

Số: 15/TTr-DAH

Thái Nguyên, ngày 06 tháng 7 năm 2026

TỜ TRÌNH

(V/v: Tái cấu trúc bộ phận Kiểm toán nội bộ)

Kính gửi: Hội Đồng Quản Trị

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán và các văn bản hướng dẫn thi hành
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Khách sạn Đông Á;
- Căn cứ Quy chế Kiểm toán Nội bộ Công ty Cổ phần Tập đoàn Khách sạn Đông Á.

Căn cứ quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua, kính trình Hội Đồng Quản Trị thông qua chủ trương tái cấu trúc bộ phận Kiểm toán nội bộ Công ty Cổ phần Tập đoàn Khách sạn Đông Á (“Công Ty”), cụ thể như sau:

- Theo điểm a khoản 1 Điều 10 Nghị định 05/2019/NĐ-CP quy định về công tác kiểm toán nội bộ đối với các doanh nghiệp, theo đó công ty niêm yết phải thực hiện công việc kiểm toán nội bộ.
- Ngày 27/6/2022, Hội đồng quản trị Công Ty đã ban hành Nghị quyết số 2406/2022/NQ-HĐQT ngày 27/6/2022 về việc thành lập bộ phận Kiểm toán nội bộ (KTNB) và bổ nhiệm bà Nguyễn Thùy Dung giữ chức vụ người phụ trách hoạt động KTNB.
- Theo công văn số 2377/UBCK-GSDC ngày 27/5/2021, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước xác định thành viên bộ phận KTNB là thành viên Ủy ban Kiểm toán theo Luật Doanh nghiệp năm 2020. Do vậy đối với công ty niêm yết tổ chức theo mô hình có Ủy ban Kiểm toán (không có Ban kiểm soát), thành viên Ủy ban Kiểm toán thực hiện công việc kiểm toán nội bộ.
- Căn cứ tình hình thực tế của hoạt động KTNB tại Công Ty, Hội đồng quản trị đã thống nhất với Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Quy chế kiểm toán nội bộ thay thế.
- Ngày 27/5/2026, Đại hội đồng cổ đông thường niên Công Ty đã thông qua Quy chế Kiểm toán nội bộ. Theo đó bộ phận KTNB được thành lập theo quy định của Điều lệ Công Ty và người phụ trách KTNB có quyền báo cáo và trao đổi trực tiếp với Ban kiểm soát.

Để đảm bảo tính độc lập và chuyên nghiệp của hoạt động KTNB và người phụ trách KTNB, kính trình Hội đồng quản trị:

- Miễn nhiệm chức vụ Người phụ trách kiểm toán nội bộ của Công Ty đối với (Bà) Nguyễn Thùy Dung.
- Chấm dứt hiệu lực Nghị quyết 2406/2022/NQ-HĐQT của Hội đồng quản trị ngày 27/6/2022.
- Việc tổ chức bộ phận Kiểm toán nội bộ và quy định về tiêu chuẩn, điều kiện bổ nhiệm người phụ trách kiểm toán nội bộ được thực hiện theo Quy chế Kiểm toán nội bộ hiện hành của Công Ty.

Trân trọng kính trình./.

NGƯỜI PHỤ TRÁCH QUẢN TRỊ CÔNG TY



TRẦN THANH THẢO

SUBMISSION

(Re: Restructuring of the Internal Audit Department)

To: BOARD OF DIRECTORS

- Pursuant to Law on Enterprises and implementation guidelines;
- Pursuant to Law on Securities and implementation guidelines;
- Pursuant to Charter of Dong A Hotel Group Joint Stock Company (the “Company”);
- Pursuant to the Internal Audit Regulations of the Company.

Pursuant to the applicable laws, the Company's Charter, and the internal regulations approved by the Annual General Meeting of Shareholders in 2026, we respectfully submit to the Board of Directors for its approval the proposed restructuring of the Internal Audit function of Dong A Hotel Group Joint Stock Company (the “Company”), as follows:

- Pursuant to Point a, Clause 1, Article 10 of Decree No. 05/2019/ND-CP on internal audit, under which listed companies are required to establish and perform internal audit activities.
- On 27 June 2022, the Board of Directors of the Company issued Resolution No. 2406/2022/NQ-HĐQT dated 27 June 2022 regarding the establishment of the Internal Audit function (IA) and the appointment of Ms. Nguyễn Thùy Dung as the Head of Internal Audit.
- Pursuant to Official Letter No. 2377/UBCK-GSDC dated 27 May 2021 of the State Securities Commission of Vietnam, it is clarified that members of the Internal Audit function are members of the Audit Committee under the Law on Enterprises 2020. Accordingly, for listed companies operating under a model with an Audit Committee (without a Supervisory Board), Audit Committee members shall carry out internal audit activities.
- Based on the actual operation of the Internal Audit function at the Company, the Board of Directors has agreed with the Supervisory Board to submit to the General Meeting of Shareholders for approval the replacement Internal Audit Regulations.
- On 27 May 2026, the Company's Annual General Meeting of Shareholders approved the Internal Audit Charter. Accordingly, the Internal Audit function is established in accordance with the Company's Charter, and the Head of Internal Audit has the right to report and communicate directly with the Supervisory Board.

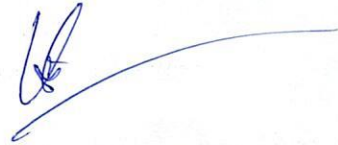
In order to ensure the independence and professionalism of the Internal Audit function and the Head of Internal Audit, we respectfully submit to the Board of Directors for its review and approval:



- To remove Ms. Nguyễn Thùy Dung from the position of Head of Internal Audit of the Company.
- To revoke Board Resolution No. 2406/2022/NQ-HĐQT dated 27 June 2022.
- The organization of the Internal Audit function and the standards and eligibility requirements for the appointment of the Head of Internal Audit shall be implemented in accordance with the Company's prevailing Internal Audit Regulations.

Respectfully submitted,

CORPORATE GOVERNANCE OFFICER

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'T' and 'H' followed by a long horizontal stroke that curves upwards at the end.

TRAN THANH THAO