

Số: 168/2024/TT-HĐQT

TP. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2024

## TỜ TRÌNH

V/v lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2025 và Báo cáo sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu ra công chúng của HDBank năm 2024

### **Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG HDBANK**

Căn cứ:

- Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Các tổ chức tín dụng số 17/2017/QH14;
- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Các quy định pháp luật hiện hành về việc kiểm toán độc lập báo cáo tài chính của tổ chức tín dụng;
- Giấy chứng nhận số 05/GCN-UBCK ngày 10/01/2024 về việc Đăng ký chào bán trái phiếu ra công chúng;
- Điều lệ hoạt động của Ngân hàng TMCP Phát triển TP. Hồ Chí Minh (HDBank);
- Đề xuất của Ban Kiểm soát HDBank về Danh sách các Công ty kiểm toán độc lập để lựa chọn thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ của HDBank và công ty con cho năm tài chính 2025;
- Biên bản kiểm phiếu biểu quyết bằng văn bản của các thành viên Hội đồng Quản trị ngày 04/04/2024,

Theo quy định của Luật Các tổ chức tín dụng (đã được sửa đổi, bổ sung) và Thông tư số 39/2011/TT-NHNN ngày 15/12/2011, Thông tư số 24/2021/TT-NHNN ngày 31/12/2021, Thông tư số 13/2018/TT-NHNN ngày 18/05/2018, định kỳ hàng năm tài chính, tổ chức tín dụng phải lựa chọn tổ chức kiểm toán độc lập đáp ứng các điều kiện theo quy định để kiểm toán độc lập đối với báo cáo tài chính và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ của tổ chức tín dụng.

Theo quy định tại Điều 9, Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 và Điều 19, Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020, đối với trái phiếu phát hành ra công chúng, Tổ chức phát hành phải công bố báo cáo sử dụng vốn, số tiền thu được từ đợt chào bán, đợt phát hành để thực hiện dự án được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Do vậy, để đảm bảo tuân thủ các yêu cầu và quy định pháp luật bắt buộc trên trong hoạt động của HDBank và công ty con của HDBank, Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua các vấn đề sau:

1. Thông qua danh sách các Công ty kiểm toán độc lập để lựa chọn thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính, hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ của HDBank và công ty con cho năm tài chính 2025 và Báo cáo sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu ra công chúng của HDBank năm 2024, bao gồm:

- (1) Công ty TNHH K.P.M.G
- (2) Công ty TNHH PwC (Việt Nam)
- (3) Công ty TNHH Deloitte Việt Nam
- (4) Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam

2. Giao và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị:

- a. Quyết định lựa chọn một Công ty kiểm toán độc lập thuộc danh sách trên và đáp ứng điều kiện theo quy định pháp luật, có uy tín, khả năng, kinh nghiệm trong lĩnh vực hoạt động ngân hàng để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ của HDBank và công ty con cho năm tài chính 2025.
- b. Quyết định lựa chọn một Công ty kiểm toán độc lập thuộc danh sách trên và đáp ứng điều kiện theo quy định pháp luật để thực hiện kiểm toán Báo cáo sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu ra công chúng của HDBank năm 2024.

Trân trọng kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

**Nơi nhận:**

- Đại hội đồng cổ đông HDBank;
- HĐQT, BKS;
- Website HDBank – Nhà Đầu tư;
- Lưu VP HĐQT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**CHỦ TỊCH**  
  
**KIM BYOUNGHO**