

Số: 34/2025/TTr-BKS

Hà Nội, ngày 23 tháng 4 năm 2025

TỜ TRÌNH

Về việc đề xuất đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính và hệ thống kiểm soát nội bộ năm 2026

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông ngân hàng TMCP Lộc Phát Việt Nam (LPBank)

Căn cứ Luật Các tổ chức tín dụng số 32/2024/QH15 ngày 18/01/2024;

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;

Căn cứ Thông tư 51/2024/TT-NHNN ngày 29/11/2024 của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam quy định về kiểm toán độc lập đối với ngân hàng thương mại, tổ chức tín dụng phi ngân hàng, tổ chức tài chính vi mô, chi nhánh ngân hàng nước ngoài;


Căn cứ Điều lệ Ngân hàng TMCP Lộc Phát Việt Nam;

Theo quy định của pháp luật, trước khi kết thúc năm tài chính năm 2025, LPBank phải lựa chọn một tổ chức kiểm toán độc lập đủ điều kiện theo quy định của Ngân hàng Nhà nước và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước để kiểm toán báo cáo tài chính và hệ thống kiểm soát nội bộ của LPBank trong năm tài chính 2026. Cũng như theo quy định của pháp luật, ĐHĐCĐ có thẩm quyền quyết định lựa chọn công ty kiểm toán độc lập. Vì vậy, để thực hiện đúng quy định của pháp luật, đồng thời phù hợp với hoạt động của LPBank cũng như tính thuận tiện, kịp thời khi có sự thay đổi phạm vi/ điều kiện kiểm toán (nếu có), BKS kính trình ĐHĐCĐ phê duyệt lựa chọn công ty kiểm toán độc lập như sau:

1. Phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính và hệ thống kiểm soát nội bộ cho năm tài chính 2026.

ĐHĐCĐ giao/ủy quyền cho HĐQT quyết định đàm phán, thoả thuận và quyết định nội dung hợp đồng, tài liệu liên quan để thực hiện giao dịch với Công ty kiểm toán nêu trên triển khai công việc.

2. Trong trường hợp: (i) LPBank và Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam không thống nhất được thoả thuận giao dịch; Hoặc (ii) Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam không đáp ứng được tiêu chuẩn, điều kiện thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính



và hệ thống kiểm soát nội bộ của LPBank theo quy định của NHNN và quy định của pháp luật khác thì HĐQT được toàn quyền quyết định đàm phán, thoả thuận, ký kết hợp đồng với công ty kiểm toán khác để đảm bảo hiệu quả, tiến độ thực hiện kiểm toán độc lập. Các công ty kiểm toán được lựa chọn bao gồm (không phân biệt thứ tự ưu tiên):

- Công ty TNHH KPMG
- Công ty TNHH PwC Việt Nam

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- TGD;
- Lưu: BKS;hopna.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Dương Hoài Liên