Ngân Hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam (MSB)
54A Nguyễn Chí Thanh, phường Láng, Hà Nội
Tel: (024) 3771 8989

Số: 31/2026/TT-HĐQT *Hà Nội, ngày 03 tháng 04 năm 2026*

TỜ TRÌNH
V/v: Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập năm 2027

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông**

- *Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội khóa 14, được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 76/2025/QH15;*
- *Căn cứ Luật Các tổ chức tín dụng số 32/2024/QH15 ngày 18/01/2024 của Quốc hội khóa 15, được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 96/2025/QH15;*
- *Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán; và nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP;*
- *Căn cứ Thông tư số 51/2024/TT-NHNN ngày 29/11/2024 của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam (NHNN) "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 tổ chức và hoạt động của Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam (MSB).*

Để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính và thực hiện dịch vụ bảo đảm đối với hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho năm 2027 của MSB theo quy định của pháp luật, NHNN và Điều lệ MSB.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua quyết định lựa chọn tổ chức kiểm toán độc lập năm 2027 với các tiêu chí lựa chọn dựa trên các đánh giá cụ thể, cập nhật tại thời điểm đối với từng công ty kiểm toán, bao gồm nhưng không giới hạn theo một số tiêu chí quan trọng sau:

- Năng lực và kinh nghiệm thực hiện;
- Mức độ am hiểu hoạt động và lịch sử tài chính của MSB;
- Mức chi phí kiểm toán tối ưu;
- Đối tác có định hướng hoạt động theo chuẩn phát triển bền vững – ESG (Môi trường – Xã hội – Quản trị).

Trên cơ sở đó, Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông:

1. Phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH KPMG Việt Nam để kiểm toán Báo cáo tài chính và thực hiện dịch vụ bảo đảm đối với hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho năm tài chính 2027 của MSB.

2. Giao/ủy quyền cho Hội đồng Quản trị chủ động lựa chọn công ty kiểm toán khác để thực hiện dịch vụ kiểm toán độc lập cho năm 2027 trong trường hợp MSB và Công ty TNHH KPMG Việt Nam không thể giao kết hợp đồng dịch vụ kiểm toán năm 2027. Công ty kiểm toán được lựa chọn phải đảm bảo đáp ứng các tiêu chí nêu trên và thuộc một trong số các công ty kiểm toán sau đây:

- Công ty TNHH TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam.

Trân trọng kính trình./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT

M.S.D.N: 0200124891-C.T.C.P
NGÂN HÀNG THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN HÀNG HẢI VIỆT NAM
THÀNH PHỐ HÀ NỘI

TRẦN ANH TUẤN