



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM
Địa chỉ trụ sở chính: 198 Trần Quang Khải, Hà Nội
Số ĐKKD: 0103024468 cấp ngày 02/06/2008

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh Phúc

----- o O o -----

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2010

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG

(v/v lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán và soát xét BCTC của NHTMCPNTVN)

Căn cứ Điều 44 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Ngân hàng thương mại cổ phần Ngoại thương Việt Nam, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông về việc lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập như sau:

1. Yêu cầu đối với Công ty Kiểm toán độc lập (Công ty):

Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam là đơn vị có nhiều hoạt động trên thị trường quốc tế. Để đáp ứng yêu cầu hoạt động hiện nay và mục tiêu phát triển, BCTC của Ngân hàng cần được kiểm toán theo cả chuẩn mực kế toán-kiểm toán Việt Nam (VAS) và quốc tế (IFRS). Do vậy, Công ty được lựa chọn phải có kinh nghiệm kiểm toán các NHTM lớn của Việt Nam theo cả hai chuẩn mực VAS và IFRS.

Theo quy định của Pháp luật hiện hành đối với công ty niêm yết, Công ty kiểm toán phải thuộc danh sách công ty đủ điều kiện kiểm toán do UBCKNN công bố.

Hiện nay, trên thị trường có 03 Công ty có kinh nghiệm kiểm toán các NHTM lớn của Việt Nam theo cả hai chuẩn mực VAS và IFRS là Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam, Công ty TNHH KPMG và Công ty TNHH Ernts & Young Việt Nam.

2. Đề xuất của HĐQT:

Để bảo đảm tính độc lập khách quan của kiểm toán và không ngừng nâng cao chất lượng kiểm toán cũng như bảo đảm quá trình lựa chọn công ty kiểm toán đáp ứng yêu cầu của Ngân hàng với chi phí hợp lý, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua: uỷ quyền cho Hội đồng quản trị (kể từ năm 2010 cho đến khi có nghị quyết thay đổi của ĐHĐCĐ) quyết định lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập soát xét BCTC quý II và kiểm toán BCTC hàng năm trên cơ sở tiến hành lựa chọn từ 03 Công ty kiểm toán nêu trên.

Hội đồng Quản trị Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt nam