

Số: **88**/NQ-HĐQT

Hà Nội, ngày **21** tháng 10 năm 2026



Cơ quan: TỔNG CÔNG
TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ
MÔI TRƯỜNG VIỆT
NAM - CTCP
Thời gian ký: 22.10.2026
14:29:05 +07:00

NGHỊ QUYẾT
V/v phê duyệt thay thế đơn vị thực hiện kiểm toán
Báo cáo tài chính năm 2026 của Tổng công ty

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM - CTCP

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản hướng dẫn;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty;
- Quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT Tổng công ty;
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 Tổng công ty số 02/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2026 (tại Điều 7);
- Nghị quyết số 63/NQ-HĐQT ngày 12/6/2026 của HĐQT về việc phê duyệt kết quả lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2026;
- Xét Tờ trình số 724/2026/TTr-VIW ngày 12/10/2026 của Tổng Giám đốc về việc thanh lý hợp đồng kiểm toán BCTC năm 2026 với Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán phía Nam (AASCS) và lựa chọn đơn vị kiểm toán thay thế kiểm toán BCTC năm 2026 của Tổng công ty;
- Ý kiến thống nhất của các thành viên HĐQT tại Phiếu lấy ý kiến số 33/2026/PYK-HĐQT đề ngày 12/10/2026.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Phê duyệt thanh lý hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán phía Nam (AASCS), cụ thể như sau:

- Giá trị hợp đồng đã ký: 120.000.000 đồng.
- Giá trị đã tạm ứng và thanh toán: 60.000.000 đồng.
- Giá trị thanh lý hợp đồng: **60.000.000 đồng.**



Điều 2. Thông qua việc bổ sung thêm vào danh sách các đơn vị kiểm toán để thực hiện xem xét, lựa chọn đơn vị thực hiện kiểm toán BCTC năm 2026 của Tổng công ty đối với: **Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM.**

Địa chỉ: Tầng 8, Cao ốc văn phòng VG Building, số 235 Nguyễn Trãi, phường Khương Đình, TP. Hà Nội.

Điều 3. Phê duyệt lựa chọn đơn vị thực hiện kiểm toán BCTC năm 2026 của Tổng công ty như sau:

- Tên đơn vị: **Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM**

- Giá hợp đồng: **250.000.000 đồng**

(Bằng chữ: Hai trăm năm mươi triệu – Đã bao gồm VAT).

- Loại hợp đồng: Hợp đồng trọn gói.

- Phạm vi công việc:

+ Kiểm toán BCTC riêng của Công ty mẹ và BCTC hợp nhất năm 2026 của Tổng công ty.

+ Phối hợp, làm việc với công ty kiểm toán BCTC của các cổ đông pháp nhân lớn (Vinaconex, Xuân Cầu... (nếu có)) về số liệu BCTC của Tổng công ty Viwaseen và không thu thêm bất kì khoản phí nào.

- Thời gian thực hiện hợp đồng: Chậm nhất ngày 15/3/2027 phát hành Báo cáo kiểm toán và các tài liệu liên quan đối với BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2026 (bản tiếng Việt và tiếng Anh) của Tổng công ty.

Điều 4. HĐQT giao Tổng Giám đốc Tổng công ty thực hiện thanh lý hợp đồng với đơn vị kiểm toán cũ và đàm phán, ký kết hợp đồng với đơn vị kiểm toán mới theo những nội dung tại Điều 1, Điều 3 đảm bảo quy định của pháp luật.

Điều 5. Các Ông (Bà): Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, Phó Tổng giám đốc, Kế toán trưởng và phụ trách các ban liên quan căn cứ nội dung Nghị quyết thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như Điều 5;
- BKS TCT;
- CBTT;
- Lưu: VT, TK HĐQT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Tô Dũng