



# **TÀI LIỆU**

# **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2026**

## **CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM IMEXPHARM**

*Tháng 03/2026*



**MỤC LỤC**

STT	NỘI DUNG
1	Chương trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026
2	Quy chế làm việc tại Đại hội
<b>Báo cáo</b>	
1	Báo cáo và đánh giá hoạt động 2025 của Hội đồng quản trị - Kế hoạch định hướng năm 2026
2	Báo cáo hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính năm 2025 - Kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2026 của Ban Điều hành
3	Báo cáo của Ủy ban Kiểm toán và thành viên HĐQT độc lập – Ông Hoàng Đức Hùng
4	Báo cáo của Thành viên HĐQT độc lập – Ông Chung Suyong
5	Báo cáo thù lao và chi phí hoạt động năm 2025 của HĐQT
<b>Tờ trình</b>	
1	Tờ trình Báo cáo tài chính Kiểm toán 2025
2	Ý kiến Kiểm toán
3	Tờ trình phân phối lợi nhuận năm 2025 - Kế hoạch cổ tức năm 2026
4	Tờ trình Mục tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2026
5	Tờ trình kế hoạch thù lao và chi phí hoạt động của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2026
6	Tờ trình lựa chọn Công ty kiểm toán năm 2026
7	Tờ trình sửa đổi, bổ sung ngành nghề kinh doanh của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm
8	Tờ trình sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty
<b>Nghị quyết</b>	
1	Phiếu biểu quyết
2	Dự thảo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2026





**QUY CHẾ LÀM VIỆC****ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026****CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM IMEXPHARM****Căn cứ:**

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm;
- Quy chế nội bộ về quản trị của Công ty.

Nhằm đảm bảo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm diễn ra thành công tốt đẹp, Hội đồng quản trị xây dựng Quy chế về nguyên tắc làm việc, ứng xử, biểu quyết trong Đại hội để Đại hội đồng cổ đông thông qua như sau:

**1. MỤC ĐÍCH**

- Đảm bảo trình tự, nguyên tắc ứng xử, biểu quyết tại Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm diễn ra đúng quy định và thành công tốt đẹp.
- Các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thể hiện ý chí thống nhất của Đại hội đồng cổ đông, đáp ứng nguyện vọng, quyền lợi của cổ đông và đúng pháp luật.

**2. ĐỐI TƯỢNG VÀ PHẠM VI**

- Đối tượng áp dụng: Tất cả các cổ đông, người đại diện (người được ủy quyền) của cổ đông đang sở hữu cổ phiếu Công ty CP Dược phẩm Imexpharm và khách mời tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty CP Dược phẩm Imexpharm đều phải chấp hành, tuân thủ các quy định tại Quy chế này, Điều lệ Công ty và quy định hiện hành của pháp luật;
- Phạm vi áp dụng: Quy chế này được sử dụng cho việc tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm.





### 3. GIẢI THÍCH THUẬT NGỮ/TỪ VIẾT TẮT

- Công ty : Công ty CP Dược phẩm Imexpharm;
- HĐQT : Hội đồng quản trị;
- BTC : Ban tổ chức;
- ĐHĐCĐ/ Đại hội : Đại hội đồng cổ đông/ Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên
- Đại biểu : Cổ đông, người đại diện (người được cổ đông ủy quyền);
- Bỏ phiếu điện tử : là việc Đại biểu sử dụng các thiết bị có kết nối Internet và thực hiện việc biểu quyết thông qua hệ thống bỏ phiếu điện tử do Công ty quy định và thông báo cho đại biểu tại thời điểm đại biểu đăng ký tham dự Đại hội.
- Hệ thống bỏ phiếu điện tử : là hệ thống được Công ty sử dụng và cung cấp cho Đại biểu các công cụ để thực hiện các quyền liên quan khi tham dự ĐHĐCĐ.

### 4. NỘI DUNG QUY CHẾ

#### 4.1 Điều kiện tiến hành họp ĐHĐCĐ

- Cuộc họp ĐHĐCĐ được tiến hành khi có số Đại biểu dự họp đại diện trên 50% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết;
- Trường hợp không có đủ số lượng đại biểu cần thiết, người triệu tập họp hủy cuộc họp. Cuộc họp ĐHĐCĐ phải được triệu tập lại trong vòng 30 (ba mươi) ngày, kể từ ngày dự định tổ chức họp ĐHĐCĐ lần thứ nhất. Cuộc họp của ĐHĐCĐ triệu tập lần thứ hai chỉ được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện ít nhất 33% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết;
- Trường hợp đại hội lần thứ hai không được tiến hành do không có đủ số đại biểu cần thiết, cuộc họp ĐHĐCĐ lần thứ ba có thể được triệu tập trong vòng 20 (hai mươi) ngày kể từ ngày dự định tiến hành đại hội lần thứ hai. Trong trường hợp này, ĐHĐCĐ được tiến hành không phụ thuộc vào tổng số phiếu có quyền biểu quyết của các cổ đông dự họp, được coi là hợp lệ và có quyền quyết định tất cả các vấn đề dự kiến được phê chuẩn tại cuộc họp ĐHĐCĐ lần thứ nhất.





- Lưu ý: Tỷ lệ cổ đông dự họp ĐHĐCĐ được xác định bao gồm:
  - Đại biểu có mặt trực tiếp tại địa điểm tổ chức và hoàn tất đăng ký tham dự với Ban tổ chức;
  - Cổ đông thực hiện biểu quyết từ xa trước khi khai mạc Đại hội bằng cách gửi Phiếu biểu quyết hợp lệ về Công ty theo đúng thời hạn và hình thức quy định. Các Phiếu biểu quyết hợp lệ nhận được trước thời điểm khai mạc Đại hội sẽ được Ban tổ chức tổng hợp và tính vào tổng số cổ đông tham dự và biểu quyết tại Đại hội.

#### 4.2 Điều kiện cổ đông tham dự Đại hội

Các cổ đông có quyền biểu quyết của Công ty theo danh sách chốt tại ngày 17/03/2026 đều có quyền tham dự ĐHĐCĐ; có thể trực tiếp tham dự hoặc ủy quyền cho một hoặc một số cá nhân, tổ chức khác dự họp hoặc dự họp thông qua một trong các hình thức quy định tại khoản 3 Điều 144 Luật Doanh nghiệp, Điều 16 Điều lệ Công ty. Trường hợp có nhiều hơn một người đại diện được ủy quyền theo quy định của pháp luật thì phải xác định cụ thể số cổ phần của mỗi người đại diện.

#### 4.3 Khách mời tại Đại hội

- Là các chức danh quản lý của Công ty, khách mời, thành viên trong BTC Đại hội không phải là cổ đông Công ty nhưng được mời tham dự Đại hội;
- Khách mời không tham gia phát biểu tại Đại hội (*trừ trường hợp được Chủ tọa Đại hội mời, hoặc có đăng ký trước với BTC Đại hội và được Chủ tọa Đại hội đồng ý*).

#### 4.4 Đại biểu tham dự Đại hội phải tuân thủ các quy định sau

- Đúng giờ, trang phục lịch sự, trang trọng, tuân thủ việc kiểm tra an ninh (nếu có), giấy tờ tùy thân, ... theo yêu cầu của Ban tổ chức Đại hội;
- Nhận hồ sơ tài liệu, giấy tờ phục vụ Đại hội tại bộ phận đón tiếp trước hội trường Đại hội;
- Đại biểu đến sau khi cuộc họp đã khai mạc có quyền đăng ký ngay và sau đó có quyền tham gia và biểu quyết tại Đại hội ngay sau khi đăng ký. Chủ tọa không có trách nhiệm dừng Đại hội để cho Đại biểu đến muộn đăng ký tham dự và hiệu lực của những nội dung đã được biểu quyết trước đó không thay đổi;
- Để điện thoại ở chế độ rung hoặc tắt máy, khi cần thì ra bên ngoài đàm thoại;
- Không hút thuốc lá, giữ trật tự trong phòng Đại hội;
- Tuân thủ các quy định của Ban tổ chức, của Chủ tọa điều hành Đại hội;





- Trường hợp có Đại biểu/Khách mời không tuân thủ những quy định về kiểm tra hoặc các biện pháp, quy định nói trên, Chủ tọa sau khi xem xét một cách cẩn trọng, có thể từ chối hoặc trực xuất Đại biểu nói trên khỏi nơi diễn ra Đại hội để đảm bảo Đại hội diễn ra một cách bình thường theo chương trình kế hoạch.

#### 4.5 Chủ tọa và Đoàn Chủ tọa

- Đoàn Chủ tọa gồm 01 Chủ tọa và các Thành viên do Chủ tọa chỉ định.
- Chủ tịch Hội đồng quản trị làm Chủ tọa hoặc ủy quyền cho thành viên Hội đồng quản trị khác làm Chủ tọa cuộc họp ĐHĐCĐ do Hội đồng quản trị triệu tập; trường hợp Chủ tịch vắng mặt hoặc tạm thời mất khả năng làm việc thì các thành viên Hội đồng quản trị còn lại bầu một người trong số họ làm Chủ tọa cuộc họp theo nguyên tắc đa số; trường hợp không bầu được người làm Chủ tọa thì Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán điều hành để ĐHĐCĐ bầu Chủ tọa cuộc họp và người có số phiếu bầu cao nhất làm Chủ tọa cuộc họp.
- Chủ tọa đại hội có thể tiến hành các hoạt động cần thiết để điều khiển cuộc họp ĐHĐCĐ một cách hợp lệ có trật tự theo chương trình đã được thông qua và phản ánh được mong muốn của đa số đại biểu tham dự:
  - Bố trí chỗ ngồi tại địa điểm họp ĐHĐCĐ;
  - Bảo đảm an toàn cho mọi người có mặt tại các địa điểm họp;
- Tạo điều kiện cho cổ đông tham dự (hoặc tiếp tục tham dự) Đại hội. Người triệu tập họp ĐHĐCĐ có toàn quyền thay đổi những biện pháp nêu trên và áp dụng tất cả các biện pháp cần thiết. Các biện pháp áp dụng có thể là cấp giấy vào cửa hoặc sử dụng những hình thức lựa chọn khác.
- Chủ tọa cuộc họp ĐHĐCĐ có quyền sau đây:
  - Yêu cầu tất cả người dự họp chịu sự kiểm tra hoặc các biện pháp an ninh hợp pháp, hợp lý khác;
  - Yêu cầu cơ quan có thẩm quyền duy trì trật tự cuộc họp; trục xuất những người không tuân thủ quyền điều hành của Chủ tọa, cố ý gây rối trật tự, ngăn cản tiến triển bình thường của cuộc họp hoặc không tuân thủ các yêu cầu về kiểm tra an ninh ra khỏi cuộc họp ĐHĐCĐ.
- Chủ tọa có quyền hoãn cuộc họp ĐHĐCĐ đã có đủ số người đăng ký dự họp tối đa không quá 03 ngày làm việc kể từ ngày cuộc họp dự định khai mạc và chỉ được hoãn cuộc họp hoặc thay đổi địa điểm họp trong trường hợp sau đây:
  - Địa điểm họp không có đủ chỗ ngồi thuận tiện cho tất cả người dự họp;

133-C  
CP  
IẢM  
RM  
THÁP





- Phương tiện thông tin tại địa điểm họp không bảo đảm cho cổ đông dự họp tham gia, thảo luận và biểu quyết;
- Có người dự họp cản trở, gây rối trật tự, có nguy cơ làm cho cuộc họp không được tiến hành một cách công bằng và hợp pháp.
- Nhiệm vụ của Đoàn Chủ tọa:
  - Điều hành các hoạt động của ĐHĐCĐ Công ty theo chương trình dự kiến của HĐQT đã được ĐHĐCĐ thông qua;
  - Hướng dẫn các Đại biểu và Đại hội thảo luận các nội dung có trong chương trình;
  - Trình dự thảo, kết luận những vấn đề cần thiết để Đại hội biểu quyết;
  - Trả lời những vấn đề do Đại hội yêu cầu;
  - Giải quyết các vấn đề phát sinh trong suốt quá trình Đại hội.
- Nguyên tắc làm việc của Đoàn Chủ tọa: Đoàn Chủ tọa làm việc theo nguyên tắc tập thể, tập trung dân chủ, quyết định theo đa số.

#### 4.6 Thư ký Đại hội

- Chủ tọa cử một hoặc một số người làm Thư ký cuộc họp;
- Nhiệm vụ của Thư ký Đại hội:
  - Ghi chép đầy đủ, trung thực nội dung Đại hội;
  - Tiếp nhận và tổng hợp các câu hỏi của Đại biểu;
  - Lập Biên bản họp và soạn thảo Nghị quyết ĐHĐCĐ;
  - Hỗ trợ Chủ tọa công bố thông tin liên quan đến cuộc họp ĐHĐCĐ và thông báo đến các Cổ đông theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ Công ty;
  - Các nhiệm vụ khác theo yêu cầu của Chủ tọa.

#### 4.7 Ban Kiểm phiếu

- ĐHĐCĐ bầu một hoặc một số người vào Ban Kiểm phiếu theo đề nghị của Chủ tọa cuộc họp;
- Nhiệm vụ của Ban Kiểm phiếu:
  - Phổ biến nguyên tắc, thể lệ, hướng dẫn cách thức biểu quyết;
  - Kiểm và ghi nhận Phiếu biểu quyết; lập Biên bản kiểm phiếu, công bố kết quả; chuyển biên bản cho Chủ tọa phê chuẩn kết quả biểu quyết;

- Nhanh chóng thông báo kết quả biểu quyết cho Thư ký;
- Xem xét và báo cáo Đại hội những trường hợp vi phạm thể lệ biểu quyết hoặc đơn thư khiếu nại về kết quả biểu quyết.

#### **4.8 Ban Kiểm tra tư cách Đại biểu:**

- Chủ tọa cử một hoặc một số người làm trong Ban Kiểm tra tư cách Đại biểu phục vụ cuộc họp. Ban Kiểm tra tư cách Đại biểu của Đại hội gồm 01 Trưởng ban và các thành viên;
- Nhiệm vụ của Ban Kiểm tra tư cách Đại biểu:
  - Kiểm tra tư cách và tình hình cổ đông, đại diện cổ đông đến dự họp;
  - Trưởng Ban Kiểm tra tư cách Đại biểu báo cáo với ĐHĐCĐ tình hình cổ đông dự họp. Nếu cuộc họp có đủ số lượng cổ đông và đại diện được ủy quyền có quyền dự họp đại diện trên 50% tổng số phiếu biểu quyết thì cuộc họp ĐHĐCĐ Công ty được tổ chức tiến hành;
  - Tham gia kiểm phiếu các nội dung khác trước khi thành lập Ban Kiểm phiếu.

#### **4.9 Phát biểu tại Đại hội**

##### **4.9.1. Nguyên tắc**

- Việc thảo luận chỉ được thực hiện trong thời gian quy định và thuộc phạm vi các vấn đề trình bày trong chương trình nội dung cuộc họp ĐHĐCĐ;
- Đại biểu có ý kiến đăng ký nội dung thảo luận theo hình thức quy định như sau:
  - Đại biểu có ý kiến có thể đặt câu hỏi tại mục Thảo luận trong giao diện tham dự đại hội thông qua hệ thống bỏ phiếu điện tử tại đường link [ezgsm.fpts.com.vn](http://ezgsm.fpts.com.vn).

##### **4.9.2. Giải đáp ý kiến của các cổ đông**

- Trên cơ sở câu hỏi của Đại biểu, Chủ tọa hoặc thành viên do Chủ tọa chỉ định sẽ giải đáp ý kiến Đại biểu;
- Trường hợp do giới hạn về thời gian tổ chức, các câu hỏi chưa được trả lời trực tiếp tại Đại hội sẽ được Công ty trả lời sau qua các phương thức phù hợp.

#### **4.10 Biểu quyết thông qua các vấn đề tại Đại hội**

##### **4.10.1 Nguyên tắc**

- Tất cả các vấn đề trong chương trình và nội dung họp của Đại hội đều phải được ĐHĐCĐ thảo luận và biểu quyết công khai;



- Đại biểu thực hiện đăng ký tham dự tại địa điểm họp được ghi trong Thư mời họp đã gửi đến tất cả các cổ đông có tên trong danh sách chốt cổ đông ngày 17/03/2026 do VSDC cung cấp. Sau khi thực hiện đăng ký tham dự với Ban tổ chức Đại hội, đại biểu được cấp tài khoản và mật khẩu để tiến hành đăng nhập và thực hiện biểu quyết tất cả các nội dung được đưa ra biểu quyết tại Đại hội theo hình thức bỏ phiếu điện tử tại đường link: [ezgsm.fpts.com.vn](http://ezgsm.fpts.com.vn).
- Khi phát hiện thấy tên đăng nhập, mật khẩu và/hoặc yếu tố định danh khác bị mất, đánh cắp, bị lộ, hoặc nghi bị lộ, Đại biểu phải thông báo ngay cho Công ty để kịp thời thực hiện khóa tên truy cập, thiết bị bảo mật. Đại biểu phải chịu trách nhiệm về những thiệt hại, tổn thất và rủi ro xảy ra do lỗi của Đại biểu.
- Cổ đông có thể biểu quyết từ xa trước khi khai mạc Đại hội. Ban tổ chức sẽ tổng hợp phiếu biểu quyết và các phiếu này sẽ được tính vào số liệu cổ đông tham dự và biểu quyết tại Đại hội. Cổ đông thực hiện biểu quyết, ký và ghi rõ họ tên vào phiếu biểu quyết được đăng tải trên website Công ty và gửi về Công ty chậm nhất 15:00 ngày 20/04/2026, theo một trong các hình thức sau:
  - Scan gửi về email: [codong@imexpharm.com](mailto:codong@imexpharm.com) bằng địa chỉ email mà cổ đông đã đăng ký hợp lệ trong Danh sách do VSDC lập tại ngày đăng ký cuối cùng 17/03/2026.
  - Hoặc gửi thư đến: Phòng Hành chính - Công ty CP Dược phẩm Imexpharm theo địa chỉ: Số 4, Đường 30/4, Phường Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp.

#### **4.10.2 Bỏ phiếu điện tử**

Hình thức biểu quyết tại Đại hội:

- Biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu điện tử và/hoặc giơ tay để thông qua Chương trình Đại hội; Quy chế làm việc tại Đại hội; Nhân sự Ban Kiểm phiếu; thông qua Biên bản Đại hội, Nghị quyết Đại hội... và một số vấn đề khác (nếu có).
- Biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu điện tử để thông qua các Báo cáo, Tờ trình tại Đại hội để ban hành Nghị quyết ĐHĐCĐ.

#### **4.10.3 Cách thức biểu quyết**

- Khi biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu điện tử, Đại biểu chọn một trong ba phương án "Tán thành", "Không tán thành", "Không có ý kiến" với mỗi vấn đề được đưa ra biểu quyết tại Đại hội đã được cài đặt tại hệ thống bỏ phiếu điện tử. Sau đó, Đại biểu tiến hành xác nhận "Biểu quyết" để hệ thống bỏ phiếu điện tử ghi nhận kết quả.
- Một số quy định khác khi thực hiện bỏ phiếu điện tử:





- Trong trường hợp phát sinh các vấn đề ngoài chương trình đại hội đã gửi, Đại biểu có thể biểu quyết bổ sung. Nếu Đại biểu không thực hiện biểu quyết với những vấn đề phát sinh thì xem như Đại biểu không tiến hành bỏ phiếu biểu quyết vấn đề phát sinh đó.
- Đại biểu có thể thay đổi kết quả biểu quyết (nhưng không thể hủy kết quả biểu quyết); bao gồm cả kết quả biểu quyết bổ sung những vấn đề phát sinh ngoài chương trình Đại hội. Hệ thống trực tuyến chỉ ghi nhận kiểm phiếu đối với kết quả biểu quyết cuối cùng tại thời điểm kết thúc bỏ phiếu điện tử của từng đợt kiểm phiếu được quy định trong quy chế làm việc của đại hội.
- Thời gian bỏ phiếu điện tử cho các vấn đề cần được biểu quyết tại Đại hội: Đại biểu thực hiện biểu quyết từ lúc hoàn tất thủ tục đăng ký dự họp đến trước khi BTC thông báo kết thúc thời gian bỏ phiếu điện tử cho các nội dung biểu quyết.
- Kết thúc thời gian bỏ phiếu, hệ thống không ghi nhận thêm kết quả bỏ phiếu điện tử từ Đại biểu.

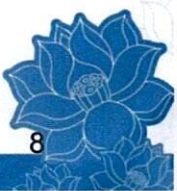
#### **4.10.4 Thẻ lệ biểu quyết**

Cứ 01 (một) cổ phần phổ thông tương đương với một quyền biểu quyết. Mỗi Đại biểu tham dự đại diện cho một hoặc nhiều quyền biểu quyết.

- Tại ngày chốt danh sách cổ đông (ngày 17/03/2026) tổng số cổ phiếu đang lưu hành của Công ty là: 154.008.962 cổ phiếu (trừ 33.800 cổ phiếu quỹ), tương đương với 154.008.962 quyền biểu quyết.
- Các vấn đề cần biểu quyết tại Đại hội chỉ được thông qua khi được số Đại biểu sở hữu và/hoặc đại diện trên 50% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả Đại biểu tham dự và biểu quyết tại cuộc họp tán thành. Riêng một số trường hợp vấn đề biểu quyết được quy định tại khoản 1 Điều 21 Điều lệ Công ty thì phải có sự đồng ý từ 65% tổng số phiếu biểu quyết trở lên của tất cả Đại biểu tham dự và biểu quyết tại cuộc họp tán thành.
- Lưu ý: Trường hợp chấp thuận hợp đồng, giao dịch theo quy định tại khoản 1 và khoản 3 Điều 167 Luật Doanh nghiệp 2020, Cổ đông/Đại diện ủy quyền có lợi ích liên quan đến các bên trong hợp đồng, giao dịch không có quyền biểu quyết; các hợp đồng hoặc giao dịch này chỉ được chấp thuận khi có số Cổ đông/Đại diện ủy quyền chiếm từ 65% trên tổng số phiếu biểu quyết còn lại tán thành tại ĐHĐCĐ (theo khoản 4 Điều 167 Luật Doanh nghiệp 2020).

#### **4.10.5 Ghi nhận kết quả biểu quyết**

- Tại Đại hội, ĐHĐCĐ sẽ thông qua Ban Kiểm phiếu;





- Ban kiểm phiếu có nhiệm vụ tổng hợp phiếu biểu quyết đối với các Đại biểu tham dự bằng hình thức trực tiếp và thực hiện Biểu quyết bằng phương thức bỏ phiếu điện tử;
- Ban Kiểm phiếu sẽ kiểm tra số phiếu tán thành, không tán thành, không có ý kiến của từng nội dung và chịu trách nhiệm ghi nhận, thống kê và báo cáo kết quả kiểm Phiếu biểu quyết tại ĐHĐCĐ.

#### 4.11 Biên bản, Nghị Quyết họp ĐHĐCĐ

Các nội dung tại ĐHĐCĐ phải được Thư ký Đại hội ghi vào Biên bản họp ĐHĐCĐ. Biên bản họp ĐHĐCĐ phải được đọc và thông qua trước khi bế mạc Đại hội.

#### 5. Thực hiện

- Tất cả các Đại biểu, khách mời tham dự Đại hội có trách nhiệm tuân thủ đầy đủ các nội dung đã quy định tại Quy chế này, các quy định, nội quy, quy chế quản lý hiện hành của Công ty và các quy định pháp luật có liên quan;
- Các nội dung không được quy định chi tiết tại Quy chế này thì thống nhất áp dụng theo quy định tại Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp 2020 và các văn bản pháp luật hiện hành của Nhà nước.

***Quy chế này có hiệu lực ngay sau khi được ĐHĐCĐ Công ty biểu quyết thông qua.***

**T/M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ 2026;
- Lưu: VT, Thư ký HĐQT.



**SUNG MIN WOO**

**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**Số: 01 /BC-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA  
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025  
KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2026****I. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ****1. Thành viên Hội đồng quản trị**

Hội đồng quản trị (HĐQT) Imexpharm nhiệm kỳ 2023-2027 được Đại hội đồng cổ đông thông qua bao gồm 06 thành viên, trong đó có 05 thành viên không điều hành, 02 thành viên độc lập, và 02 thành viên là nữ. Cơ cấu Hội đồng quản trị Imexpharm đa dạng về trình độ, độ tuổi, chuyên môn và kinh nghiệm, đồng thời đáp ứng được tiêu chuẩn về số lượng thành viên Hội đồng quản trị độc lập đối với công ty niêm yết.

Chủ tịch Hội đồng quản trị Imexpharm là thành viên không điều hành, không kiêm nhiệm Tổng Giám đốc.

Danh sách Hội đồng quản trị như sau

Stt.	Họ và tên	Thành viên HĐQT	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT	
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
1.	Ông Sung Min Woo	Chủ tịch HĐQT TV không điều hành	Bổ nhiệm lần đầu: 30/10/2024	
2.	Ông Chung Suyong	TV. HĐQT độc lập	Bổ nhiệm lần đầu: 28/04/2023	
3.	Bà Trần Thị Đào	TV. HĐQT Điều hành	- Ngày bổ nhiệm lần đầu: 29/07/2001 (Chủ tịch HĐQT) - Ngày bổ nhiệm lần 2: 17/05/2013 (Phó Chủ tịch HĐQT) - Bổ nhiệm lần 3: 28/04/2023.	







Stt.	Họ và tên	Thành viên HĐQT	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT	
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
4.	Bà Hàn Thị Khánh Vinh	TV. HĐQT không điều hành	- Bổ nhiệm lần đầu: 28/04/2018 - Bổ nhiệm lần 2: 28/04/2023.	
5.	Ông Trương Minh Hùng	TV. HĐQT không điều hành	- Bổ nhiệm lần đầu: 30/05/2020 - Bổ nhiệm lần 2: 28/04/2023.	
6.	Ông Hoàng Đức Hùng	TV. HĐQT độc lập	Bổ nhiệm lần đầu: 19/12/2023	

Sự thay đổi của Hội đồng quản trị trong năm 2025: Không có sự thay đổi nào.

## 2. Hoạt động của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2025

### 2.1. Hoạt động của HĐQT

Năm 2025, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Dược phẩm Imexpharm thực hiện đầy đủ chức năng quản trị, định hướng chiến lược và giám sát điều hành theo quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị công ty, trên nguyên tắc minh bạch, dựa trên quyết định tập thể và trách nhiệm giải trình.

Trong năm 2025, Hội đồng quản trị Công ty CP Dược phẩm Imexpharm đã tổ chức tổng cộng 10 cuộc họp nhằm xem xét, thảo luận và quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền. Tất cả các thành viên HĐQT tham dự đầy đủ các cuộc họp, tích cực trao đổi, phân tích và biểu quyết đối với từng nội dung, đảm bảo các quyết định được thông qua trên cơ sở thận trọng, minh bạch và vì lợi ích tốt nhất của Công ty.

HĐQT tập trung giám sát việc triển khai Nghị quyết ĐHCĐ, chi trả cổ tức năm 2024 đúng hạn, lựa chọn kiểm toán độc lập năm 2025, thực hiện lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản và theo dõi tiến độ Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh. Đồng thời, HĐQT tăng cường quản trị rủi ro, giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ và phát huy vai trò của UBKT trong hoạt động tài chính và tuân thủ.

#### Các cuộc họp HĐQT trong năm 2025

Stt.	Thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ dự họp
1	Ông Sung Min Woo	10	100%
2	Ông Chung Suyong	10	100%
3	Bà Trần Thị Đào	10	100%





Stt.	Thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ dự họp
4	Bà Hàn Thị Khánh Vinh	10	100%
5	Ông Trương Minh Hùng	10	100%
6	Ông Hoàng Đức Hùng	10	100%

**Các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT đã ban hành trong năm 2025**

Stt.	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	01/2025/NQ-HĐQT-IMP	26/02/2025	- Thông qua kế hoạch tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025.
2	02/2025/NQ-HĐQT-IMP	10/03/2025	- Thông qua việc thanh toán tiền thuê đất cho Trung tâm Đầu tư và Khai thác Hạ tầng tỉnh Đồng Tháp để triển khai Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh – Công ty CP Dược phẩm Imexpharm
3	03/2025/NQ-HĐQT-IMP	03/04/2025	- Thông qua việc nhận hạn mức tín dụng năm 2025 theo hình thức tín chấp và thế chấp tại các ngân hàng thương mại, với tổng giá trị 700 tỷ đồng (Bảy trăm tỷ đồng) - Phê duyệt việc giao cho Tổng Giám đốc lựa chọn ngân hàng phù hợp và ký kết hợp đồng tín dụng năm 2025, đảm bảo nguyên tắc tối ưu hiệu quả tài chính cho Công ty.
4	04/2025/NQ-HĐQT-IMP	03/04/2025	- Thông qua việc mua bảo hiểm trách nhiệm người điều hành và người quản lý của Công ty (Bảo hiểm D&O) năm 2025 và giao, ủy quyền cho Tổng Giám đốc thực hiện ký hợp đồng và các thủ tục liên quan đến việc mua bảo hiểm - Phê duyệt việc giao và ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng quản trị thực hiện phê duyệt các thủ tục cần thiết để mua bảo hiểm trách nhiệm người điều hành và người quản lý hàng năm.
5	05/2025/NQ-HĐQT-IMP	14/05/2025	- Thông qua việc tiến hành triển khai Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh - Thông qua việc ủy quyền và giao cho Tổng Giám đốc một số công việc và thủ tục cần thiết để thực hiện việc triển khai dự án





Stt.	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
6	06/2025/NQ- HĐQT-IMP	21/05/2025	- Thông qua việc thanh toán cổ tức năm 2024 bằng tiền theo Điều 5 Nghị quyết Số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ-IMP ngày 25/04/2025 của Đại hội đồng cổ đông thường niên
7	07/2025/NQ- HĐQT-IMP	04/06/2025	- Thông qua việc chọn Công ty TNHH KPMG Việt Nam làm công ty kiểm toán độc lập để thực hiện soát xét thông tin tài chính giữa niên độ, và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2025 - Thông qua việc ủy quyền và giao cho Tổng Giám đốc thực hiện đàm phán, quyết định các nội dung và ký kết hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH KPMG Việt Nam và thực hiện các công việc liên quan.
8	08/2025/QĐ- HĐQT-IMP	21/07/2025	Quyết định miễn nhiệm Ông Nguyễn An Duy - Phó Tổng Giám đốc kiêm Giám đốc Tài chính - theo Đơn từ nhiệm
9	09/2025/NQ- HĐQT-IMP	15/08/2025	Thông qua việc thực hiện quyền mua đối với Phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu của bên liên kết là Công ty Cổ phần Dược phẩm Agimexpharm, với tổng số tiền dự kiến 30,1 tỷ đồng
10	10/2025/NQ- HĐQT-IMP	23/09/2025	- Thông qua việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua các vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông: (1) Hủy bỏ Chương trình Thưởng Bằng Tiền cho Nhân sự chủ chốt năm 2026 được thông qua tại Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ-IMP ngày 19/12/2023 của Đại hội đồng cổ đông; (2) Thông qua Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty (ESOP) - Thông qua ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông và tài liệu để xin ý kiến cổ đông bằng văn bản - Ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT một số vấn đề để triển khai thực hiện các nội dung trên.

1433  
Y CP  
HÂN  
ARM  
THÁP







## 2.2. Hoạt động của các Ủy ban HĐQT

HĐQT thành lập 02 Ủy ban để giúp việc cho HĐQT, bao gồm: (1) Ủy ban kiểm toán; (2) Ủy ban Đề cử và Lương thưởng.

### Ủy ban Kiểm toán

Ủy ban Kiểm toán bao gồm 02 thành viên, do Ông Hoàng Đức Hùng – thành viên độc lập HĐQT làm Chủ tịch Ủy ban. Năm 2025, UBKT đã thực hiện đầy đủ hoạt động giám sát tài chính, kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro theo thẩm quyền được giao.

*(Chi tiết hoạt động của Ủy ban kiểm toán đã được trình bày riêng tại Báo cáo Ủy ban kiểm toán và thành viên Hội đồng quản trị độc lập - Ông Hoàng Đức Hùng).*

### Ủy ban Đề cử và Lương thưởng

Năm 2025, Ủy ban Đề cử và Lương thưởng (UB ĐC&LT) tiếp tục thực hiện chức năng tham mưu và hỗ trợ Hội đồng quản trị trong các vấn đề liên quan đến cơ cấu nhân sự cấp cao, cũng như chính sách lương thưởng và chế độ đãi ngộ. Ủy ban hoạt động theo Quy chế do HĐQT ban hành, đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật và phù hợp với định hướng phát triển bền vững của Công ty.

UB ĐC&LT gồm 03 thành viên HĐQT không điều hành, trong đó có Chủ tịch HĐQT giữ vai trò Chủ tịch Ủy ban. Cơ cấu thành viên được duy trì ổn định trong năm 2025.

Cơ cấu và hoạt động của Ủy ban Đề cử và Lương thưởng trong năm 2025:

Stt.	Họ và tên	Chức vụ	Vị trí trong UB ĐC&LT	Ngày bổ nhiệm
1	Sung Min Woo	Chủ tịch HĐQT không điều hành	Chủ tịch	27/11/2024
2	Trương Minh Hùng	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên	23/02/2024
3	Hàn Thị Khánh Vinh	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên	23/02/2024

Trong năm, UB ĐC&LT đã tổ chức 01 cuộc họp để rà soát, đánh giá và đề xuất chính sách lương, thưởng và chế độ đãi ngộ đối với Ban Tổng Giám đốc cho năm 2026, trên cơ sở kết quả thực hiện KPIs năm 2025 và định hướng chiến lược của Công ty. Chính sách được xây dựng theo nguyên tắc minh bạch, gắn với hiệu quả công việc, năng lực quản lý và mục tiêu tăng trưởng dài hạn.





Bên cạnh đó, các thành viên UB ĐC&LT tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, đóng góp ý kiến về chiến lược nhân sự cấp cao trong trung và dài hạn. Thông qua hoạt động chuyên môn và giám sát độc lập, Ủy ban đã góp phần đảm bảo các quyết định về bổ nhiệm, lương thưởng và đãi ngộ được thực hiện khách quan, thận trọng và vì lợi ích lâu dài của Công ty và cổ đông.

## II. Đánh giá của HĐQT về các mặt hoạt động của công ty

### 1. Tổng quan về tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

Trong năm 2025, Hội đồng quản trị (HĐQT) đã triệu tập 01 cuộc họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên, và tổ chức 01 (một) cuộc họp xin ý kiến cổ đông bằng văn bản. Các trình tự thủ tục tổ chức họp cổ đông thường niên, xin ý kiến cổ đông bằng văn bản được thực hiện cẩn trọng, nghiêm túc, tuân thủ theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị nội bộ, và các quy định pháp luật có liên quan.

Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ cụ thể như sau:

Nội dung	Kết quả
<b>I. Chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2025</b>	
Tổng doanh thu: 2.981,0 tỷ đồng	Tổng doanh thu của Imexpharm năm 2025 đạt 2.914,3 tỷ đồng, hoàn thành 97,8% kế hoạch, tăng trưởng 16,0% so với năm 2024
Doanh thu thuần: 2.649,0 tỷ đồng	Doanh thu thuần đạt 2.441,1 tỷ đồng, hoàn thành 92,2% kế hoạch, tăng 10,7% so với năm trước
Lợi nhuận trước thuế: 493,5 tỷ đồng	Lợi nhuận trước thuế đạt 446,2 tỷ đồng, hoàn thành 90,4% kế hoạch, tăng 10,4% so với năm trước
EBITDA: 635,0 tỷ đồng (Lợi nhuận trước lãi vay, thuế và khấu hao)	EBITDA năm 2025 đạt 567 tỷ đồng, hoàn thành 89,3% kế hoạch, tăng trưởng 8,9% so với cùng kỳ.
<b>II. Phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm 2024</b>	
Chia cổ tức bằng tiền với tỷ lệ 5% mệnh giá của số lượng cổ phiếu đang lưu hành	Ngày 09/07/2025, Công ty hoàn thành chi hơn 77 tỷ đồng để thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền cho năm tài chính 2024



Nội dung	Kết quả
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi theo tỷ lệ 14,03% lợi nhuận sau thuế được phân phối	Công ty đã trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi: 45 tỷ đồng (*)
<b>III. Thù lao, tiền thưởng của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2025</b>	
Thù lao, chi phí hoạt động của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2025: 2% trên lợi nhuận trước thuế và trước chi phí thực chi cho HĐQT và các Ủy ban HĐQT	Công ty đã thực hiện trích lập thù lao, chi phí hoạt động cho HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2025 theo sự phê chuẩn của ĐHĐCĐ, với tổng số tiền 9,1 tỷ đồng.
<b>IV. Lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập cho BCTC 2025</b>	
Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị lựa chọn 1 trong 4 đơn vị kiểm toán độc lập cho BCTC 2025.	Căn cứ Tờ trình của Tổng Giám đốc, và xem xét theo đề xuất của Ủy ban Kiểm toán, HĐQT đã ủy quyền cho Tổng Giám đốc ký hợp đồng dịch vụ kiểm toán số 01/HĐKT ngày 04/07/2025 với Công ty TNHH KPMG Việt Nam.
<b>V. Bổ sung ngành nghề kinh doanh</b>	
Bổ sung ngành nghề kinh doanh mới: <ul style="list-style-type: none"> <li>Mã ngành 6810: Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.</li> <li>Chi tiết: Kinh doanh bất động sản (Thực hiện kinh doanh bất động sản theo quy định tại khoản 3 Điều 10 Luật Kinh doanh bất động sản 2023).</li> </ul>	Hoàn tất đăng ký theo Giấy xác nhận về việc thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp ngày 21/05/2025 do Sở Tài chính Tỉnh Đồng Tháp cấp.  Đồng thời sửa đổi, bổ sung khoản 1 Điều 4 Điều lệ Công ty quy định Ngành nghề kinh doanh của Công ty, tương ứng với nội dung bổ sung ngành nghề kinh doanh như nêu trên.
<b>VI. Thay đổi giới hạn tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa</b>	
Tỷ lệ sở hữu nước ngoài trong Công ty Cổ phần Dược phẩm	Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa của Công ty theo Công văn số 2171/UBCK-PTT ngày 04/06/2025







Nội dung	Kết quả
Imexpharm tối đa không vượt quá 77,96% tổng số vốn điều lệ	của Ủy ban chứng khoán Nhà nước là 77,96% tổng số vốn điều lệ.  Đồng thời sửa đổi, bổ sung khoản 8 Điều 6 Điều lệ Công ty quy định Tỷ lệ sở hữu nước ngoài, tương ứng với nội dung thay đổi Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa như nêu trên.
<b>VII. Sửa đổi, bổ sung Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty</b>	
Sửa đổi, bổ sung Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty	Hoàn tất sửa đổi, bổ sung Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty
<b>VIII. Mua bảo hiểm trách nhiệm người điều hành và người quản lý trong năm 2025</b>	
ĐHĐCĐ giao cho HĐQT thực hiện các thủ tục cần thiết để mua bảo hiểm trách nhiệm người điều hành và người quản lý hàng năm, chủ động tái tục khi bảo hiểm hết hạn.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tổng Giám đốc ký hợp đồng mua bảo hiểm trách nhiệm người điều hành và người quản lý số VNDAOA10330125 ngày 03/04/2025 với Công ty TNHH Bảo hiểm Chubb Việt Nam</li> <li>Thời hạn bảo hiểm: 12 tháng và được tái tục hàng năm</li> <li>Tổng giới hạn trách nhiệm: 10.000.000 Đô la Mỹ</li> <li>Mức phí bảo hiểm: 12.500 Đô la Mỹ (trước VAT)</li> </ul>
<b>IX. Hủy bỏ Chương trình Thưởng bằng tiền cho Nhân sự chủ chốt năm 2026</b>	
ĐHĐCĐ xin ý kiến bằng văn bản đã phê duyệt việc hủy bỏ Chương trình Thưởng bằng tiền cho Nhân sự chủ chốt năm 2026	Hủy bỏ Chương trình Thưởng bằng tiền (Cash Bonus Program) cho Nhân sự chủ chốt trong năm 2026 như được thông qua tại Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ-IMP ngày 19/12/2023 của ĐHĐCĐ Công ty
<b>X. Thông qua Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty (ESOP)</b>	
ĐHĐCĐ xin ý kiến bằng văn bản đã phê duyệt việc phát hành hơn 1,55 triệu cổ phiếu ESOP với giá 5.000 đồng/cổ phiếu, kèm thời	Hội đồng quản trị sẽ lựa chọn thời điểm phù hợp để tiến hành thực hiện chương trình ESOP cho người lao động trong năm 2026.





Nội dung	Kết quả
gian hạn chế chuyển nhượng 1 năm.	

(\*) Ngoài ra, trong năm 2025, Công ty đã trích từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối số tiền là **103.730.532.105** đồng (Bằng chữ: Một trăm lẻ ba tỷ, bảy trăm ba mươi triệu, năm trăm ba mươi hai ngàn, một trăm lẻ năm đồng) bổ sung Quỹ Khen thưởng phúc lợi để thực hiện Chương trình thưởng dài hạn bằng tiền cho năm 2025, thực hiện theo Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ-IMP ngày 19/12/2023 của ĐHĐCĐ.

## 2. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2025, thị trường dược phẩm Việt Nam tiếp tục tăng trưởng trong bối cảnh nhu cầu đối với các sản phẩm thuốc chất lượng cao gia tăng, song mức độ cạnh tranh ngày càng gay gắt và yêu cầu về tiêu chuẩn sản xuất, tuân thủ pháp lý ngày càng khắt khe.

Bám sát định hướng chiến lược đã được Hội đồng quản trị thông qua, dưới sự điều hành chủ động và nhất quán của Ban Tổng Giám đốc, Imexpharm tiếp tục duy trì đà tăng trưởng cao hơn mặt bằng chung của ngành. Kết thúc năm 2025, Công ty ghi nhận doanh thu gộp đạt 2.914 tỷ đồng, tăng 16,0% so với cùng kỳ và hoàn thành 98% kế hoạch năm; doanh thu thuần đạt 2.441 tỷ đồng, tăng 10,7% so với năm 2024. Kết quả này phản ánh hiệu quả của chiến lược tập trung vào các sản phẩm giá trị cao, mở rộng độ phủ thị trường và tối ưu hóa kênh phân phối.

Lợi nhuận gộp năm 2025 đạt 1.002 tỷ đồng, tăng 17,1% so với cùng kỳ, với biên lợi nhuận gộp cải thiện lên mức 41,0%. Việc kiểm soát chặt chẽ giá vốn hàng bán, nâng cao hiệu suất vận hành nhà máy và quản trị tồn kho hiệu quả đã giúp Công ty củng cố khả năng sinh lời, tạo nền tảng vững chắc cho tăng trưởng. Lợi nhuận trước thuế đạt 446 tỷ đồng, tăng 10,4% so với năm trước, trong khi EBITDA đạt 567 tỷ đồng, tăng 8,9%, với biên EBITDA duy trì ở mức 23,2%.

(ĐVT: Tỷ VNĐ)







Về cơ cấu doanh thu, cả hai kênh ETC và OTC đều ghi nhận tăng trưởng tích cực. Doanh thu kênh ETC tăng 11,8% so với cùng kỳ, được thúc đẩy bởi nhu cầu gia tăng đối với các sản phẩm đạt chuẩn EU-GMP và sự chuyển dịch danh mục sang các loại thuốc giá trị và công nghệ cao. Kênh OTC tăng trưởng 18,3%, chính thức đánh dấu sự phục hồi rõ nét sau giai đoạn điều chỉnh, trong đó doanh thu từ các chuỗi nhà thuốc lớn tăng mạnh 75,8% so với cùng kỳ, nâng tỷ trọng đóng góp của kênh này lên 13,8% tổng doanh thu OTC.

Năm 2025, Imexpharm tiếp tục khẳng định năng lực cạnh tranh cốt lõi thông qua hoạt động đổi mới sáng tạo và phát triển sản phẩm. Công ty ra mắt 25 sản phẩm mới, vượt kế hoạch năm là 16 sản phẩm, đồng thời duy trì 157 dự án R&D đang triển khai. Đặc biệt, việc thương mại hóa thành công sản phẩm IMECEP - thuốc kháng sinh “first generic” đạt chuẩn EU-GMP đầu tiên tại Việt Nam - không chỉ tạo dấu ấn về mặt công nghệ mà còn góp phần nâng cao vị thế của Imexpharm trong phân khúc kháng sinh thế hệ mới, giữ vững vị thế Số 1 về sản xuất và phân phối thuốc kháng sinh trong 3 năm liên tiếp.

Song song với hoạt động kinh doanh, Công ty tiếp tục mở rộng hiện diện quốc tế với 28 giấy phép lưu hành tại Châu Âu cho 11 sản phẩm, đồng thời đẩy mạnh đăng ký thuốc và ký kết hợp tác phân phối tại nhiều thị trường mới. Bên cạnh đó, Imexpharm hoàn tất các thủ tục pháp lý trọng yếu cho Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh và chính thức bước vào đầu tư giai đoạn 1 cho cơ sở hạ tầng và hệ thống kho, tạo nền tảng cho năng lực sản xuất dài hạn.

HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã chủ động, linh hoạt và quyết liệt trong điều hành, giúp Công ty không chỉ duy trì tăng trưởng ổn định trong ngắn hạn mà còn tiếp tục củng cố nền tảng cho giai đoạn phát triển tiếp theo. Đây là tiền đề quan trọng để Imexpharm hướng tới các mục tiêu tăng trưởng tham vọng hơn, đồng thời tạo ra giá trị bền vững và dài hạn cho Cổ đông và các bên liên quan.

### 3. Hoạt động quản trị nội bộ

Năm 2025, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo hoạt động quản trị nội bộ của Imexpharm tiếp tục được củng cố theo hướng chuyên nghiệp, minh bạch và tuân thủ đầy đủ các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và quy chế quản trị nội bộ. Hệ thống quản trị được vận hành nhất quán, góp phần nâng cao kỷ luật điều hành, tăng cường trách nhiệm giải trình và hỗ trợ hiệu quả cho hoạt động sản xuất kinh doanh trong bối cảnh Công ty mở rộng quy mô và triển khai các dự án trọng điểm.

Trong năm, Công ty tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên và thực hiện lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản đối với các nội dung thuộc thẩm quyền, với quy trình chặt chẽ, công khai và minh bạch. Việc tiếp tục áp dụng hệ thống bỏ phiếu điện tử (e-voting), công bố đầy đủ và kịp thời thông tin đã tạo điều kiện thuận lợi cho cổ đông tham gia, đồng thời nâng cao chất lượng quản trị và mức độ gắn kết giữa Công ty với nhà đầu tư.







Hội đồng Quản trị duy trì vai trò giám sát hiệu quả thông qua các cuộc họp định kỳ, bất thường và chuyên đề, tập trung theo dõi việc triển khai các nghị quyết, giám sát kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và các kế hoạch đầu tư mở rộng trọng điểm. Công tác quản trị rủi ro và tuân thủ tiếp tục được tăng cường, với việc duy trì khung quản trị rủi ro toàn diện, cập nhật danh mục rủi ro trọng yếu cấp Công ty và triển khai đến các bộ phận phòng ban, đồng thời thực hiện chức năng kiểm toán nội bộ trong giai đoạn chuyển tiếp, góp phần nâng cao hiệu quả kiểm soát và phòng ngừa rủi ro.

Bên cạnh đó, các Ủy ban trực thuộc Hội đồng Quản trị, bao gồm Ủy ban Kiểm toán và Ủy ban Đề cử & Lương thưởng, được vận hành hiệu quả, hỗ trợ tích cực cho công tác giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả điều hành và quản trị nguồn nhân lực cấp cao. Ban Tổng Giám đốc nhận định hệ thống quản trị nội bộ của Imexpharm trong năm 2025 đã đáp ứng tốt yêu cầu phát triển trong giai đoạn mới, đảm bảo lợi ích hài hòa cho cổ đông và các bên liên quan.

#### **4. Công tác môi trường và xã hội**

Năm 2025, Hội đồng quản trị đã định hướng và đánh giá cao khi Ban Điều hành Imexpharm triển khai công tác môi trường theo chủ trương quản trị rủi ro chủ động, được tích hợp xuyên suốt trong chiến lược vận hành và phát triển dài hạn.

Các rủi ro môi trường phát sinh trong quá trình sản xuất dược phẩm được nhận diện, đánh giá và kiểm soát một cách hệ thống ngay từ khâu lập kế hoạch, lựa chọn công nghệ, vận hành cho đến giám sát sau sản xuất, góp phần bảo đảm tuân thủ pháp luật và hạn chế tác động đến môi trường và cộng đồng địa phương.

Trong hoạt động sản xuất, Công ty tiếp tục chú trọng quản lý chặt chẽ nguyên vật liệu và cải tiến công nghệ theo hướng bền vững. Việc tiếp tục đẩy mạnh ứng dụng công nghệ Enzymatic trong chuỗi sản xuất kháng sinh giúp giảm sử dụng dung môi hóa chất, kiểm soát nghiêm ngặt các tạp chất tiềm ẩn rủi ro và nâng cao hiệu quả sử dụng tài nguyên. Cách tiếp cận này không chỉ góp phần nâng cao chất lượng, độ an toàn, hiệu quả điều trị của sản phẩm, mà còn bảo vệ sức khỏe người lao động, và phù hợp với xu hướng phát triển bền vững của ngành dược phẩm.

Song song đó, Imexpharm triển khai đồng bộ các giải pháp tiết kiệm và sử dụng hiệu quả năng lượng, nước và tài nguyên thông qua tối ưu hóa quy trình sản xuất, nâng cấp hệ thống thiết bị, HVAC, CIP/SIP, chiếu sáng LED và từng bước đầu tư hệ thống điện mặt trời áp mái. Công tác quản lý chất thải, khí thải và nước thải được thực hiện nghiêm túc theo quy định, với việc hợp tác cùng các đối tác xử lý chất thải uy tín và duy trì quan trắc môi trường định kỳ nhằm chủ động phòng ngừa rủi ro và đáp ứng các tiêu chuẩn môi trường hiện hành.

Bên cạnh công tác môi trường, Hội đồng quản trị cũng ghi nhận những nỗ lực của Imexpharm trong việc thực hiện trách nhiệm xã hội thông qua phát triển con người và đóng







góp cho cộng đồng. Công ty duy trì môi trường làm việc an toàn, chú trọng đào tạo, nâng cao năng lực chuyên môn, bảo đảm sức khỏe nghề nghiệp cho người lao động, đồng thời triển khai các chương trình cộng đồng, y tế và giáo dục có tác động thiết thực.

HĐQT đánh giá việc bền bỉ cân bằng giữa tăng trưởng kinh tế, bảo vệ môi trường và trách nhiệm xã hội trong năm 2025 đã tạo nền tảng vững chắc cho hành trình phát triển bền vững của Imexpharm trong các giai đoạn tiếp theo.

### III. **Đánh giá hoạt động của Ban Tổng Giám đốc**

Căn cứ theo Điều lệ Công ty và Quy chế Quản trị nội bộ, HĐQT đã thực hiện giám sát việc điều hành của Tổng Giám đốc và Ban Tổng Giám đốc trong năm 2025 thông qua theo dõi việc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể như sau:

#### 1. **Phương pháp giám sát**

- HĐQT tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý hoặc bất thường, cuộc họp theo chuyên đề để xem xét, đánh giá các báo cáo tình hình hoạt động, chất vấn trực tiếp Tổng Giám đốc và Ban Tổng Giám đốc về kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh, phát triển thị trường, danh mục sản phẩm, mở rộng hợp tác, và thảo luận về tầm nhìn trung và dài hạn của Công ty.
- HĐQT chỉ đạo xây dựng và định kỳ rà soát hệ thống chỉ tiêu đánh giá hiệu quả công việc (KPIs) đối với từng thành viên Ban Tổng Giám đốc. Hệ thống KPIs này là cơ sở để HĐQT tiến hành đánh giá định kỳ hàng quý, 6 tháng và cả năm về hiệu suất công việc, đồng thời gắn liền với chính sách khen thưởng và đãi ngộ của Ban Tổng Giám đốc.

**HĐQT đã giám sát Tổng Giám đốc và Ban Điều hành trong việc triển khai các công việc sau**

- Kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2024 tại ngày 31/12/2024.
- Chuẩn bị kế hoạch kinh doanh 2025 trình ĐHĐCĐ thường niên thông qua.
- Phối hợp với Ban Tổng Giám đốc tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 vào ngày 25/4/2025.
- Giám sát việc chi trả cổ tức 2024 cho cổ đông đúng thời hạn. Cổ tức 2024 được ĐHĐCĐ thường niên thông qua là 5%/Vốn điều lệ bằng tiền, đã được chi trả cho cổ đông vào ngày 09/07/2025, trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày chốt danh sách cổ đông, và trong vòng 3 tháng kể từ ngày kết thúc ĐHĐCĐ.
- Tiếp tục đẩy mạnh hoạt động quản lý rủi ro và tuân thủ.
- Đẩy mạnh phát triển nguồn nhân lực và đào tạo nội bộ, đặc biệt là các bộ phận chuyên





môn trọng yếu

- Ủy quyền cho Tổng Giám đốc ký kết hợp đồng kiểm toán 2025 với Chi nhánh Công ty TNHH KPMG, đảm bảo lựa chọn theo danh sách và các tiêu chí được ĐHĐCĐ thường niên phê duyệt, để kiểm toán báo cáo tài chính năm 2025, và soát xét báo cáo tài chính bán niên năm 2025.
- Phối hợp với Ban Tổng Giám đốc tiến hành xin ý kiến cổ đông bằng văn bản trong tháng 10/2025.
- Giám sát việc triển khai Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh: Công ty đã hoàn thành thủ tục xin cấp phép cho dự án, và thành lập Chi nhánh Công ty CP Dược phẩm Imexpharm – Cát Khánh. Dự án bắt đầu được triển khai đầu tư giai đoạn 1.
- Giám sát công tác điều hành hiệu quả mục tiêu sản xuất kinh doanh năm 2025 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

## 2. Kết luận

Tổng Giám đốc, các Phó Tổng Giám đốc và đội ngũ quản lý đã triển khai thực hiện hiệu quả, đầy trách nhiệm đối với mục tiêu sản xuất kinh doanh năm 2025, giúp Công ty tăng trưởng cao và gần hoàn thành kế hoạch doanh thu gộp, trong bối cảnh thị trường nhiều khó khăn thách thức. Đồng thời, Ban Điều hành đã tuân thủ chặt chẽ Điều lệ, quy chế nội bộ, các nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng Quản trị trong năm 2025.

## IV. GIAO DỊCH VỚI BÊN LIÊN QUAN – THÙ LAO, LƯƠNG THƯỜNG VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH KHÁC CỦA NGƯỜI NỘI BỘ

### 1. Giao dịch với các bên liên quan

Trong năm 2025, Công ty có phát sinh giao dịch với Công ty Cổ phần Dược phẩm Agimexpharm, là công ty liên kết do Imexpharm nắm giữ 31,56% cổ phần, đồng thời là bên có liên quan của người nội bộ do Bà Trần Thị Đào - Tổng Giám đốc Imexpharm là thành viên HĐQT tại Agimexpharm.

*(Chi tiết các giao dịch cụ thể với Agimexpharm được trình bày tại Mục 34. Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan - Thuyết minh Báo cáo tài chính - Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025 - Trang 47)*

- Các Hợp đồng giao dịch với Công ty Cổ phần Dược phẩm Agimexpharm đã được Hội đồng quản trị phê duyệt việc ký kết theo đúng thẩm quyền và công bố thông tin đầy đủ. Bản chất của các giao dịch là Agimexpharm thực hiện gia công, sản xuất một số sản phẩm cho Imexpharm theo hợp đồng. Giá cả và các điều khoản của giao dịch là minh bạch và phù hợp với điều kiện của thị trường, không có bất kỳ điều khoản ưu tiên hay điểm bất thường nào trong các hợp đồng giao dịch.



- Ngoài ra, trong năm 2025, Imexpharm đã thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu của Agimexpharm với tổng giá trị 30,1 tỷ đồng. Giao dịch này đã được Hội đồng quản trị phân tích đánh giá và phê duyệt đúng thẩm quyền theo Nghị quyết số 09/2025/NQ-HĐQT-IMP ngày 15/08/2025.

Trong năm qua, UBKT cũng đã thay mặt HĐQT chỉ đạo rà soát và giám sát chặt chẽ giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan.

- Thù lao, lương thưởng và các lợi ích khác của Hội đồng quản trị và các Ủy ban HĐQT**  
Thù lao của HĐQT và các Ủy ban HĐQT được ĐHCĐ thông qua hàng năm. Chính sách thù lao của từng thành viên được chi trả căn cứ vào quyết định của Hội đồng quản trị, theo sự thảo luận với các thành viên, cũng như xét theo đề nghị của Ủy ban Đề cử và Lương thưởng theo vai trò đóng góp cho HĐQT và Công ty.

Tổng quỹ chi phí, thù lao, lương thưởng của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2025 như sau:

Stt.	Khoản mục	Số tiền (VND)
1	Thù lao, tiền thưởng HĐQT năm trước chưa chi chuyển sang	13.553.563.317
2	Thù lao, tiền thưởng đã trích năm 2025	9.107.096.696
3	Thù lao, tiền thưởng, chi phí đã chi năm 2025	19.823.807.101
4	Thù lao, tiền thưởng còn lại chuyển sang năm 2026	2.836.852.912

(Chi tiết thù lao, lương thưởng của từng thành viên HĐQT và các Ủy ban HĐQT, và người nội bộ khác xem tại Mục 34. Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan - Thuyết minh Báo cáo tài chính - Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025 - Trang 47-48)

## V. KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG CỦA HĐQT NĂM 2026

Tiếp tục phát huy những thành tựu của năm 2025, Hội đồng quản trị dự kiến trình Đại hội đồng cổ đông kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 như sau:

(Đvt: Tỷ VNĐ)

Chỉ tiêu	Thực hiện 2025	Kế hoạch 2026	% KH 2026/ TH 2025
Tổng doanh thu	2.914	3.200	9,8%
Lợi nhuận trước thuế	446	502	12,6%
EBITDA	567	637	12,3%

Bước sang năm 2026, HĐQT định hướng các nhiệm vụ trọng tâm như sau:

### 1. Định hướng tăng trưởng ổn định, nâng cao chất lượng doanh thu

- Tổng doanh thu năm 2026 dự kiến đạt 3.200 tỷ đồng, tăng 9,8% so với thực hiện năm 2025, đặt mục tiêu mở rộng thị phần miền Bắc với việc thành lập thêm Chi nhánh Hải





Phòng.

- Tập trung phát triển danh mục sản phẩm công nghệ cao, ưu tiên các phân khúc sản phẩm giá trị cao tiêu chuẩn EU-GMP, gia tăng tỷ trọng nhóm sản phẩm có biên lợi nhuận tốt, đồng thời tối ưu cơ cấu doanh thu giữa các kênh ETC và OTC.

## **2. Gia tăng hiệu quả hoạt động, cải thiện biên lợi nhuận**

- Lợi nhuận trước thuế dự kiến đạt 502 tỷ đồng, tăng 12,6%, kiểm soát chi phí, tối ưu hóa sản xuất và nâng cao năng suất tại các nhà máy đạt chuẩn EU-GMP.
- EBITDA kế hoạch đạt 637 tỷ đồng, tăng 12,3%, tiếp tục củng cố năng lực tạo dòng tiền từ hoạt động kinh doanh cốt lõi.
- Tập trung tối ưu chi phí nguyên vật liệu, nâng cao hiệu quả quản trị chuỗi cung ứng và khai thác tối ưu công suất các nhà máy hiện hữu.

## **3. Củng cố thị trường, phát triển kênh phân phối**

- Tiếp tục giữ vững vị thế trong kênh ETC, đẩy mạnh khai thác các nhóm sản phẩm kỹ thuật cao và thuốc có hàm lượng công nghệ lớn.
- Mở rộng độ phủ tại kênh OTC thông qua hợp tác với hệ thống nhà thuốc, chuỗi bán lẻ và tiếp tục ứng dụng công nghệ số trong quản lý phân phối.
- Nâng cao năng lực dự báo nhu cầu thị trường, tối ưu tồn kho và nâng cao tốc độ phản ứng thị trường.

## **4. Đẩy mạnh đầu tư mở rộng, tối ưu vận hành dài hạn**

- Tiếp tục triển khai phát triển Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh, tạo nền tảng và là động lực cho tăng trưởng trung và dài hạn.
- Đẩy mạnh đầu tư vào R&D, mở rộng lĩnh vực điều trị trọng điểm như tim mạch, tiểu đường, tiêu hóa và các nhóm bệnh mạn tính có nhu cầu cao, bên cạnh các nhóm Kháng sinh và Thuốc ho đang dẫn đầu thị trường.
- Ứng dụng chuyển đổi số trong quản trị sản xuất, tài chính và hệ thống phân phối nhằm nâng cao năng suất và minh bạch dữ liệu.

## **5. Tăng cường quản trị doanh nghiệp và phát triển bền vững**

- Hoàn thiện hệ thống quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ và chuẩn hóa quản trị Công ty theo các thông lệ tiên tiến.
- Tiếp tục nâng cao tiêu chuẩn ESG, gia tăng minh bạch và củng cố niềm tin của cổ đông, nhà đầu tư.
- Phát triển đội ngũ nhân sự kế thừa, nâng cao năng lực quản lý và văn hóa hiệu suất.



cao, sáng tạo đổi mới trong toàn hệ thống.

Kế hoạch năm 2026 được xây dựng trên nền tảng các kết quả tích cực của năm 2025, đồng thời thể hiện định hướng tăng trưởng thận trọng nhưng bền vững trong bối cảnh ngành dược tiếp tục cạnh tranh khốc liệt và yêu cầu tuân thủ, ESG ngày càng khắt khe. Việc đặt mục tiêu lợi nhuận và EBITDA tăng nhanh hơn doanh thu, gắn với chiến lược phát triển danh mục thuốc điều trị giá trị gia tăng cao, tối ưu hóa nguồn lực và duy trì kỷ luật tài chính, cho thấy HĐQT không chỉ tập trung vào chất lượng tăng trưởng mà còn coi quản trị công ty minh bạch, chuẩn mực là trụ cột quan trọng của năng lực cạnh tranh. Trên cơ sở đó, Công ty không chỉ mở rộng quy mô hoạt động, mà còn nâng tầm chuẩn mực quản trị và sức mạnh tài chính, gia tăng giá trị bền vững cho cổ đông và khẳng định vị thế doanh nghiệp dược hàng đầu tại Việt Nam.

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



**SUNG MIN WOO**



**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM**  
**IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

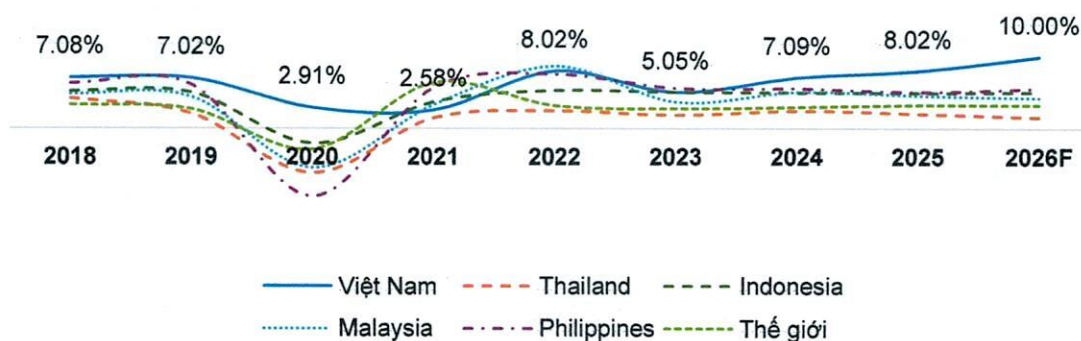
Số: 02 /BC-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2025**  
**KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2026 CỦA BAN ĐIỀU HÀNH****I. Bối cảnh kinh tế vĩ mô và môi trường kinh doanh ngành dược 2025****1. Vĩ mô thế giới**

Kinh tế thế giới năm 2025 duy trì trạng thái ổn định tương đối khi lạm phát tiếp tục hạ nhiệt và chính sách tiền tệ tại nhiều nền kinh tế lớn chuyển dần sang lập trường trung tính. Tuy nhiên, tăng trưởng vẫn phân hóa do căng thẳng địa chính trị, xu hướng tái cấu trúc chuỗi cung ứng và áp lực nợ công.

Theo IMF, tăng trưởng GDP toàn cầu năm 2025 đạt 3,3%, năm 2026 dự kiến vẫn giữ nguyên. OECD dự báo tăng trưởng GDP của thế giới năm 2026 sẽ chậm lại còn 2,9%, so với mức ước tính 3,2% cho năm 2025; trong đó tốc độ tăng trưởng của kinh tế Mỹ sẽ giảm từ 2% xuống 1,7%, khu vực châu Âu và Trung Quốc đối mặt với áp lực tăng trưởng chậm hơn.

**Tăng trưởng kinh tế Việt Nam và khu vực ASEAN-5 giai đoạn 2018 - 2025 và dự báo 2026**

Nguồn: IMF, NSO

Trong bối cảnh đó, ngành dược toàn cầu tiếp tục tăng trưởng ổn định với CAGR trung hạn khoảng 5-8% (theo IQVIA), được dẫn dắt bởi nhu cầu điều trị bệnh mãn tính và già hóa dân số. Tuy nhiên, áp lực kiểm soát chi phí tại các thị trường phát triển và làn sóng hết hạn bằng sáng chế giai đoạn 2025–2030 đang làm gia tăng cạnh tranh trong phân khúc generic và thuốc tương tự sinh học (biosimilar), đồng thời nâng cao yêu cầu về tiêu chuẩn sản xuất và quản trị chuỗi cung ứng.





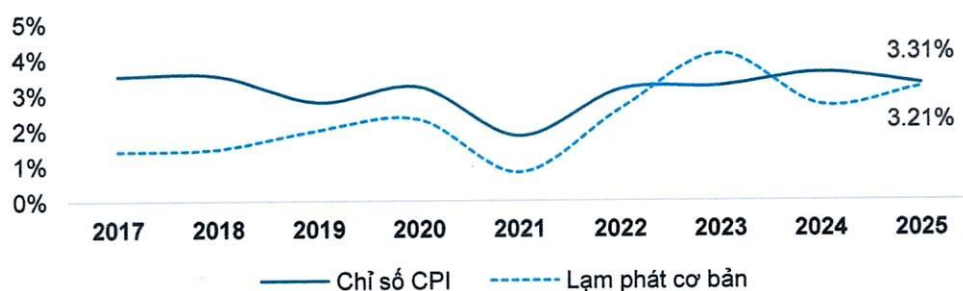
## 2. Vĩ mô Việt Nam

Trong năm 2025, Việt Nam ghi nhận mức tăng trưởng GDP 8,02%, thuộc nhóm cao nhất khu vực châu Á – Thái Bình Dương. Quy mô nền kinh tế đạt khoảng 514 tỷ USD, thu nhập bình quân đầu người đạt 5.026 USD. Lạm phát bình quân được kiểm soát ở mức 3,3%, thấp hơn mục tiêu 4,5%, góp phần ổn định môi trường đầu tư và chi phí vốn. Tổng kim ngạch xuất nhập khẩu vượt khoảng 930 tỷ USD, duy trì vai trò quan trọng của Việt Nam trong chuỗi cung ứng khu vực.

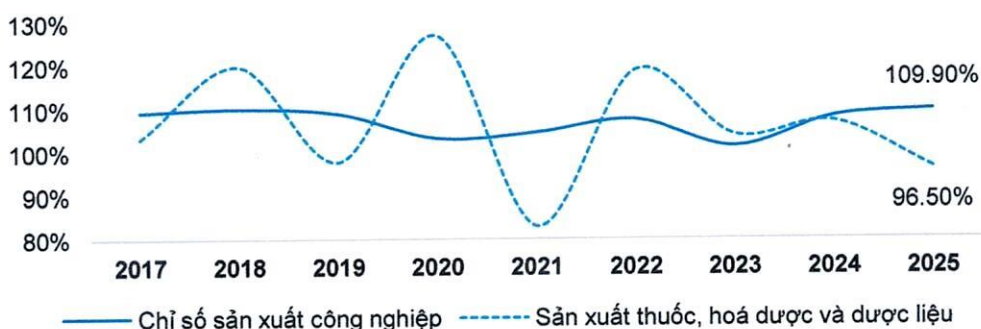
Chính phủ nỗ lực thúc đẩy tư duy của hệ thống chính quyền từ “quản lý” sang “kiến tạo phát triển”, lấy khoa học – công nghệ, đổi mới sáng tạo và chuyển đổi số làm động lực trung tâm cho tăng trưởng dài hạn. Năm 2026 được xác định là năm mở đầu giai đoạn phát triển mới theo định hướng Đại hội XIV, với mục tiêu tạo đột phá về thể chế, cải thiện môi trường đầu tư và khai thác hiệu quả các động lực tăng trưởng mới.

Trong giai đoạn 2026–2030, Việt Nam đặt mục tiêu duy trì tăng trưởng GDP bình quân khoảng 10%/năm hoặc cao hơn, hướng tới nâng GDP bình quân đầu người lên khoảng 8.500 USD vào năm 2030. Song song đó, cơ cấu kinh tế được định hướng theo chiều sâu, với mục tiêu tỷ trọng công nghiệp chế biến – chế tạo đạt khoảng 28% GDP và kinh tế số đóng góp khoảng 30% GDP vào năm 2030. Những mục tiêu này phản ánh chiến lược chuyển dịch từ tăng trưởng dựa trên gia công – lắp ráp sang mô hình tăng trưởng dựa trên công nghệ cao, đổi mới sáng tạo và giá trị gia tăng nội địa.

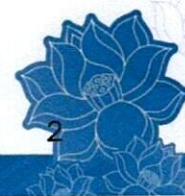
**Chỉ số CPI và lạm phát cơ bản Việt Nam giai đoạn 2017 - 2025**



**Chỉ số sản xuất thuốc, hóa dược và dược liệu so với chỉ số sản xuất công nghiệp Việt Nam giai đoạn 2017 - 2025**



Nguồn: NSO





### 3. Môi trường kinh doanh ngành Dược Việt Nam năm 2025

Năm 2025, ngành Dược Việt Nam tiếp tục duy trì đà tăng trưởng tích cực trong bối cảnh nền kinh tế mở rộng và khung thể chế ngày càng hoàn thiện theo hướng minh bạch, chuẩn hóa. Theo IQVIA, giai đoạn 2023–2025, thị trường duy trì tốc độ tăng trưởng trung bình khoảng ~8%, với doanh số ước đạt ~9 tỷ USD. Tăng trưởng của thị trường không chỉ đến từ mở rộng quy mô tiêu thụ mà còn phản ánh sự dịch chuyển sang các sản phẩm có giá trị cao hơn.

Cơ cấu thị trường tiếp tục nghiêng về kênh bán lẻ (OTC), chiếm khoảng 61% doanh thu và tăng trưởng 7%, được thúc đẩy bởi sự mở rộng của các chuỗi nhà thuốc hiện đại và xu hướng tự chăm sóc sức khỏe. Kênh bệnh viện (ETC) chiếm khoảng 39% doanh thu, tăng trưởng 3% trong bối cảnh độ bao phủ bảo hiểm y tế gia tăng (95,15% dân số), hạ tầng khám chữa bệnh cải thiện và cơ chế đấu thầu tập trung ngày càng chuyên nghiệp. Đáng chú ý, nhu cầu điều trị đang chuyển dịch theo cơ cấu bệnh tật, khi bệnh không lây nhiễm chiếm trên 70% gánh nặng bệnh tật quốc gia, kéo theo gia tăng tiêu thụ thuốc điều trị mạn tính và thuốc chuyên khoa.

Về năng lực cung ứng, hệ thống sản xuất dược trong nước tiếp tục được củng cố và nâng chuẩn. Tính tới cuối năm 2025 cả nước có:

- 266 nhà máy đạt chuẩn WHO-GMP
- 34 nhà máy đạt chuẩn EU-GMP hoặc tương đương
- Số lượng bệnh viện đạt ~1.700, tăng trưởng bình quân khoảng 8%/năm kể từ 2020
- Tổng số lượt khám chữa bệnh BHYT tăng ~5%/năm, chi phí quỹ BHYT chi trả tăng ~11%/năm kể từ 2020

Các chỉ số trên phản ánh sự cải thiện về tiêu chuẩn sản xuất và năng lực cạnh tranh của doanh nghiệp dược nội địa, đồng thời cho thấy thị trường chăm sóc sức khỏe trong nước liên tục tăng trưởng, đặt ra yêu cầu cao hơn về quản trị chuỗi cung ứng thuốc trong bối cảnh tỷ lệ tự chủ nguyên liệu hoạt chất (API) nội địa còn rất hạn chế, ngành dược Việt Nam vẫn phụ thuộc lớn vào nguồn nhập khẩu và nhạy cảm với biến động tỷ giá, chi phí logistics và gián đoạn chuỗi cung ứng toàn cầu.

Năm 2025 cũng ghi nhận bước tiến quan trọng trong cải cách quản lý nhà nước đối với ngành dược. Việc triển khai Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Dược và ban hành Nghị định số 163/2025/NĐ-CP cùng các Thông tư hướng dẫn đã chuẩn hóa quy trình đăng ký lưu hành, nhập khẩu, kiểm nghiệm và giám sát chất lượng thuốc. Đồng thời, công tác cải cách thủ tục hành chính được đẩy mạnh, với việc rà soát và cắt giảm gần 40% thủ tục hành chính trong lĩnh vực dược, góp phần rút ngắn thời gian xử lý hồ





sơ và giảm chi phí tuân thủ cho doanh nghiệp. Theo Báo cáo Bộ Y tế, đến hết tháng 11/2025, hệ thống trực tuyến đã tiếp nhận và xử lý 8.378 hồ sơ nhập khẩu thuốc và nguyên liệu, 877 hồ sơ xác nhận nội dung quảng cáo thuốc và 122 hồ sơ đánh giá điều kiện GSP.

Song song với cải cách thể chế, phương thức quản lý thị trường được chuyển mạnh sang hậu kiểm dựa trên nền tảng số. Kê đơn điện tử, hóa đơn điện tử và truy xuất nguồn gốc bằng mã QR đang chuẩn hóa dữ liệu và nâng cao tính minh bạch trong toàn chuỗi cung ứng. Tỷ lệ thuốc giả được phát hiện giảm xuống mức 0,024% so với mức 0,06% năm 2024, cho thấy hiệu quả của cơ chế giám sát mới, đồng thời góp phần nâng rào cản tuân thủ và thúc đẩy quá trình sàng lọc tự nhiên trong ngành.

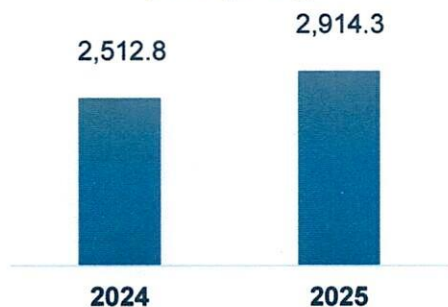
## II. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

### 1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025

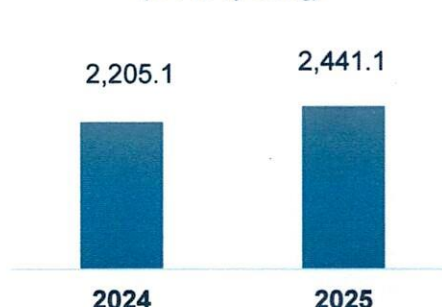
(ĐVT: Tỷ đồng)

Stt.	Chỉ tiêu	TH 2024	TH 2025	KH 2025	% Tăng giảm	%TH 2025/KH2025
1	Doanh thu gộp	2.512,8	2.914,3	2.981,0	16,0%	97,8%
2	OTC	1.074,6	1.271,4	1.248,4	18,3%	101,8%
3	ETC	1.377,5	1.540,5	1.634,3	11,8%	94,3%
4	Doanh thu thuần	2.205,1	2.441,1	2.649,0	10,7%	92,2%
5	Lợi nhuận trước thuế	404,2	446,2	493,5	10,4%	90,4%
6	EBITDA	520,8	567,2	635,0	8,9%	89,3%
7	Biên EBITDA	23,6%	23,2%	24,0%	-0,4%	96,7%

**Doanh thu gộp**  
(Đvt: Tỷ đồng)



**Doanh thu thuần**  
(ĐVT: Tỷ đồng)

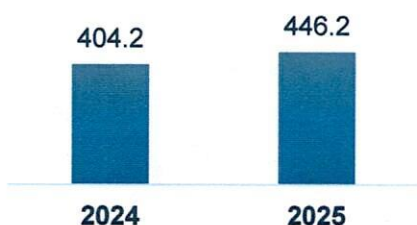


Trong năm 2025, doanh thu gộp và doanh thu thuần của Imexpharm ghi nhận tăng trưởng tích cực và vượt trội so với mặt bằng chung của ngành. Doanh thu gộp đạt 2.914,3 tỷ đồng, tăng 16,0% so với năm 2024 và hoàn thành 97,8% kế hoạch, cao hơn đáng kể so với mức tăng trưởng trung bình khoảng 11% của ngành dược nội địa. Doanh



thu thuần đạt 2.441,1 tỷ đồng, tăng 10,7% so với cùng kỳ và hoàn thành 92,2% kế hoạch năm, nhờ vào sự tăng trưởng đồng thời của cả hai kênh ETC và OTC.

### Lợi nhuận trước thuế (Đvt: Tỷ đồng)



Lợi nhuận gộp tăng 17,1% so với cùng kỳ, vượt xa mức tăng doanh thu thuần, nhờ kiểm soát giá vốn hàng bán chỉ tăng 6,7%. Kết quả này đến từ nỗ lực quản lý tồn kho hiệu quả, tiếp tục cải thiện công tác lập kế hoạch và đẩy mạnh sản xuất liên tục nhằm tối ưu công suất nhà máy. Nhờ đó, biên lợi nhuận gộp tăng lên 41,0% (so với 38,8% năm 2024), phản ánh hiệu quả sản xuất tích cực, củng cố khả năng sinh lời của Công ty.

Lợi nhuận trước thuế đạt 446,2 tỷ đồng, tăng 10,4% so với năm 2024 và hoàn thành 90,4% kế hoạch năm. Mức tăng trưởng này thấp hơn so với tốc độ tăng của lợi nhuận gộp do trong năm, Công ty đẩy mạnh tái cấu trúc mạng lưới bán hàng, mở rộng độ phủ thị trường và đầu tư cho số hóa vào hầu hết các công đoạn của hoạt động sản xuất kinh doanh, khiến chi phí bán hàng, chi phí quản lý và chi phí chung tăng 22,4% so với cùng kỳ. Tuy vậy, việc duy trì tăng trưởng LNTT hai chữ số cho thấy hiệu quả hoạt động cốt lõi vẫn được bảo toàn, đồng thời phản ánh sự chủ động chấp nhận chi phí ngắn hạn để tạo nền tảng cho tăng trưởng dài hạn.

### EBITDA (ĐVT: Tỷ đồng)



EBITDA đạt 567,2 tỷ đồng, tăng 8,9% so với năm 2024 và hoàn thành 89,3% kế hoạch năm.

Biên EBITDA năm 2025 đạt 23,2%, giảm nhẹ so với 23,6% của năm 2024 và thấp hơn mức kế hoạch 24,0%, chủ yếu do áp lực chi phí ngắn hạn phát sinh từ việc mở rộng quy mô hoạt động và đầu tư cho hệ thống, nhân sự và công nghệ. Tuy nhiên, Công ty vẫn đảm bảo khả năng kiểm soát chi phí vận hành và hiệu quả sản xuất vẫn được duy trì ở mức ổn định, đồng thời cho thấy định hướng ưu tiên tăng trưởng bền vững thay vì tối đa hóa lợi nhuận trong ngắn hạn của Công ty.



## 2. Hiệu suất từng mảng hoạt động

### Sản xuất

#### Sản lượng theo nhà máy (đvsp)

Nhà máy	Sản lượng sản xuất 2025 sv 2024
IMP1	+9%
IMP2	+5%
IMP3	+26%
IMP4	+31%
<b>Tổng cộng</b>	<b>+11%</b>



Trong năm 2025, Công ty đã đưa vào vận hành thành công dây chuyền sản xuất bột đông khô (Line 1) tại Nhà máy IMP4 và dây chuyền thuốc bột đa liều tại IMP2, góp phần nâng cao năng lực sản xuất và khả năng đáp ứng thị trường.

Hoạt động sản xuất của Imexpharm tiếp tục được tối ưu theo hướng nâng cao hiệu quả vận hành và kiểm soát chi phí, gắn với chiến lược ưu tiên các sản phẩm có hàm lượng công nghệ và giá trị gia tăng cao. Tỷ lệ hao hụt toàn hệ thống được cải thiện so với cùng kỳ, giảm **11,1%** so với hao hụt của năm 2024, phản ánh hiệu quả của việc chuẩn hóa quy trình, áp dụng các cải tiến kỹ thuật và sự ổn định hơn của các dây chuyền mới. Công ty đặt mục tiêu tiếp tục hạ tỷ lệ hao hụt bình quân xuống thấp hơn nữa trong các năm tới, nhằm tối ưu giá vốn và nâng cao biên lợi nhuận. Năng suất lao động (đơn vị sản phẩm/giờ công) trong năm 2025 tăng **5,5%** so với năm 2024. Kết quả này cho thấy hiệu quả của các chương trình tái cấu trúc sản xuất, đào tạo nhân sự bài bản và ứng dụng số hóa trong quản lý sản xuất, giúp Imexpharm vừa mở rộng quy mô sản xuất, vừa đảm bảo kỷ luật vận hành và chất lượng sản phẩm trong bối cảnh danh mục ngày càng dịch chuyển sang các dòng thuốc tiêm và thuốc công nghệ cao.

Để đảm bảo tăng trưởng doanh thu và sẵn sàng đáp ứng các đơn hàng tiềm năng, hiệu suất theo từng nhà máy cũng ghi nhận cải thiện rõ rệt. Sản lượng tại tất cả các nhà máy đều tăng trưởng, trong đó IMP3 và IMP4 tăng mạnh 26% và 31%, IMP1 và IMP2 tăng lần lượt 9% và 5%, đưa mức tăng sản lượng sản xuất toàn công ty lên 11% so với năm 2024. Về doanh số bán hàng và sản lượng tiêu thụ của các nhà máy, IMP4 đạt mức tăng trưởng cao nhất so với cùng kỳ do sự dịch chuyển cơ cấu sang các sản phẩm có giá trị cao hơn và việc khai thác công suất hiệu quả tại các nhà máy trọng điểm.

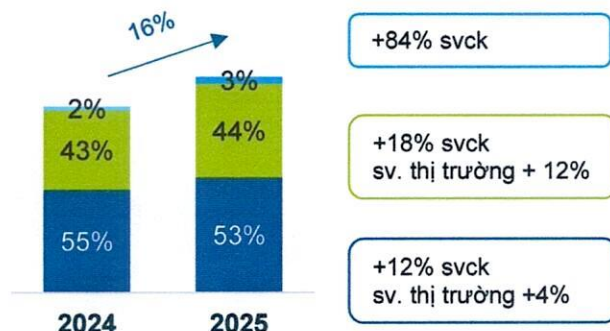






## Bán hàng

### Doanh thu gộp theo kênh



Doanh thu kênh ETC tăng 11,8% so với cùng kỳ, phản ánh nhu cầu tiếp tục gia tăng đối với các sản phẩm đạt chuẩn EU-GMP. Tăng trưởng kênh ETC được thúc đẩy bởi các thuốc có giá trị và hàm lượng công nghệ cao như thuốc bột đa liều, thuốc bột đông khô pha tiêm,...

Trong khi đó, doanh thu kênh OTC ghi nhận mức tăng trưởng 18,3% với số lượng khách hàng mở rộng thêm 6% so với cùng kỳ, phản ánh đà phục hồi tích cực của kênh bán lẻ sau giai đoạn khó khăn 2023-2024 trước đó. Kết quả này không chỉ cho thấy nền tảng thị trường đang được củng cố mà còn giúp kênh OTC vượt kế hoạch đề ra, hoàn thành 101,8% chỉ tiêu năm. Đà tăng trưởng diễn ra trên toàn bộ các khu vực kinh doanh, miền Bắc dẫn đầu với mức tăng 51% so với cùng kỳ. Đặc biệt, doanh thu từ các chuỗi nhà thuốc lớn tăng 75,8%, nâng tỷ trọng đóng góp của kênh này lên 13,8% tổng doanh thu OTC (từ mức 9% của năm 2024), qua đó mở rộng độ phủ thị trường và củng cố vai trò của các kênh phân phối hiện đại trong chiến lược tăng trưởng của Imexpharm.

### Marketing và xây dựng thương hiệu

Trong năm 2025, Imexpharm triển khai 59 hoạt động Marketing đa dạng (group presentation, nhận định chuyên gia, hội thảo bệnh viện, hội nghị khoa học, tham quan nhà máy...) trên phạm vi toàn quốc, tập trung tiếp cận chuyên sâu đội ngũ chuyên gia y tế (HCPs). Các chương trình đã tiếp cận ~ 6.000 bác sĩ, góp phần gia tăng nhận diện thương hiệu và củng cố vị thế của Công ty trong cộng đồng y khoa.

Công ty tổ chức chuỗi hội thảo khoa học với chủ đề “Bước tiến mới trong điều trị kháng viêm corticoid – Viên nén phân tán trong miệng Prednisolon ODT”, gồm 09 hội thảo trực tiếp và 01 hội thảo trực tuyến. Sản phẩm Predni-ODT sau khi ra mắt đã nhanh chóng được giới thiệu đến ~4.600 nhà thuốc, thu hút ~4.000 khách hàng mới, qua đó mở rộng đáng kể độ phủ thị trường.

Imexpharm tiếp tục duy trì vai trò tích cực trong cộng đồng y khoa thông qua các chuỗi hội thảo chuyên đề và chương trình khoa học thường niên ImexForum. Năm 2025







ImexForum lần đầu được tổ chức tại Hà Nội, thu hút gần 300 chuyên gia y tế tham dự, đánh dấu bước tiến quan trọng trong chiến lược mở rộng hiện diện tại thị trường miền Bắc. Bên cạnh đó, Công ty tham gia và đồng hành cùng nhiều hội nghị khoa học uy tín như Hội nghị Tai-Mũi-Họng toàn quốc lần thứ 41, Hội nghị Khoa học Bệnh phổi Toàn quốc VILA 2025 và các hội nghị của Hội Dược học Việt Nam.

Ở kênh bán lẻ, Imexpharm là Nhà Tài trợ Kim Cương tại Hội nghị Khối Vận Hành Bán Lẻ & Đối Tác 2025 do Pharmacity tổ chức, đồng thời triển khai chương trình đào tạo chuyên sâu cho hơn 100 dược sĩ của Pharmacity tại TP. Hồ Chí Minh, góp phần nâng cao năng lực chuyên môn và tăng cường hợp tác chiến lược với hệ thống chuỗi nhà thuốc.

### **Nghiên cứu & Phát triển**

Với tỷ lệ đầu tư cho R&D chiếm ~5% doanh thu, Imexpharm không ngừng phát triển các dòng sản phẩm công nghệ cao, đáp ứng tiêu chuẩn chất lượng nghiêm ngặt.

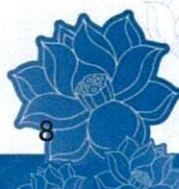
Trong năm 2025, Công ty duy trì 157 dự án R&D đang triển khai, bao gồm 66 dự án mới đã được xem xét và lập kế hoạch nghiên cứu tính khả thi, cùng 91 dự án đang trong giai đoạn nghiên cứu và phát triển. Đồng thời, Imexpharm đã ra mắt 25 sản phẩm mới, vượt kế hoạch năm (16 SKUs), thể hiện năng lực triển khai và thương mại hóa hiệu quả.

Trong Quý 4, Công ty chính thức đưa ra thị trường sản phẩm IMECEP (Ceftazidim/Avibactam 2,5g) – thuốc kháng sinh “first generic” đạt tiêu chuẩn EU-GMP đầu tiên tại Việt Nam, góp phần nâng cao khả năng tiếp cận các giải pháp điều trị chất lượng cao với chi phí hợp lý cho người bệnh. Song song đó, danh mục “first generic” tiếp tục được mở rộng với Cefotetan 1g và 2g, đã được cấp số đăng ký trong năm 2025 và dự kiến ra mắt thị trường năm 2026.

Bên cạnh phát triển hoạt chất mới, Imexpharm cũng nghiên cứu và được phê duyệt thành công các dạng bào chế mới, gồm thuốc bột đa liều cho sản phẩm Imefed tại IMP2 và bột đông khô pha tiêm hoặc pha dung dịch khí dung cho Colistin IMP 1 MIU tại IMP4, góp phần làm giảm độc tính của sản phẩm, đa dạng hóa giải pháp điều trị và gia tăng chiều sâu công nghệ sản xuất.

### **Đăng ký thuốc**

Trong năm 2025, Imexpharm được cấp 17 số đăng ký mới, bao gồm 14 số đăng ký thuốc tại Việt Nam, 02 thực phẩm bảo vệ sức khỏe và 01 giấy phép lưu hành (MA) tại Myanmar. Kết quả này nâng tổng số giấy phép lưu hành (MA) của Công ty lên 429, tiếp tục khẳng định năng lực phát triển sản phẩm mới.





Song song với việc mở rộng danh mục, Công ty hoàn tất chuyển đổi số toàn bộ quy trình đăng ký thuốc trong năm 2025, từ khâu chuẩn bị, lập hồ sơ đến phê duyệt trên nền tảng số, thay thế hoàn toàn phương thức xử lý thủ công trước đây.

Việc số hóa giúp loại bỏ các bước trung gian như in ấn, trình ký và quét số hóa hồ sơ để nộp lên hệ thống dịch vụ công của Cục QLD, tiết kiệm chi phí, thời gian và nguồn lực; đồng thời rút ngắn thời gian chuẩn bị, tăng tốc độ xử lý và nâng cao năng suất, tạo nền tảng thúc đẩy tiến độ đăng ký và hỗ trợ chiến lược mở rộng danh mục sản phẩm.

### **Chuyển đổi số**

Năm 2025 ghi nhận bước chuyển mạnh mẽ trong công tác quản trị và vận hành của Imexpharm thông qua việc đẩy mạnh đầu tư vào công nghệ số. Trong năm, bộ phận CNTT đã đồng thời triển khai 10 dự án công nghệ trọng điểm, tác động sâu rộng đến hầu hết các hoạt động sản xuất, kinh doanh và vận hành của Công ty.

Trong hoạt động nâng cấp và phát triển nền tảng ứng dụng cốt lõi, Imexpharm hoàn tất nâng cấp SAP S/4HANA, đồng bộ dữ liệu với Data Warehouse và tái cấu trúc hệ thống báo cáo quản trị, nâng cao chất lượng dữ liệu và năng lực ra quyết định. Hệ thống CoreSource CRM được nâng cấp, tích hợp Zalo OA – ZNS, hỗ trợ tăng cường tương tác với khách hàng; các công cụ DMS mở rộng chức năng quản lý viếng thăm và triển khai Mini App báo cáo công nợ, góp phần tối ưu quản lý kênh phân phối và kiểm soát công nợ.

Công ty đồng thời chuẩn hóa và số hóa quy trình nội bộ trên nền tảng BASE, chuyển đổi các quy trình từ BASE Request sang BASE Service và xây dựng thêm các quy trình mới, giúp tăng tính minh bạch và rút ngắn thời gian xử lý. Hệ thống quản trị nhân sự iHRP được triển khai toàn diện (Chăm công - Tiền lương - KPIs - Tuyển dụng - Đào tạo) cùng ứng dụng di động, hiện đại hóa công tác quản trị và nâng cao trải nghiệm người lao động.

Trong Quý 4/2025, Công ty ra mắt Imexpharm Connects - nền tảng số và hệ sinh thái kết nối nhằm tăng cường tương tác, minh bạch thông tin và lan tỏa giá trị chất lượng đến cộng đồng Dược sĩ và Nhà thuốc, đánh dấu bước tiến quan trọng trong chiến lược xây dựng hệ sinh thái số và phát triển quan hệ đối tác bền vững.

### **Phát triển kinh doanh toàn cầu**

Song song với phát triển sản phẩm mới, Công ty tiếp tục duy trì và sở hữu 28 giấy phép lưu hành tại châu Âu (EU-MAs) cho 11 sản phẩm, tạo lợi thế cạnh tranh khi tiếp cận các thị trường có tiêu chuẩn khắt khe.

Năm 2025 ghi nhận bước tiến tích cực trong chiến lược mở rộng thị trường toàn cầu khi Imexpharm nộp mới 1 hồ sơ đăng ký thuốc tại EU và 3 hồ sơ đăng ký tại các nước





ASEAN (Myanmar, Malaysia, Singapore), ký kết thành công 1 hợp đồng phân phối thuốc tiêm tại Thái Lan và 1 biên bản ghi nhớ (MOU) với đối tác châu Âu.

Nhờ đó, Imexpharm mở rộng khả năng tiếp cận thị trường EU, Vương quốc Anh, Canada, Thụy Sĩ và Israel, nâng tổng số thị trường hiện diện lên hơn 40 quốc gia và vùng lãnh thổ, củng cố chiến lược phát triển bền vững và hội nhập sâu vào chuỗi giá trị dược phẩm toàn cầu.

### **III. Tình hình tài chính**

#### **1. Tình hình tài sản**

Năm 2025, tổng tài sản của Imexpharm đạt 2.782,6 tỷ đồng, tăng 278,1 tỷ đồng so với năm 2024, tương đương tăng 11,1%.

Tại thời điểm 31/12/2025, tài sản ngắn hạn đạt 1.507,4 tỷ đồng, tăng 97,9 tỷ đồng, tương đương tăng 6,9% so với cùng kỳ. Thanh khoản được cải thiện khi tiền và các khoản tương đương tiền đạt 189,2 tỷ đồng, tăng 16,8% và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn đạt 212,1 tỷ đồng, tăng 49,4%. Hàng tồn kho đạt 677,7 tỷ đồng, tương đương giảm 3,9%, làm tỷ trọng tồn kho giảm từ 28,2% xuống 24,4%, củng cố hiệu quả quản trị hàng tồn kho và sử dụng vốn lưu động.

Tài sản dài hạn đạt 1.275,2 tỷ đồng, tăng 16,4% so với cùng kỳ. Động lực tăng trưởng chủ yếu đến từ tài sản dài hạn khác đạt 388,8 tỷ đồng, tăng 214,3%, chủ yếu là chi phí trả trước dài hạn liên quan đến chi phí giấy phép lưu hành sản phẩm, nâng cấp hệ thống SAP và các khoản chi tiền thuê nhà, đất cũng như quyền sử dụng nhãn hiệu. Trong khi đó, tài sản cố định đạt 781,0 tỷ đồng, giảm 77,8 tỷ đồng, tương đương giảm 9,1%, phù hợp với chu kỳ khấu hao của Công ty.

#### **2. Tình hình nguồn vốn**

Năm 2025, vốn chủ sở hữu của Imexpharm đạt 2.306,5 tỷ đồng, tăng 123,4 tỷ đồng so với năm 2024, tương đương tăng 5,7%, tiếp tục là nguồn vốn chủ đạo trong cơ cấu tài chính của Công ty. Vốn đầu tư của chủ sở hữu giữ nguyên ở mức 1.540,4 tỷ đồng, mức tăng vốn chủ sở hữu đến từ lợi nhuận giữ lại lũy kế. Trong năm 2025 Công ty không thực hiện phát hành tăng vốn góp.

Lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2025 là 449,0 tỷ đồng, tăng 128,2 tỷ đồng so với 2024. Với cơ cấu vốn chủ sở hữu hiện tại, Imexpharm tiếp tục duy trì nền tảng vốn vững chắc, ưu tiên tích lũy nội lực và đảm bảo khả năng tự chủ tài chính cho các kế hoạch tăng trưởng trung - dài hạn.

#### **3. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu**





Chỉ tiêu	ĐVT	2024	2025
<b>Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>			
Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	4,4	4,0
Hệ số thanh toán nhanh	Lần	2,2	2,2
<b>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	12,8	17,1
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	%	14,7	20,6
<b>Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>			
Vòng quay hàng tồn kho	Vòng	1,9	2,1
Vòng quay tổng tài sản	Vòng	0,9	0,9
<b>Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>			
ROS	%	14,6	14,3
ROE	%	15,0	15,6
ROA	%	13,1	13,2

#### ▪ Chỉ tiêu về khả năng thanh toán

Năm 2025, hệ số thanh toán ngắn hạn giảm từ 4,4 xuống 4,0 nhằm tối ưu hiệu quả sử dụng vốn, trong khi hệ số thanh toán nhanh giữ nguyên ở mức 2,2. Khả năng thanh toán của Công ty tiếp tục được quản lý ở mức rất an toàn đảm bảo thanh khoản dồi dào và hoạt động ổn định.

#### ▪ Chỉ tiêu về cơ cấu vốn

Các chỉ tiêu đòn bẩy tài chính tăng lên khi tỷ lệ Nợ/Tổng tài sản tăng từ 12,8% lên 17,1% và Nợ/Vốn chủ sở hữu tăng từ 14,7% lên 20,6%. Công ty chủ động sử dụng thêm nợ vay để tài trợ cho hoạt động đầu tư với trọng tâm là Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh. Tuy nhiên, tỷ lệ đòn bẩy của Công ty vẫn duy trì ở mức thấp so với mặt bằng chung toàn ngành phản ánh nền tảng vốn chủ sở hữu vững chắc và chính sách quản lý tài chính thận trọng. Cơ cấu vốn được kiểm soát an toàn, tạo nền tảng linh hoạt để Công ty ứng phó với biến động lãi suất thị trường trong thời gian tới.

#### ▪ Chỉ tiêu về năng lực hoạt động

Vòng quay tổng tài sản giữ ổn định ở mức 0,9 trong khi vòng quay hàng tồn kho tăng từ 1,9 lên 2,1 vòng, cho thấy tốc độ luân chuyển hàng hóa nhanh hơn và giảm ứ đọng vốn, phản ánh sự cải thiện hiệu quả quản trị vốn lưu động.

#### ▪ Chỉ tiêu về khả năng sinh lời

Năm 2025, ROS giảm nhẹ từ 14,6% xuống 14,3%, chủ yếu do áp lực chi phí trong giai đoạn Công ty đẩy mạnh đầu tư cho hệ thống bán hàng, quản trị và chuyển đổi số. Tuy nhiên, ROA tăng nhẹ từ 13,1% lên 13,2% và ROE cải thiện từ 15,0% lên 15,6% do hiệu quả sử dụng tài sản và vốn chủ sở hữu vẫn được duy trì tốt. Việc ROE tăng nhanh hơn



ROA cho thấy hiệu quả sử dụng vốn chủ sở hữu được cải thiện nhờ sự đóng góp của việc sử dụng đòn bẩy tài chính ở mức hợp lý, đồng thời phản ánh khả năng kiểm soát chi phí và tối ưu cấu trúc vốn của Công ty.

#### 4. Tác động của chênh lệch tỷ giá và lãi vay

(ĐVT: Tỷ đồng)

Chỉ tiêu	2024	2025	%Tăng giảm
Lãi tiền gửi	7,9	16,1	104,7%
Chi phí lãi vay	3,5	3,2	-9,5%
Lãi chênh lệch tỷ giá	3,6	2,9	-19,8%
Lỗ chênh lệch tỷ giá	1,2	1,2	-3,3%

Trong năm 2025, lãi tiền gửi tăng mạnh từ 7,9 tỷ đồng lên 16,1 tỷ đồng, tương đương tăng 104,7% do Công ty duy trì lượng tiền nhàn rỗi lớn hơn và tối ưu hóa hiệu quả sử dụng dòng tiền thông qua các khoản tiền gửi có kỳ hạn. Chi phí lãi vay giảm từ 3,5 tỷ đồng xuống 3,2 tỷ đồng, tương đương giảm 9,5%, dù quy mô hoạt động tăng lên. Lãi chênh lệch tỷ giá giảm từ 3,6 tỷ đồng xuống 2,9 tỷ đồng tương đương giảm 19,8%, trong khi lỗ chênh lệch tỷ giá gần như đi ngang ở mức 1,2 tỷ đồng do Công ty duy trì chính sách quản trị rủi ro tỷ giá thận trọng, hạn chế tác động bất lợi của tỷ giá đến kết quả kinh doanh.

#### IV. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án

Tháng 10/2024, ĐHCĐ Imexpharm đã thông qua việc triển khai Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh. Thông tin chi tiết về Dự án như sau:

<b>Tên dự án</b>	Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh
<b>Mục tiêu dự án</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Đa dạng hóa danh mục sản phẩm để đáp ứng ngày càng tốt hơn nhu cầu trong nước</li> <li>Tăng doanh thu và lợi nhuận cho Công ty</li> <li>Đáp ứng mục tiêu mở rộng thị trường xuất khẩu</li> </ul>
<b>Diện tích đất sử dụng</b>	97.602,1 m <sup>2</sup>
<b>Thời hạn hoạt động của dự án</b>	50 năm kể từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đầu tư
<b>Quy mô dự án dự kiến</b>	Diện tích: 25.000 m <sup>2</sup> Công suất thiết kế dự kiến: 1,4 tỷ đơn vị sản phẩm





Tiêu chuẩn nhà máy	EU-GMP
<b>Địa điểm xây dựng</b>	Cụm công nghiệp Quảng Khánh (giai đoạn 1), thuộc xã Mỹ Trà, thành phố Cao Lãnh và xã An Bình huyện Cao Lãnh, tỉnh Đồng Tháp
<b>Tổng mức đầu tư của dự án</b>	1.495 tỷ đồng (Một nghìn bốn trăm chín mươi lăm tỷ đồng)
<b>Nguồn vốn đầu tư dự kiến</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vốn chủ sở hữu 20%: 300 tỷ đồng</li> <li>Vốn vay 80%: 1.195 tỷ đồng</li> </ul>
<b>Thời gian thực hiện dự án dự kiến</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Khởi công xây dựng: Quý 4/2025</li> <li>Hoàn thành xây dựng: Cuối năm 2028</li> <li>Đưa vào vận hành: Từ 2028 – 2030</li> </ul>

Trong năm 2025, Imexpharm đã hoàn tất đầy đủ các thủ tục pháp lý trọng yếu của Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh, bao gồm nhận Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư, thành lập chi nhánh Cát Khánh và chính thức triển khai Giai đoạn 1.

## V. Báo cáo đánh giá liên quan đến trách nhiệm về môi trường và xã hội của công ty

### 1. Đánh giá liên quan đến các chỉ tiêu môi trường

Năm 2025, Imexpharm đã duy trì hiệu quả công tác quản trị môi trường theo hướng tuân thủ - kiểm soát rủi ro - nâng cao hiệu quả sử dụng tài nguyên, phù hợp với đặc thù sản xuất dược phẩm và các tiêu chuẩn ngày càng cao của thị trường.

Cụ thể, Công ty tiếp tục tối ưu sử dụng năng lượng thông qua các giải pháp kỹ thuật và sáng kiến cải tiến, với tổng năng lượng tiết kiệm đạt 42.600 kWh/năm, đồng thời khai thác 48.946 kWh điện năng lượng mặt trời nhằm giảm phụ thuộc vào điện lưới. Công tác quản lý chất thải, khí thải và nước thải được thực hiện đầy đủ, không phát sinh vi phạm pháp luật về môi trường trong năm. Việc thực hiện trách nhiệm mở rộng của nhà sản xuất (EPR) với tỷ lệ tái chế bao bì đạt 15% thể hiện nỗ lực kiểm soát vòng đời sản phẩm trong khuôn khổ cho phép của ngành dược.

Ban Tổng Giám đốc nhận định rằng việc không ghi nhận sự cố môi trường nghiêm trọng, cùng với hệ thống quan trắc và giám sát định kỳ được duy trì ổn định, là nền tảng quan trọng để Công ty tiếp tục triển khai các sáng kiến giảm phát thải và nâng cao hiệu quả môi trường trong trung và dài hạn.

### 2. Đánh giá liên quan đến vấn đề người lao động







Ban Tổng Giám đốc xác định người lao động là nguồn lực cốt lõi quyết định năng lực cạnh tranh và tăng trưởng bền vững của Imexpharm. Trong năm 2025, Công ty duy trì môi trường làm việc ổn định, chuyên nghiệp và có sức hút cao, thể hiện qua việc tiếp tục giữ vững vị thế Top 1 ngành Dược/Thiết bị y tế/Chăm sóc sức khỏe và Top 21 toàn thị trường Việt Nam theo khảo sát của Anphabe, với mức độ ưu tiên lựa chọn cao gấp 17 lần so với thị trường.

Công ty chủ động tuyển dụng và đào tạo đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh, đồng thời tiếp tục hoàn thiện, sắp xếp cơ cấu tổ chức phù hợp với định hướng phát triển và quá trình sáp nhập, điều chỉnh địa bàn tỉnh thành. Quy mô nhân sự được kiểm soát hợp lý với 1.456 người, cơ cấu lao động trẻ hóa (Gen Z chiếm 26,6%). Tỷ lệ nghỉ việc năm 2025 ở mức 13,81%, thấp hơn cùng kỳ (14,64%) và thấp hơn mặt bằng thị trường (khoảng 18%), cho thấy các hoạt động giữ chân người lao động đã được cải thiện rõ rệt.

Song song đó, Imexpharm thực hiện đầy đủ và kịp thời các chính sách lương thưởng, phúc lợi cho người lao động như thưởng tháng lương 13, thưởng các dịp đặc biệt, chương trình ESOP và các chế độ phúc lợi khác, góp phần tăng cường sự gắn kết và ổn định đội ngũ.

Về an toàn và sức khỏe nghề nghiệp, Công ty tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho 100% người lao động (chi phí trên 1,4 tỷ đồng) và triển khai đào tạo an toàn vệ sinh lao động với 16,11 giờ/nhân viên sản xuất. Ban Tổng Giám đốc sẽ tiếp tục tăng cường các biện pháp kiểm soát và đào tạo an toàn trong thời gian tới, hướng đến môi trường làm việc an toàn và bền vững.

### **3. Đánh giá liên quan đến trách nhiệm của doanh nghiệp đối với cộng đồng địa phương**

Các hoạt động trách nhiệm cộng đồng của Imexpharm trong năm 2025 được triển khai theo hướng có trọng tâm, gắn với nhu cầu thực tiễn và tạo giá trị dài hạn cho xã hội. Công ty đã dành 750 triệu đồng cho các chương trình an sinh xã hội, tập trung vào các lĩnh vực y tế, giáo dục, hỗ trợ người nghèo, trẻ em và cứu trợ thiên tai, đặc biệt tại các địa phương nơi Công ty hoạt động.

Bên cạnh đó, Imexpharm tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ tài chính với Nhà nước, với tổng số tiền thuế nộp ngân sách đạt 258,5 tỷ đồng, tăng 21% so với năm 2024, qua đó thể hiện vai trò tích cực của doanh nghiệp trong đóng góp cho phát triển kinh tế - xã hội.

Các chương trình cộng đồng, cùng với việc được ghi nhận tại Saigon Times CSR - Doanh nghiệp vì Cộng đồng 2025 và Top 50 Doanh nghiệp Phát triển Bền vững tiêu biểu Việt Nam (CSA 2025), đã góp phần củng cố uy tín, niềm tin của cộng đồng và các





bên liên quan, tạo nền tảng thuận lợi cho sự phát triển ổn định và bền vững của Imexpharm trong dài hạn.

## **VI. Những cải tiến về cơ cấu, chính sách, quản lý, các tiến bộ đạt được và các khó khăn thách thức năm 2025**

### **1. Những cải tiến về cơ cấu, chính sách, quản lý**

- Thực hiện sáp nhập các vị trí quản lý thuộc bộ phận Sản xuất, QA và QC tại các nhà máy EU-GMP tại Bình Dương (IMP3 và IMP4 có vị trí địa lý liền kề) nhằm tinh gọn bộ máy, tăng tính đồng bộ và nâng cao hiệu quả quản lý.
- Điều chỉnh cơ cấu tổ chức và sắp xếp lại hệ thống chi nhánh bán hàng phù hợp với việc thay đổi địa giới hành chính của Nhà nước có hiệu lực từ ngày 01/07/2025, bảo đảm tính linh hoạt và hiệu quả vận hành.
- Tái cấu trúc và tinh gọn các đầu mối báo cáo trong chuỗi cung ứng, qua đó nâng cao tính minh bạch, rút ngắn quy trình phối hợp và cải thiện hiệu quả hoạt động.
- Tiếp tục rà soát, điều chỉnh hệ thống KPI theo hướng gắn chặt với chiến lược phát triển của Công ty, bảo đảm sự liên kết và đồng bộ giữa mục tiêu chiến lược với chỉ tiêu của phòng ban và từng cá nhân.

### **2. Những tiến bộ Công ty đã đạt được trong năm 2025**

Năm 2025 ghi nhận nhiều tiến bộ tích cực trong hoạt động quản trị, vận hành và phát triển bền vững của Imexpharm.

- Lập kỷ lục 3 năm liên tiếp giữ vững vị thế số 1 về sản xuất và phân phối thuốc kháng sinh.
- Lập kỷ lục năm thứ 4 liên tiếp duy trì tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận trước thuế ở mức 2 con số.
- Lần đầu tiên ra mắt sản phẩm first generic đạt chuẩn EU-GMP tại Việt Nam, đồng thời duy trì 12/12 dây chuyền đạt tiêu chuẩn EU-GMP.
- Kiểm soát chi phí hiệu quả, năng suất lao động tăng 14,9% so với năm 2024, đảm bảo hiệu quả sản xuất kinh doanh và tăng trưởng bền vững.
- Đẩy mạnh các hoạt động Marketing đa dạng cho cả kênh OTC và ETC, thích ứng linh hoạt với bối cảnh năm 2025 (ra mắt sản phẩm mới, quy định hóa đơn điện tử, thuế, ETC – đối tác, ImexForum, hội thảo khoa học...).
- Hoàn thiện và đẩy mạnh chuyển đổi số thông qua triển khai các hệ thống SAP S/4HANA, Base, iHRP, DMS và Power BI.
- Duy trì ổn định việc làm và tiếp tục cải thiện chính sách lương, thưởng, phúc lợi cho người lao động; thu nhập bình quân tăng 12,1% so với năm trước, bất chấp bối





cạnh thị trường còn nhiều thách thức.

### 3. Những khó khăn, thách thức Công ty đối diện trong năm 2025

- Áp lực chi phí tiếp tục gia tăng, đặc biệt liên quan đến việc duy trì tiêu chuẩn EU-GMP, đầu tư cho công nghệ, chuyển đổi số và đáp ứng các yêu cầu tuân thủ pháp lý ngày càng nghiêm ngặt tại các thị trường xuất khẩu.
- Môi trường pháp lý quốc tế biến động nhanh và phức tạp, đòi hỏi Công ty phải liên tục cập nhật hồ sơ kỹ thuật, điều chỉnh quy trình vận hành và nâng cao năng lực tuân thủ.
- Trong lĩnh vực nhân sự, cạnh tranh thu hút lao động chất lượng cao ngày càng gay gắt, nhất là đối với các vị trí chuyên môn sâu và cán bộ kỹ thuật tại các nhà máy đạt chuẩn cao.
- Các yếu tố bất định từ kinh tế vĩ mô, địa chính trị và biến động thị trường toàn cầu tiếp tục tạo áp lực lên chuỗi cung ứng, chi phí logistics và kế hoạch mở rộng thị trường.

## VII. Giải trình đối với ý kiến kiểm toán

Ý kiến của Kiểm toán đối với Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025 của Imexpharm là ý kiến chấp nhận toàn phần. Do đó, Ban Tổng Giám đốc không giải trình gì thêm.

## VIII. Kế hoạch hoạt động và trọng tâm triển khai năm 2026

Bước sang năm 2026, Ban Tổng Giám đốc Imexpharm xác định trọng tâm điều hành là tăng trưởng có chọn lọc, nâng cao chất lượng doanh thu và củng cố nền tảng vận hành bền vững thay vì mở rộng theo chiều rộng. Chiến lược được xây dựng trên ba trụ cột chính: tăng trưởng giá trị - tối ưu hiệu quả - chuẩn hóa hệ thống.

1. **Tăng trưởng doanh thu và cơ cấu kênh bán hàng:** Chuyển từ tăng trưởng theo độ phủ sang nâng cao chất lượng kênh phân phối và giá trị khách hàng.
  - Tái cấu trúc kênh OTC theo quy định thuế mới, ưu tiên nhà thuốc và chuỗi bán lẻ chính thức, tập trung vào nhóm khách hàng có năng lực tuân thủ cao.
  - Đẩy mạnh marketing kỹ thuật số và nâng cao nhận diện thương hiệu theo từng nhóm sản phẩm.
  - Tiếp tục phát triển đồng đều kênh ETC trên cả phân khúc đầu thầu, bệnh viện công và y tế tư nhân, với danh mục sản phẩm đa dạng hơn, với các dạng bào chế khác biệt, đảm bảo tối ưu hoá giá thành.
  - Đầu tư có chọn lọc nhóm thuốc không kê toa (non-Rx), tập trung vào các sản phẩm và phân khúc có biên lợi nhuận tốt để cân bằng tăng trưởng và hiệu quả.





2. **Mở rộng hoạt động kinh doanh quốc tế:** Chuyển hóa năng lực EU-GMP thành tăng trưởng doanh thu xuất khẩu thực chất.
  - Triển khai các thay đổi trọng yếu trong hồ sơ EU-MA như kéo dài hạn sử dụng, tăng cỡ lô, bổ sung nguồn API đạt chuẩn CEP.
  - Nộp thêm hồ sơ đăng ký mới tại EU.
  - Chủ động đánh giá và lựa chọn các sản phẩm tiềm năng để hợp tác với đối tác nước ngoài, từng bước gia tăng tỷ trọng xuất khẩu và độ phủ thị trường.
3. **Củng cố nền tảng sản xuất và chuẩn hóa hệ thống chất lượng:** Tiếp tục củng cố nền tảng sản xuất theo tiêu chuẩn EU-GMP và sẵn sàng năng lực cho tăng trưởng dài hạn.
  - Chuẩn bị kỹ lưỡng cho việc tái đánh giá WHO-GMP (IMP1) và EU-GMP (IMP2, IMP3), đảm bảo tính liên tục và uy tín toàn hệ thống.
  - Triển khai các dự án cải tiến trọng điểm tại IMP3 và IMP4 nhằm nâng cao năng suất và an toàn vận hành.
  - Nghiên cứu, đánh giá để chuẩn bị cho lộ trình tự động hóa trong sản xuất hướng tới mô hình sản xuất hiện đại, ít rủi ro và tối ưu chi phí.
  - Duy trì đánh giá bổ sung nguồn 2 cho hoạt chất và tá dược nhằm tăng tính chủ động cho nguồn nguyên vật liệu và tăng cường kiểm soát chất lượng đầu vào.
  - Tiếp tục hoàn thiện kế hoạch đầu tư Dự án Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh hướng tới các dòng thuốc đặc trị, sinh phẩm theo lộ trình nhận chuyển giao công nghệ từ nhà đầu tư mới.
4. **Đẩy mạnh R&D và phát triển sản phẩm mới:** Củng cố động lực tăng trưởng dài hạn thông qua mở rộng danh mục sản phẩm giá trị cao.
  - Đặt mục tiêu ra mắt tối thiểu 15 sản phẩm mới, tập trung vào các phân khúc có giá trị cao và khả năng tham gia đấu thầu, xuất khẩu.
  - Danh mục R&D tiếp tục mở rộng các sản phẩm first generic, đặc biệt trong nhóm thuốc thiết yếu và thuốc đặc trị, nhằm gia tăng lợi thế cạnh tranh, tối ưu biên lợi nhuận và nâng cao vị thế của Công ty trên thị trường trong nước và quốc tế.
  - Mở rộng nghiên cứu và công bố BE nhằm tăng năng lực cạnh tranh và khẳng định vị thế khoa học.
5. **Chuyển đổi số và tích hợp ESG vào vận hành:** Tăng cường số hóa hoạt động và tích hợp ESG vào quản trị nhằm hướng đến phát triển bền vững.
  - Hệ thống iHRP tiếp tục được hoàn thiện và đi vào hoạt động chính thức năm 2026, trở thành trụ cột quản trị nhân sự, giúp minh bạch hóa hiệu suất, tối ưu nguồn lực và xây dựng đội ngũ theo chuẩn doanh nghiệp quy mô khu vực.





- Imexpharm Connects được phát triển thành nền tảng trung tâm cho marketing và kết nối thị trường, cho phép cá nhân hóa tương tác với nhà thuốc, bác sĩ và đối tác, qua đó nâng cao hiệu quả đầu tư bán hàng.
- ESG tiếp tục được tích hợp vào vận hành, từ minh bạch thông tin, hoạt động quan hệ nhà đầu tư, quản trị nhân sự công bằng đến tối ưu hóa nguồn lực và giảm lãng phí.

TM. BAN ĐIỀU HÀNH

TỔNG GIÁM ĐỐC



DS. TRẦN THỊ ĐÀO

C.P.







**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM**

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



Số: 03 /BC-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN  
VÀ THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
ÔNG HOÀNG ĐỨC HÙNG**

**I. Chức năng nhiệm vụ, tính độc lập của Ủy ban Kiểm toán**

Ủy ban Kiểm toán (UBKT) là ủy ban chuyên trách trực thuộc HĐQT, hoạt động theo Quy chế Hoạt động đã phê duyệt, có chức năng hỗ trợ HĐQT trong việc giám sát tính trung thực và hợp lý của báo cáo tài chính, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro và việc tuân thủ pháp luật của Công ty.

UBKT thực hiện rà soát các giao dịch với bên liên quan, giám sát hoạt động kiểm toán nội bộ và đánh giá tính độc lập, khách quan cũng như chất lượng của kiểm toán độc lập. Ủy ban có quyền tiếp cận đầy đủ thông tin, tài liệu liên quan và làm việc trực tiếp với Ban Điều hành, bộ phận kiểm toán nội bộ và đơn vị kiểm toán độc lập để thực hiện chức năng giám sát. Tính độc lập của UBKT được bảo đảm thông qua cơ cấu thành viên là các thành viên HĐQT không điều hành, trong đó có thành viên độc lập giữ vai trò chủ chốt và không phát sinh xung đột lợi ích. Theo quy định của pháp luật và theo thông lệ quản trị công ty tốt, UBKT góp phần nâng cao tính minh bạch, củng cố niềm tin của cổ đông và bảo đảm nền tảng quản trị của doanh nghiệp hiệu quả, bền vững.

**II. Cơ cấu và hoạt động của UBKT trong năm 2025**

**1. Thành phần của UBKT**

Stt.	Họ và tên	Chức vụ	Vị trí trong UBKT	Ngày bổ nhiệm
1	Hoàng Đức Hùng	Thành viên HĐQT độc lập	Chủ tịch	23/02/2024
2	Trương Minh Hùng	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên	23/5/2024

UBKT của Imexpharm bao gồm 02 thành viên, trong đó Chủ tịch UBKT là thành viên độc lập HĐQT.

Trong năm 2025, không có sự thay đổi nào trong thành viên UBKT.





## 2. Hoạt động của UBKT năm 2025

Năm 2025, UBKT đã thực hiện đầy đủ hoạt động giám sát tài chính, kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro theo thẩm quyền được giao, cụ thể như sau:

- UBKT đã giám sát và thảo luận các Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024, Báo cáo tài chính soát xét bán niên 2025 và Báo cáo tài chính các quý năm 2025 trước khi trình Hội đồng quản trị xem xét.
- UBKT đánh giá hiệu quả vận hành hệ thống kiểm soát nội bộ, phối hợp với Ban Điều hành cập nhật Danh mục rủi ro trọng yếu cấp Công ty năm 2025, xem xét các giao dịch với bên liên quan và giám sát hoạt động kiểm toán nội bộ. Trên cơ sở đó, UBKT theo dõi việc tuân thủ công bố thông tin, các quy định pháp luật, quy định của cơ quan quản lý.
- Trong năm 2025, UBKT đã tổ chức 02 cuộc họp chính để thảo luận các nội dung trọng yếu, bao gồm:
  - (1) Thảo luận về Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024, Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng năm 2025.
  - (2) Thảo luận về cấu trúc Kiểm toán nội bộ, bao gồm chức năng hoạt động và đề xuất việc củng cố nguồn lực.
  - (3) Thảo luận và đề xuất một số rủi ro phát sinh cần phải được bổ sung vào Danh mục rủi ro trọng yếu năm 2025 cấp Công ty, bao gồm:
    - Xem xét các ảnh hưởng của việc thay đổi cổ đông lớn (nếu có) đối với Công ty, và giám sát việc tuân thủ công bố thông tin liên quan đến thay đổi cổ đông lớn.
    - Thách thức trong quản lý dòng tiền và tuân thủ của dự án mới là Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh với quy mô lớn.
    - Cập nhật và tuân thủ các thay đổi liên tục trong quy định pháp luật đối với ngành dược và chăm sóc sức khỏe trong năm 2025.
- Ngoài ra, Chủ tịch UBKT còn hỗ trợ HĐQT trong các ý kiến tư vấn về quản trị công ty, chính sách hoạt động về Môi trường - Xã hội - Quản trị (ESG), góp phần nâng cao tiêu chuẩn vận hành của Imexpharm.
- UBKT cũng hỗ trợ HĐQT trong việc xem xét, đề xuất lựa chọn bổ nhiệm KPMG làm đơn vị kiểm toán độc lập, theo các tiêu chí đảm bảo chất lượng và tính độc lập trong việc kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty.

Như vậy, UBKT đã cẩn trọng thực hiện nhiệm vụ giám sát, đồng thời đưa ra những khuyến nghị kịp thời để giúp Imexpharm nâng cao hiệu quả quản trị, kiểm soát rủi ro và phát triển bền vững.

## III. Kết quả giám sát của UBKT đối với tình hình hoạt động và tài chính 2025

### 1. Về quản trị công ty, HĐQT và Ban điều hành

Trong năm 2025, Ủy ban Kiểm toán (UBKT) thực hiện giám sát các hoạt động của Công ty, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc nhằm bảo đảm tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty và





các quy chế quản trị nội bộ. Những vấn đề tiềm ẩn rủi ro về tuân thủ, UBKT sẽ kịp thời trao đổi với Ban điều hành và báo cáo HĐQT để có chỉ đạo, đồng thời đưa ra các khuyến nghị nhằm tăng cường quản trị rủi ro và kiểm soát nội bộ.

UBKT giám sát việc thực thi các Nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT, theo dõi các quyết định liên quan đến chiến lược phát triển, đầu tư mở rộng, và đánh giá mức độ phù hợp với mục tiêu hoạt động của Công ty để đưa ra các khuyến nghị.

Đối với Ban Tổng Giám đốc và các cấp quản lý, UBKT duy trì cơ chế trao đổi thông tin, báo cáo định kỳ để theo dõi việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, kiểm soát tài chính - kế toán, công bố thông tin và tuân thủ quy trình nội bộ; qua đó hỗ trợ HĐQT, Ban điều hành nâng cao hiệu quả quản trị và hạn chế rủi ro trọng yếu.

## **2. Về báo cáo tài chính**

UBKT được cập nhật theo tiến độ và phản hồi về quá trình lập, soát xét và kiểm toán Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm 2025 trước khi công bố. Thông qua việc trao đổi chuyên môn và cập nhật thông tin từ kiểm toán độc lập, UBKT xem xét cơ sở đánh giá BCTC được lập phù hợp chuẩn mực kế toán hiện hành, phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và dòng tiền; không có các sai sót trọng yếu hay dấu hiệu gian lận có thể ảnh hưởng đến chất lượng thông tin. Công ty thực hiện đầy đủ nghĩa vụ công bố thông tin tài chính, góp phần nâng cao tính minh bạch và củng cố niềm tin của cổ đông, nhà đầu tư.

## **3. Về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro**

Năm 2025, Công ty tiếp tục hoàn thiện khung quản lý rủi ro (QLRR) và kiểm soát nội bộ theo thông lệ tiên tiến. Công ty đã duy trì Phòng Quản lý rủi ro và Tuân thủ để hỗ trợ Ban Điều hành triển khai QLRR theo các thông lệ tốt. Chức năng này phối hợp với các khối/phòng ban để thực hiện tự đánh giá rủi ro, xây dựng chính sách, quy trình và Sổ tay QLRR đã được phê duyệt; đồng thời cập nhật danh mục rủi ro trọng yếu hàng năm, từ đó nâng cao chất lượng các biện pháp kiểm soát trong vận hành.

Trong năm, Công ty đã thực hiện kế hoạch đào tạo về rủi ro và tuân thủ, đặc biệt tại các chi nhánh bán hàng, nhằm thống nhất nhận thức trong toàn hệ thống và phòng ngừa gian lận, sai phạm. UBKT đánh giá công tác QLRR và Tuân thủ được HĐQT và Ban điều hành phối hợp thực hiện nghiêm túc, góp phần bảo đảm hoạt động kinh doanh an toàn, ổn định cho Công ty.

## **4. Về kiểm toán nội bộ, kiểm toán độc lập**

UBKT cũng giám sát kế hoạch thiết lập và triển khai hoạt động kiểm toán nội bộ (KTNB) nhằm đáp ứng yêu cầu của pháp luật hiện hành, và đã thảo luận, đề xuất với HĐQT và Ban Điều hành về các phương án thực hiện hoạt động KTNB với nguồn lực nội bộ hoặc thuê ngoài.

Đối với kiểm toán độc lập, UBKT cũng tiến hành trao đổi với đơn vị kiểm toán để bảo đảm tính độc lập, khách quan và chất lượng của báo cáo kiểm toán. Từ phản hồi của







của đơn vị kiểm toán độc lập cho thấy trong năm không có bất kỳ thay đổi ước tính kế toán hoặc điều chỉnh sai sót trọng yếu nào cần lưu ý.

Ngoài ra, UBKT cũng theo dõi và đốc thúc việc tuân thủ pháp luật trong các lĩnh vực tài chính - kế toán, thuế, môi trường, sản xuất kinh doanh dược phẩm và quản trị công ty, và không ghi nhận việc không tuân thủ tất cả các quy định liên quan nêu trên từ các báo cáo của Ban Điều hành và các phòng ban chức năng.

#### **IV. Thù lao của các thành viên UBKT và giao dịch với các bên liên quan**

##### **1. Thù lao của các thành viên UBKT**

Thù lao và thưởng của từng thành viên UBKT năm 2025 được trình bày chi tiết tại Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025, Mục 34 – Thuyết minh Báo cáo tài chính.

Ngoài chế độ thù lao và thưởng được phê duyệt hàng năm, các thành viên UBKT thuộc phạm vi hợp đồng bảo hiểm trách nhiệm (D&O) của Công ty. Ngoài ra, Công ty cũng chi trả trực tiếp các chi phí công tác như vé máy bay, chi phí lưu trú khi thực hiện nhiệm vụ theo yêu cầu công việc.

##### **2. Giao dịch với các bên liên quan**

Theo quy định, trong năm qua UBKT đã chỉ đạo rà soát và giám sát chặt chẽ giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan, bao gồm việc phê duyệt, ghi nhận và công bố thông tin.

#### **V. Hoạt động mua bán và sáp nhập**

Đầu năm 2026, Hội đồng quản trị đã được thông báo và nhận được Hồ sơ chào mua công khai (CMCK) cổ phiếu IMP từ LIAN SGP HOLDING PTE. LTD., cụ thể như sau:

- Tổng số lượng cổ phiếu đăng ký chào mua: 120.059.970 cổ phiếu, tương đương 77,94% vốn điều lệ của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm, và tương đương 77,96% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm.
- Giá chào mua: 57.400 đồng/cổ phiếu;
- Công ty chứng khoán làm đại lý CMCK: Công ty Cổ phần Chứng khoán SSI – Chi nhánh Hà Nội

UBKT đã đưa các ý kiến chuyên môn cho HĐQT xem xét trong quá trình thiết lập các khuyến nghị và thực hiện các nghĩa vụ của HĐQT Công ty mục tiêu liên quan đến đề xuất CMCK theo quy định của pháp luật hiện hành (Điều 87, Nghị định 155/2020/NĐ-CP hướng dẫn thi hành Luật chứng khoán), cụ thể như sau:

- Các tác động tích cực và lợi thế cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Imexpharm khi có nhà đầu tư mới là LIAN (và các đơn vị cùng Tập đoàn) tham gia với vai trò là tên tuổi lớn trong ngành dược với công nghệ mới, các quy trình quản lý tiên tiến, mạng lưới cung ứng cạnh tranh v.v...







- Các tình huống và khả năng Imexpharm đối mặt với các rủi ro không đáp ứng được yêu cầu tỷ lệ nắm giữ tối thiểu của cổ đông thiểu số đối với một công ty niêm yết trên HSX. Do vậy, cần có các phương thức giám sát và quản lý hiệu quả việc trao đổi thông tin kịp thời để đảm bảo công bằng và lợi ích cho tất cả các cổ đông, bao gồm cổ đông thiểu số;
- Cơ chế nhận diện, quản lý minh bạch và công bố thông tin về giao dịch bên liên quan khi có sự tham gia của LIAN và các đơn vị Thành viên theo quy định của pháp luật trong nước, kể cả trường hợp các giao dịch này có lợi cho Imexpharm.

#### **VI. Đánh giá của thành viên HĐQT độc lập - Ông Hoàng Đức Hùng về hoạt động điều hành năm 2025**

- Ông Hoàng Đức Hùng đánh giá cao năng lực điều hành của Ban Tổng Giám đốc trong năm 2025 qua việc duy trì tăng trưởng ổn định và vượt mặt bằng chung của ngành trong bối cảnh thị trường được phẩm cạnh tranh gay gắt. Doanh thu thuần đạt 2.441 tỷ đồng, tăng 10,7% so với năm trước, lợi nhuận trước thuế đạt 446 tỷ đồng, tăng 10,4%, là kết quả của chính sách điều hành tập trung vào danh mục sản phẩm giá trị cao, tối ưu hóa vận hành và kiểm soát chi phí.
- Bên cạnh kết quả tài chính, Ông Hoàng Đức Hùng ghi nhận nỗ lực của Ban Điều hành trong việc nâng cao tính minh bạch, tuân thủ và quản trị rủi ro. Việc duy trì tính chuẩn mực trong báo cáo, cung cấp thông tin đầy đủ, kịp thời cho HĐQT, cùng với sự phối hợp chặt chẽ trong triển khai các nghị quyết và giám sát dự án đầu tư trọng điểm là Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh, đã góp phần củng cố niềm tin của cổ đông và nhà đầu tư đối với năng lực điều hành của Ban Tổng Giám đốc.

#### **VII. Phương hướng hoạt động và đề nghị của UBKT trong năm 2026**

Để phù hợp với chiến lược và mục tiêu phát triển của công ty trong năm 2026, UBKT sẽ tập trung vào những hoạt động chính như sau:

##### **1. Chuyển đổi cổ đông lớn và mở rộng đầu tư**

UBKT sẽ tiếp tục tăng cường vai trò giám sát của UBKT trong bối cảnh Công ty triển khai các kế hoạch tăng trưởng mới, chuyển đổi cổ đông lớn, đồng thời mở rộng hoạt động đầu tư tại dự án trọng điểm Tổ hợp Nhà máy Dược phẩm Cát Khánh.

UBKT đề nghị Công ty tiếp tục rà soát lại danh mục rủi ro cấp Công ty năm 2026 liên quan đến:

- (1) Việc thay đổi nhân sự cấp cao (nếu có) trong quá trình chuyển đổi cổ đông lớn;
- (2) Những thay đổi chiến lược, mô hình hoạt động, phát sinh giao dịch với bên liên quan... (nếu có) sau khi thay đổi cổ đông lớn;
- (3) Việc thực thi triển khai phương án đầu tư tại Dự án Cát Khánh.

Ngoài ra, cũng cần lưu ý cập nhật và thông tin kịp thời về cơ cấu cổ đông của Công ty





để đảm bảo đáp ứng điều kiện của Công ty đại chúng theo quy định.

**2. Giám sát báo cáo tài chính và công bố thông tin**

UBKT tiếp tục chỉ đạo giám sát chất lượng báo cáo tài chính, bảo đảm tính minh bạch, kịp thời và tuân thủ đầy đủ các chuẩn mực kế toán thay đổi năm 2026 theo Thông tư 99/2025/TT-BTC có hiệu lực từ 01/01/2026, là bước chuyển tiếp nhằm đưa VAS tiệm cận IFRS cơ bản cho lộ trình 2026-2030 của Việt Nam.

Đồng thời UBKT cũng sẽ tiếp tục giám sát hoạt động công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của Công ty, cũng như việc tuân thủ các quy định pháp luật và yêu cầu của cơ quan quản lý liên quan đến thị trường chứng khoán.

**3. Giám sát kiểm toán độc lập và kiểm toán nội bộ**

Tiếp tục theo dõi, đánh giá tính độc lập và hiệu quả của kiểm toán độc lập và của hoạt động kiểm toán nội bộ; giám sát việc xây dựng và triển khai kế hoạch kiểm toán dựa trên rủi ro cũng như việc thực hiện các khuyến nghị sau kiểm toán.

UBKT cũng đề nghị xem xét bổ sung nguồn nhân lực phụ trách chức năng Kiểm toán nội bộ nhằm đảm bảo tính độc lập và hiệu quả.

**4. Đào tạo và nâng cao nhận thức tuân thủ**

UBKT đánh giá cao, ghi nhận và đề nghị Công ty tiếp tục đẩy mạnh hoạt động đào tạo về quản trị rủi ro, tuân thủ và kiểm soát nội bộ cho đội ngũ quản lý và các bộ phận, phòng ban trong năm 2026 để cập nhật kịp thời hàng loạt các quy định pháp luật mới ban hành liên quan đến ngành dược cũng như các hoạt động khác của Công ty, nhằm nâng cao nhận thức về an toàn hoạt động, tính tuân thủ, trách nhiệm và nhất quán trong toàn hệ thống.

UBKT cũng đề nghị HĐQT sớm ban hành Quy chế báo cáo sai phạm trong năm 2026, theo đề xuất từ hoạt động Kiểm toán nội bộ.

**5. Giám sát giao dịch với bên liên quan**

UBKT cũng đề nghị HĐQT sớm ban hành Quy chế Giám sát giao dịch với bên có liên quan riêng, nhằm có cơ chế nhận diện và phê duyệt kịp thời, đúng thẩm quyền cũng như việc thực hiện công bố thông tin đầy đủ và kịp thời tuân thủ chặt chẽ các quy định quản trị công ty.

**ĐẠI DIỆN ỦY BAN KIỂM TOÁN  
CHỦ TỊCH UBKT**

**HOÀNG ĐỨC HÙNG**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 04 /BC-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA**  
**THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**ÔNG CHUNG SUYONG**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Thường niên năm 2026

Với tư cách là Thành viên Hội đồng quản trị độc lập của Công ty CP Dược Phẩm Imexpharm (sau đây gọi là “Imexpharm” hoặc “Công ty”) (nhiệm kỳ 2023-2027), trong thời gian đảm nhiệm chức vụ, tôi tuân thủ Luật Doanh Nghiệp của Việt Nam, Luật Chứng khoán của Việt Nam, cũng như Điều lệ Công ty và các quy định có liên quan. Tôi tận tâm thực hiện nhiệm vụ với tinh thần cẩn mẫn và trách nhiệm, phát huy đầy đủ vai trò của thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong quản trị công ty niêm yết.

Trong năm 2025, tôi đã tích cực tham dự các cuộc họp liên quan, thận trọng xem xét các tờ trình và báo cáo tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT); theo dõi sát sao các quy định liên quan đến công ty niêm yết tại Việt Nam; trung thực thực hiện nghĩa vụ của thành viên HĐQT độc lập; đưa ra các kiến nghị hợp lý đối với các vấn đề trọng yếu của Công ty; và bảo vệ quyền, lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông, đặc biệt là cổ đông vừa và nhỏ.

Gia nhập HĐQT Imexpharm từ tháng 4/2023 với vai trò là thành viên HĐQT độc lập, tôi đã thực hiện việc kết nối Imexpharm với các đối tác quốc tế, đồng thời cung cấp những tư vấn chuyên sâu về chiến lược kinh doanh trong ngành dược phẩm tại thị trường Việt Nam cũng như quốc tế.

Tôi xin báo cáo hoạt động năm 2025 như sau:

**I. Đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT**

Trong năm 2025, với tư cách là thành viên độc lập, tôi đánh giá hoạt động của HĐQT như sau:

- Tính tuân thủ:** HĐQT đã vận hành đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ Công ty, Quy chế Quản trị nội bộ, Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị Imexpharm.
- Sự minh bạch:** Các phiên thảo luận diễn ra thẳng thắn. Ban điều hành đã cung cấp thông tin kịp thời, đầy đủ để tôi thực hiện quyền giám sát, đưa ra các kiến nghị và biểu quyết.
- Bảo vệ cổ đông:** HĐQT đã ưu tiên xem xét các tác động của các quyết sách lớn đến cổ đông thiểu số, đặc biệt là trong các vấn đề về cổ tức và phát hành thêm cổ phiếu.





**II. Chi tiết các hoạt động trong năm 2025:****1. Tham dự các cuộc họp, biểu quyết và sở hữu cổ phần:**

- Tham gia quản trị: Tôi đã tham dự đầy đủ 10/10 cuộc họp HĐQT trong năm 2025, đạt tỷ lệ 100%.
- Quan điểm biểu quyết: Tôi đã biểu quyết Tán thành đối với tất cả 11 nghị quyết và quyết định ban hành bởi Hội đồng quản trị trong năm 2025.
- Sở hữu cổ phần: Tính đến cuối năm 2025, tôi không nắm giữ cổ phiếu IMP.

**2. Hoạt động giám sát các giao dịch với bên liên quan**

Theo trao đổi với Ủy ban kiểm toán, các giao dịch với bên liên quan của Công ty trong năm được xem xét và đánh giá là giao dịch kinh doanh thông thường, giá cả công bằng, hợp lý, thủ tục hợp pháp và công bố thông tin đầy đủ, không gây tổn hại đến lợi ích của Công ty và cổ đông.

**3. Hoạt động mua bán doanh nghiệp**

- Đầu năm 2026, Hội đồng quản trị Công ty đã nhận được Hồ sơ chào mua công khai cổ phiếu IMP từ Lian SGP Holding PTE. LTD. Hội đồng quản trị đã có cuộc họp và thảo luận để thống qua ý kiến và khuyến nghị đối với việc chào mua công khai của Lian SGP, và đã thực hiện công bố thông tin đầy đủ theo quy định của Nghị định 155/2020/NĐ-CP hướng dẫn thi hành Luật Chứng khoán, với vai trò là Công ty mục tiêu. Tôi cho rằng việc tham gia của Tập đoàn Dược phẩm Livzon có khả năng hỗ trợ cho việc phát triển sản phẩm và các dự án trọng điểm của Imexpharm trong giai đoạn tới.
- Trong năm, Hội đồng quản trị cũng đã phê duyệt việc đầu tư thêm 30,1 tỷ đồng để duy trì tỷ lệ nắm giữ cổ phần tại công ty liên kết là Agimexpharm (AGP), nhằm hỗ trợ nguồn vốn cho việc phát triển các nhà máy tiêu chuẩn EU-GMP giúp AGP có thể cạnh tranh trong phân khúc cao hơn.

**4. Công bố thông tin tài chính và báo cáo kiểm toán**

Công ty tuân thủ Quy chế công bố thông tin của Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam, và Quy tắc Niêm yết cổ phiếu trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh. Công ty đã công bố các Báo cáo tài chính (BCTC) quý, BCTC bán niên soát xét, BCTC năm kiểm toán, và Báo cáo thường niên đúng thời hạn quy định. Nội dung công bố không có sai sót trọng yếu, không gây hiểu lầm, không bỏ sót thông tin quan trọng. Ban lãnh đạo cam kết tính trung thực, hợp lý, chính xác và đầy đủ của các thông tin công bố.

**5. Bổ nhiệm hoặc miễn nhiệm đơn vị kiểm toán**

- Căn cứ quyền hạn được Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên 2025 phê duyệt và ủy quyền, Hội đồng quản trị (HĐQT) đã tổ chức cuộc họp lấy ý kiến các thành viên và chính thức chỉ định Công ty TNHH KPMG Việt Nam là đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2025, theo đề nghị của Tổng Giám đốc và Ủy ban kiểm toán.





- Việc bổ nhiệm KPMG Việt Nam là đơn vị kiểm toán độc lập năm thứ 2 được dựa trên những nền tảng then chốt: sự phù hợp, tính độc lập và minh bạch. Quy trình lựa chọn được thực hiện đúng trình tự, đảm bảo tính hợp pháp và phù hợp với Điều lệ Công ty.

**6. Thay đổi chính sách kế toán, ước tính kế toán hoặc điều chỉnh sai sót trọng yếu**

Theo trao đổi với Kế toán trưởng Công ty và đơn vị Kiểm toán độc lập, trong năm Công ty không có sự thay đổi nào về chính sách kế toán, ước tính kế toán, và không có phát sinh điều chỉnh sai sót trọng yếu nào.

**7. Đề cử, bổ nhiệm hoặc miễn nhiệm thành viên HĐQT và Ban Điều hành**

Trong năm, Hội đồng quản trị đã thông qua việc miễn nhiệm 01 thành viên Phó Tổng Giám đốc phụ trách Tài chính. Việc tuyển chọn nhân sự kế nhiệm đang được thực hiện chặt chẽ nhằm đảm bảo tính liên tục và ổn định trong công tác quản trị tài chính của Công ty. Tôi đánh giá cao các thành viên Ban Điều hành đã nhận chuyển giao và kiêm nhiệm mảng Tài chính - Kế toán vận hành thông suốt và hiệu quả trong thời gian chờ tuyển dụng người kế nhiệm.

Trong năm 2025, Công ty không phát sinh việc bổ nhiệm nhân sự cấp cao nào. Đội ngũ lãnh đạo hiện tại vẫn đang đảm bảo năng lực điều hành tối ưu và bám sát các mục tiêu chiến lược đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

**8. Thù lao và các chương trình khuyến khích cổ phần**

- Chính sách thù lao và thưởng của HĐQT được thực hiện theo phê duyệt của ĐHĐCĐ thường niên, và thỏa thuận giữa Công ty với các thành viên HĐQT, xét theo đề nghị của Ủy ban Đề cử và Lương thưởng.
- Trong năm 2025, ĐHĐCĐ lấy ý kiến bằng văn bản đã ban hành Nghị quyết số 02/2025/NQ-ĐHĐCĐ-IMP ngày 28/10/2025 để phê duyệt:

(1) Hủy bỏ Chương trình Thưởng Bằng Tiền cho Nhân sự chủ chốt năm 2026;

(2) Thông qua Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty (ESOP).

Tôi cho rằng đây là bước đi cần thiết để giúp Imexpharm bảo toàn nguồn lực tài chính cho các hoạt động đầu tư trọng điểm, và tạo động lực mạnh mẽ cho đội ngũ nhân sự chủ chốt trong việc gia tăng giá trị doanh nghiệp, cũng như tối ưu hóa lợi ích cho các bên liên quan.

**III. Đánh giá tổng thể và kiến nghị**

**1. Định hướng thực hành ESG**

Với góc nhìn của thành viên HĐQT độc lập, tôi đánh giá năm 2025 Công ty đã củng cố đáng kể nền tảng quản trị theo hướng bền vững và tiệm cận thông lệ tốt. Thực hành ESG theo chuẩn mực quốc tế được xác lập là “kim chỉ nam” trong hoạch định chiến lược quản

4433-C  
Y CP  
HÀM  
IARM  
IG THÁP





trị điều hành, bảo đảm mục tiêu tăng trưởng gắn với lợi ích dài hạn của cổ đông và các bên liên quan.

Về tổng thể, hoạt động quản trị năm 2025 thể hiện sự nhất quán giữa chiến lược, quản trị rủi ro và phát triển bền vững, tạo nền tảng tốt cho giai đoạn tăng trưởng tiếp theo.

## 2. Nhận định hoạt động kinh doanh năm 2025 và khuyến nghị

Tôi ghi nhận và đánh giá cao năng lực điều hành của Ban Tổng Giám đốc trong năm 2025, đặc biệt là tầm nhìn chiến lược trong việc khẳng định vị thế dẫn đầu của Imexpharm tại phân khúc dược phẩm tiêu chuẩn EU-GMP và các dòng sản phẩm công nghệ cao.

Sự tăng trưởng bứt phá về doanh thu và lợi nhuận trong năm qua là minh chứng cho chiến lược phát triển cân bằng và hiệu quả trên cả hai kênh OTC và ETC. Trong đó, kênh ETC tiếp tục khẳng định là động lực tăng trưởng trung và dài hạn, nhờ sự nhạy bén của Ban Điều hành trong việc khai thác nhu cầu thị trường đối với các danh mục thuốc có dạng bào chế phức tạp. Việc tiên phong ra mắt dòng sản phẩm “first generic” kết hợp cùng nguồn lực R&D mạnh mẽ đã tạo nên lợi thế cạnh tranh bền vững, giúp Imexpharm tạo ra sự khác biệt trên thị trường.

Bên cạnh việc mở rộng các nhóm thuốc điều trị mới cho các bệnh mạn tính như như tim mạch, tiểu đường, béo phì, tiêu hóa..., tôi cũng đề xuất Công ty cần tiếp tục nghiên cứu cải tiến các dạng bào chế đa dạng, tiện dụng, và thiết kế đổi mới bao bì sản phẩm tạo ấn tượng và gợi nhớ cho khách hàng cũng là những yếu tố then chốt.

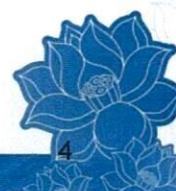
Hướng tới tương lai, tôi đặt kỳ vọng Ban Điều Hành sẽ tiếp tục lấy đổi mới sáng tạo làm trọng tâm, gia tăng hàm lượng công nghệ trong danh mục sản phẩm giá trị cao nhằm tối ưu hóa công suất của các nhà máy tiêu chuẩn EU-GMP, đồng thời mở rộng sự hợp tác và hiện diện tại các thị trường quốc tế. Cuối cùng, việc duy trì sự hài hòa giữa tăng trưởng doanh thu, hiệu suất tài chính và đầu tư nền tảng, đi đôi với nâng tầm quản trị doanh nghiệp, sẽ là chìa khóa giúp Imexpharm bảo vệ đà phát triển ổn định và hiện thực hóa mục tiêu gia tăng giá trị dài hạn cho cổ đông và các bên liên quan.

Trân trọng kính chào.

Thành viên HĐQT độc lập



Chung Suyong





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM**  
**IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số.: 03 /TTr-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH****V/v: Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2025****Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Dược phẩm Imexpharm**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược phẩm Imexpharm ("Công ty");
- Căn cứ Báo cáo tài chính kiểm toán do Chi nhánh Công ty TNHH KPMG tại Thành phố Hồ Chí Minh (Việt Nam) lập ngày 20 tháng 3 năm 2026.

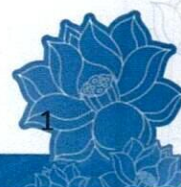
Hội đồng Quản trị ("HĐQT") kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2026 ("ĐHĐCĐ") thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH KPMG tại Thành phố Hồ Chí Minh (Việt Nam) như sau:

Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025 đã được công bố thông tin theo quy định, đồng thời được đăng tải trên website của Công ty, bao gồm:

1. Thông tin về Công ty;
2. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc;
3. Báo cáo Kiểm toán độc lập;
4. Bảng cân đối kế toán (Mẫu B 01 - DN, Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính);
5. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Mẫu B 02 - DN);
6. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Mẫu B 03 - DN);
7. Thuyết minh Báo cáo tài chính (Mẫu B 09 - DN).

Trong đó:

Một số chỉ tiêu cơ bản trong Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025:





Stt.	Các chỉ tiêu chủ yếu	Đvt	2025	2024
1	Tổng tài sản	VND	2.782.634.485.220	2.504.776.666.933
2	Doanh thu bán hàng	VND	2.914.294.074.254	2.512.786.046.784
3	Doanh thu thuần về bán hàng	VND	2.441.085.482.086	2.205.119.938.413
4	Lợi nhuận kế toán trước thuế	VND	446.247.738.093	404.192.934.555
5	Lợi nhuận thuần sau thuế TNDN	VND	349.138.023.396	320.862.393.082

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

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



**SUNG MIN WOO**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 04 /TTr-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH****V/v: Phân phối lợi nhuận năm 2025 và kế hoạch cổ tức năm 2026****Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm ("Công ty");
- Căn cứ Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025 do Chi nhánh Công TNHH KPMG tại Thành phố Hồ Chí Minh (Việt Nam) lập ngày 20 tháng 3 năm 2026;
- Căn cứ Nghị quyết số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ-IMP của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 ngày 25/04/2025 về kế hoạch chi trả cổ tức năm 2025.

Hội đồng quản trị ("HĐQT") kính trình Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") thường niên 2026 thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm tài chính 2025 và kế hoạch cổ tức năm tài chính 2026 của Công ty như sau:

**1. Phân phối lợi nhuận năm 2025**

Stt	Diễn giải	Tỷ lệ	Tổng số (VND)
1	Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2025		446.247.738.093
2	Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2025		349.138.023.396
3	(+) Sử dụng Quỹ đầu tư phát triển (*)		4.803.003.971
4	(-) Lãi chênh lệch đánh giá lại tỷ giá		(1.884.766)
5	(+) Lợi nhuận còn lại của các năm trước		95.072.379.977
6	Lợi nhuận được phân phối	100,00%	449.011.522.578
7	Chi trả cổ tức 6%/Vốn điều lệ bằng tiền (**)		
	(154.008.962 CP x 600 đồng/CP)	20,58%	92.405.377.200
8	Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,91%	49.000.000.000
9	Lợi nhuận còn lại chưa phân phối	68,51%	307.606.145.378





(\*) : Trong năm 2025, Công ty đã sử dụng Quỹ đầu tư phát triển để bù đắp khoản tiền nộp phạt vi phạm hành chính về thuế theo Quyết định số 3013/QĐ-CT ngày 29/8/2025 của Cục trưởng Cục Thuế (đã được công bố thông tin theo quy định). Việc sử dụng Quỹ đầu tư phát triển nêu trên đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

(\*\*) : ĐHĐCĐ thường niên 2025 thông qua tỷ lệ cổ tức năm 2025 dự kiến là 5% bằng tiền, giao cho HĐQT quyết định. Căn cứ theo kết quả kinh doanh 2025, HĐQT đề trình mức cổ tức là 6% bằng tiền, cao hơn 1% so với dự kiến.

❖ **Cổ tức năm 2025: 6%/Vốn điều lệ bằng tiền**

Công ty sẽ tiến hành trả cổ tức cho Cổ đông chậm nhất trong thời hạn 30 ngày sau khi nhận được danh sách Cổ đông từ Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC), nhưng không quá 3 tháng kể từ ngày kết thúc cuộc họp ĐHĐCĐ 2026.

**2. Kế hoạch cổ tức năm 2026**

Tỷ lệ cổ tức năm 2026 dự kiến là 5%-8%/Vốn điều lệ bằng tiền, giao cho Hội đồng quản trị quyết định tùy theo kết quả kinh doanh năm 2026.

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

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



**SUNG MIN WOO**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 05 /TTr-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH****V/v: Thông qua Mục tiêu kế hoạch kinh doanh 2026****Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm;
- Căn cứ Báo cáo đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị; và Báo cáo kết quả kinh doanh và tài chính của Ban Điều hành, mục tiêu kế hoạch trọng tâm năm 2026.

Hội đồng Quản trị (HĐQT) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) xem xét và thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2026 với các nội dung chính sau:

**I. CÁC CHỈ TIÊU KẾ HOẠCH NĂM 2026:**

Dựa trên năng lực hiện tại và mục tiêu kinh doanh năm 2026, HĐQT đề xuất các chỉ tiêu kế hoạch cơ bản như sau:

Stt.	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện 2025	Kế hoạch 2026	Tăng trưởng
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	2.914,3	3.200,0	9,8%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	446,2	502,0	12,5%
3	EBITDA	Tỷ đồng	567,2	637,0	12,3%

**II. KIẾN NGHỊ ĐẠI HỘI**

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua:

1. Các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2026 như nêu tại Mục I.
  2. Ủy quyền cho HĐQT căn cứ vào tình hình thực tế kinh doanh để điều chỉnh kế hoạch (nếu cần thiết) và quyết định các biện pháp thực thi nhằm đảm bảo lợi ích cao nhất cho cổ đông.
- Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ****CHỦ TỊCH****SUNG MIN WOO**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM**

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

Số: 05 /BC-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**BÁO CÁO**

**V/v: Sử dụng chi phí hoạt động, thù lao, tiền thưởng  
của Hội đồng quản trị và các Ủy ban năm 2025**

**Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020, và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm ("Công ty").

Hội đồng Quản trị ("HĐQT") kính báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2026 ("ĐHĐCĐ") về chi phí hoạt động, thù lao, tiền thưởng của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2025 như sau:

Stt.	Khoản mục	Số tiền (VND)
1	Thù lao, tiền thưởng HĐQT năm trước chưa chi chuyển sang	13.553.563.317
2	Thù lao, tiền thưởng đã trích năm 2025 (2% lợi nhuận trước thuế và trước chi phí HĐQT)	9.107.096.696
3	Thù lao, tiền thưởng, chi phí đã chi năm 2025	19.823.807.101
4	<b>Thù lao, tiền thưởng còn lại chuyển sang năm 2026</b>	<b>2.836.852.912</b>

Kính trình Đại hội đồng cổ đông.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



**SUNG MIN WOO**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM**

Số: 00 /TTr-HĐQT-IMP

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

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH**

**V/v: Chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị  
và các Ủy ban Hội đồng quản trị năm 2026**

**Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020, và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm (“Công ty”).

Hội đồng Quản trị (“**HĐQT**”) kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2026 (“**ĐHĐCĐ**”) xem xét và thông qua tổng thù lao và chi phí hoạt động của HĐQT và các Ủy ban HĐQT năm 2026 như sau:

**1. Thù lao, chi phí cho Hội đồng quản trị và các Ủy ban HĐQT**

- Tỷ lệ trích là 2% trên Lợi nhuận trước thuế, và trước chi phí thực chi cho HĐQT và các Ủy ban HĐQT.

**2. Thưởng khi Công ty hoàn thành kế hoạch lợi nhuận**

- Thưởng hoàn thành kế hoạch lợi nhuận: HĐQT và các Ủy ban HĐQT được thưởng 1% trên Lợi nhuận sau thuế khi Công ty hoàn thành kế hoạch lợi nhuận trước thuế năm 2026.
- Thưởng vượt kế hoạch lợi nhuận: HĐQT và các Ủy ban HĐQT được thưởng 5% của phần lợi nhuận trước thuế vượt trên chỉ tiêu kế hoạch.

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

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



**SUNG MIN WOO**







**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM**

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

Số: 07 /TTr-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH**

**V/v: Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2026**

**Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020, và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm ("Công ty");
- Căn cứ danh sách Doanh nghiệp kiểm toán và kiểm toán viên hành nghề được chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán năm 2026 được ban hành kèm theo Quyết định số 902/QĐ-UBCK ngày 19/11/2025 của Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

Hội đồng Quản trị ("HĐQT") kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2026 ("ĐHĐCN") thông qua nguyên tắc và đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét Báo cáo tài chính bán niên, và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty như sau:

**1. Nguyên tắc và định hướng lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập**

- Tổ chức kiểm toán có tên trong danh sách được chấp thuận kiểm toán năm 2026 cho tổ chức niêm yết do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước công bố;
- Tổ chức kiểm toán có từ 10 kiểm toán viên với ít nhất 24 tháng thực tế hành nghề kiểm toán tại Việt Nam;
- Có hệ thống kiểm soát chất lượng được xây dựng phù hợp với quy định của chuẩn mực kiểm toán Việt Nam;
- Đã thực hiện bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp hoặc trích lập quỹ dự phòng rủi ro nghề nghiệp theo quy định của Bộ Tài chính;
- Có kinh nghiệm kiểm toán ở các Công ty dược;
- Là tổ chức kiểm toán uy tín với chi phí kiểm toán hợp lý;
- Phát hành báo cáo kiểm toán nhanh, kịp thời nhằm đáp ứng yêu cầu công bố thông tin và soạn thảo các Báo cáo cho kỳ họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên.







## 2. Nhu cầu lựa chọn công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2026

Hội đồng quản trị Công ty CP Dược phẩm Imexpharm kính trình ĐHĐCĐ xem xét chấp thuận ủy quyền cho Hội đồng quản trị bổ nhiệm 01 (một) trong 4 (bốn) công ty kiểm toán cho năm tài chính 2026 như sau:

- Công ty TNHH KPMG Việt Nam
- Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam)
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam

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

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



**SUNG MIN WOO**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**Số: *08* /TTr-HĐQT-IMP

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH****V/v: Sửa đổi bổ sung ngành nghề kinh doanh****Công ty CP Dược phẩm Imexpharm****Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020, được sửa đổi bởi Luật số 03/2022/QH15 ngày 11/01/2022;
- Luật Dược số 105/2016/QH13 ngày 06/4/2016 của Quốc hội; được sửa đổi bổ sung bởi Luật số 28/2018/QH14 ngày 15/6/2018; và Luật số 44/2024/QH15 ngày 21/11/2024 có hiệu lực kể từ ngày 01/7/2025;
- Căn cứ Quyết định số 36/2025/QĐ-TTg về việc ban hành Hệ thống ngành kinh tế Việt Nam, được Thủ tướng Chính phủ thông qua ngày 29/9/2025;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm ("**Công ty**").

Để đáp ứng nhu cầu hoạt động kinh doanh trong giai đoạn tới, Hội đồng quản trị ("**HĐQT**") kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2026 ("**ĐHĐCĐ**") xem xét và thông qua việc điều chỉnh phạm vi hoạt động và sửa đổi một số ngành nghề kinh doanh của Công ty, với nội dung chi tiết như sau:

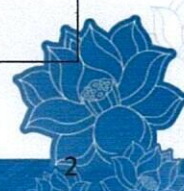
**1. Sửa đổi ngành nghề kinh doanh của Công ty**

Đề nghị sửa đổi một số ngành nghề kinh doanh của Công ty, chi tiết như sau:

Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
1	<b>4649: Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình</b>  Chi tiết: Bán buôn mỹ phẩm (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có	<b>4649: Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình</b>  Chi tiết: - Xuất khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc. - Nhập khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc.	Bổ sung ngành nghề kinh doanh: Bán buôn, xuất nhập khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc, căn cứ Điều 53a Luật

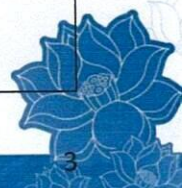


Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
	vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc do Công ty sản xuất hoặc đặt gia công hoặc chuyển giao công nghệ tại Việt Nam cho cơ sở khám bệnh, chữa bệnh, cơ sở tiêm chủng và cơ sở y tế khác; cơ sở cai nghiện ma túy; cơ sở kiểm nghiệm thuốc, nguyên liệu làm thuốc của Nhà nước; tổ chức khoa học và công nghệ, cơ sở đào tạo có hoạt động nghiên cứu, giảng dạy liên quan đến dược; cơ sở kinh doanh dược; cơ sở đã được cấp Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư sản xuất thuốc nhưng chưa được cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh dược để sản xuất thử và đánh giá quy trình sản xuất thuốc.</li> <li>- Bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc do Công ty nhập khẩu cho cơ sở bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc.</li> <li>- Bán buôn, xuất nhập khẩu mỹ phẩm.</li> </ul>	số 44/2024/QH15 ngày 21/11/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Dược
2	<b>4632: Bán buôn thực phẩm</b>  Chi tiết: Bán buôn thực phẩm, thực phẩm chức năng, các loại nước uống, nước uống có cồn, có gas (không bao gồm bán buôn các hàng hóa	<b>4632: Bán buôn thực phẩm</b>  Chi tiết: Bán buôn, <u>xuất nhập khẩu</u> thực phẩm, thực phẩm chức năng, các loại nước uống, nước uống có cồn, có gas (không bao gồm bán buôn, <u>xuất nhập khẩu</u> các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài,	Bổ sung chức năng xuất nhập khẩu thực phẩm





Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
	thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	
3	<b>4679: Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đầu</b>  Chi tiết: Bán buôn, xuất nhập khẩu thiết bị y tế (không bao gồm các vật phẩm ghi hình và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại) và dụng cụ y tế, hóa chất, và nguyên liệu, hóa chất cho sản xuất thực phẩm chức năng, các chất diệt khuẩn, khử trùng cho người (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	<b>4679: Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đầu</b>  Chi tiết: Bán buôn, xuất nhập khẩu thiết bị y tế và dụng cụ y tế, hóa chất, và nguyên liệu, hóa chất cho sản xuất thực phẩm chức năng, các chất diệt khuẩn, khử trùng cho người (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối <u>và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại</u> ).	Chỉnh sửa từ ngữ, bổ sung: “(… và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại)”





Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
4	<b>4772: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh</b>  Chi tiết: Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm bán lẻ thuốc, dược phẩm và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	<b>4772: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh</b>  Chi tiết: Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối <u>và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại</u> ).	Chỉnh sửa từ ngữ, bổ sung: “(...) và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại)”

Trường hợp theo yêu cầu của cơ quan nhà nước có thẩm quyền phải chỉnh sửa lại từ ngữ đối với ngành nghề kinh doanh mới bổ sung nêu trên mà không làm thay đổi bản chất nội dung của ngành nghề mới bổ sung thì cho phép HĐQT thực hiện điều chỉnh theo yêu cầu của cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

## 2. Sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty

Căn cứ vào việc sửa đổi, bổ sung ngành nghề kinh doanh nêu trên, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ thông qua việc sửa đổi, bổ sung Khoản 1 Điều 4 (Ngành nghề kinh doanh của Công ty) của Điều lệ phù hợp với nội dung thay đổi nêu trên.

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

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


**SUNG MIN WOO**





**CÔNG TY CP DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM**

Số: 09 /TTr-HĐQT-IMP

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

Đồng Tháp, ngày 25 tháng 03 năm 2026

**TỜ TRÌNH*****V/v: Sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty CP Dược phẩm Imexpharm*****Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP Dược phẩm Imexpharm**

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020, được sửa đổi bởi Luật số 03/2022/QH15 ngày 11/01/2022;
- Luật Dược số 105/2016/QH13 ngày 06/4/2016 của Quốc hội; được sửa đổi bổ sung bởi Luật số 28/2018/QH14 ngày 15/6/2018; và Luật số 44/2024/QH15 ngày 21/11/2024 có hiệu lực kể từ ngày 01/7/2025;
- Căn cứ Quyết định số 36/2025/QĐ-TTg về việc ban hành Hệ thống ngành kinh tế Việt Nam, được Thủ tướng Chính phủ thông qua ngày 29/9/2025;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm ("**Công ty**").

Hội đồng Quản trị ("**HĐQT**") kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2025 ("**ĐHĐCĐ**") xem xét và thông qua việc sửa đổi một số điều của Điều lệ Công ty CP Dược phẩm Imexpharm như sau:





# 1. Sửa đổi, bổ sung Khoản 1, Điều 4. Ngành nghề kinh doanh của Công ty

Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi, bổ sung	Ghi chú
1	<b>4649: Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình</b>  Chi tiết: Bán buôn mỹ phẩm (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	<b>4649: Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình</b>  Chi tiết: - Xuất khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc. - Nhập khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc. - Bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc do Công ty sản xuất hoặc đặt gia công hoặc chuyển giao công nghệ tại Việt Nam cho cơ sở khám bệnh, chữa bệnh, cơ sở tiêm chủng và cơ sở y tế khác; cơ sở cai nghiện ma túy; cơ sở kiểm nghiệm thuốc, nguyên liệu làm thuốc của Nhà nước; tổ chức khoa học và công nghệ, cơ sở đào tạo có hoạt động nghiên cứu, giảng dạy liên quan đến dược; cơ sở kinh doanh dược; cơ sở đã được cấp Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư sản xuất thuốc nhưng chưa được cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh dược để sản xuất thử và đánh giá quy trình sản xuất thuốc.	Bổ sung ngành nghề kinh doanh: Bán buôn, xuất nhập khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc, căn cứ Điều 53a Luật số 44/2024/QH15 ngày 21/11/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Dược



384  
ITY  
PH  
PHA  
ONG



Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi, bổ sung	Ghi chú
	dụng cụ y tế, hóa chất, và nguyên liệu, hóa chất cho sản xuất thực phẩm chức năng, các chất diệt khuẩn, khử trùng cho người (không bao gồm bán buôn các các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối <u>và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại</u> ).	ngành kinh tế Việt Nam ngày 29/9/2025  - Chỉnh sửa từ ngữ, bổ sung: (... và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại)
4	<b>4772: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh <u>trong các cửa hàng chuyên doanh</u></b>  Chi tiết: Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm bán lẻ thuốc, dược phẩm và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất	<b>4772: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh</b>  Chi tiết: Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối <u>và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại</u> ).	- Thay đổi tên mã ngành cấp 4, bỏ "trong các cửa hàng chuyên doanh", cập nhật theo quy định tại Phụ lục 1 và 2 Quyết định số 36/2025/QĐ-TTg ngày 29/9/2025  - Chỉnh sửa từ ngữ, bổ sung: (... và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc

 133  
 CP  
 IẢM  
 RM  
 THP




Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi, bổ sung	Ghi chú
	khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).		quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại)

## 2. Bổ sung Điều 26. Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị

Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
1	Tư cách thành viên Hội đồng quản trị	Điều 26	Chưa có quy định	<b>Điều 26. Thành phần, nhiệm kỳ, tư cách thành viên Hội đồng quản trị</b> <b>Bổ sung thêm Khoản 7 Điều 26</b> 7. Thành viên Hội đồng quản trị của Công ty chỉ được đồng thời là thành viên Hội đồng quản trị hoặc Hội đồng thành viên tại tối đa 05 (năm) công ty khác.	Điều 275 ND 155/2020 đã được sửa đổi bởi Khoản 78 Điều 1 Nghị định 245/2025/ND-CP ngày 11/9/2025

## 3. Sửa đổi, bổ sung Điều 27. Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị

Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
1	Quyền hạn và	Điều 27	Điều 27. Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị	<b>Điều 27. Quyền hạn, nghĩa vụ và trách nhiệm của Hội đồng quản trị</b>	Điều 153 Luật Doanh nghiệp



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
	<b>nghĩa vụ của Hội đồng quản trị</b>		<p>1. Hoạt động kinh doanh và các công việc của Công ty phải chịu sự giám sát và chỉ đạo của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị là cơ quan có đầy đủ quyền hạn để thực hiện các quyền và nghĩa vụ Công ty không thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.</p> <p>2. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do luật pháp, Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông quy định. Cụ thể, Hội đồng quản trị có những quyền hạn và nghĩa vụ sau:</p> <p>a. Quyết định chiến lược, kế hoạch phát triển trung hạn và kế hoạch kinh doanh hàng năm của Công ty;</p> <p>b. Xác định các mục tiêu hoạt động trên cơ sở các mục tiêu chiến lược được Đại hội đồng cổ đông thông qua;</p> <p>c. Bổ nhiệm và miễn nhiệm, ký hợp đồng, chấm dứt hợp đồng đối với</p>	<p>1. Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty, có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định, thực hiện quyền và nghĩa vụ của Công ty, trừ các quyền và nghĩa vụ thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.</p> <p>2. <b>Hội đồng quản trị có quyền và nghĩa vụ sau đây:</b></p> <p>a) Quyết định chiến lược, kế hoạch phát triển trung hạn và kế hoạch kinh doanh hàng năm của công ty;</p> <p>b) Kiến nghị loại cổ phần và tổng số cổ phần được quyền chào bán của từng loại;</p> <p>c) Quyết định bán cổ phần chưa bán trong phạm vi số cổ phần được quyền chào bán của từng loại; quyết định huy động thêm vốn theo hình thức khác;</p> <p>d) Quyết định giá bán cổ phần và trái phiếu của công ty;</p>	<p>Điều 277-278 Nghị định 155/2020/NĐ-CP đã được sửa đổi bổ sung bởi Khoản 80-81 Điều 1 Nghị định 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025</p>

 1.140  
 CÔNG  
 DƯỢC  
 IMEX  
 TỈNH B



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>Tổng Giám đốc, các Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng theo đề nghị của Tổng Giám đốc điều hành và quyết định mức lương của họ;</p> <p>d. Giám sát, chỉ đạo Tổng Giám đốc và người điều hành khác;</p> <p>e. Giải quyết các khiếu nại của Công ty đối với người điều hành doanh nghiệp cũng như quyết định lựa chọn đại diện của Công ty để giải quyết các vấn đề liên quan tới các thủ tục pháp lý đối với người điều hành đó;</p> <p>f. Quyết định cơ cấu tổ chức của Công ty, việc thành lập Công ty con, lập chi nhánh, văn phòng đại diện và việc góp vốn, mua cổ phần của doanh nghiệp khác;</p> <p>g. Đề xuất việc tổ chức lại hoặc giải thể Công ty;</p> <p>h. Quyết định Quy chế nội bộ về quản trị Công ty sau khi được Đại</p>	<p>e) Quyết định mua lại cổ phần theo quy định tại khoản 1 và khoản 2 Điều 133 của Luật doanh nghiệp;</p> <p>f) Quyết định phương án đầu tư và dự án đầu tư trong thẩm quyền và giới hạn theo quy định của pháp luật;</p> <p>g) Quyết định giải pháp phát triển thị trường, tiếp thị và công nghệ;</p> <p>h) Thông qua hợp đồng mua, bán, vay, cho vay và hợp đồng, giao dịch khác có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của công ty, trừ trường hợp hợp đồng, giao dịch thuộc thẩm quyền quyết định của Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại điểm d khoản 2 Điều 138, khoản 1 và khoản 3 Điều 167 của Luật Doanh nghiệp;</p> <p>i) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm Chủ tịch Hội đồng quản trị; bổ nhiệm, miễn nhiệm, ký kết hợp đồng, chấm dứt hợp đồng đối với Tổng giám đốc, các Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng, Giám đốc tài chính, Người phụ</p>	

0384

G TY

C PH

PHA

ĐÔNG



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>hội đồng cổ đông chấp thuận thông qua hiệu quả để bảo vệ cổ đông;</p> <p>i. Duyệt chương trình, nội dung tài liệu phục vụ họp Đại hội đồng cổ đông, triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông hoặc lấy ý kiến để Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết định;</p> <p>j. Đề xuất mức cổ tức hàng năm; quyết định thời hạn và thủ tục trả cổ tức;</p> <p>k. Kiến nghị các loại cổ phần có thể phát hành và tổng số cổ phần phát hành theo từng loại;</p> <p>l. Kiến nghị việc phát hành trái phiếu chuyển đổi và trái phiếu kèm chứng quyền;</p> <p>m. Quyết định giá chào bán cổ phiếu, trái phiếu, trong trường hợp được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền;</p>	<p>trách quản trị Công ty; quyết định tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của những người quản lý đó; cử người đại diện theo ủy quyền tham gia Hội đồng thành viên hoặc Đại hội đồng cổ đông ở công ty khác, quyết định mức thù lao và quyền lợi khác của những người đó;</p> <p>j) Giám sát, chỉ đạo Tổng giám đốc và người quản lý khác trong điều hành công việc kinh doanh hằng ngày của công ty;</p> <p>k) Quyết định cơ cấu tổ chức, quy chế quản lý nội bộ của công ty, quyết định thành lập công ty con, chi nhánh, văn phòng đại diện và việc góp vốn, mua cổ phần của doanh nghiệp khác;</p> <p>l) Duyệt chương trình, nội dung tài liệu phục vụ họp Đại hội đồng cổ đông, triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông hoặc lấy ý kiến để Đại hội đồng cổ đông thông qua nghị quyết;</p> <p>m) Trình báo cáo tài chính hằng năm lên Đại hội đồng cổ đông;</p>	

 433-C  
 'CP  
 IẢM  
 IRM  
 THÁP




Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>n. Trình báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán, báo cáo quản trị công ty lên Đại hội đồng cổ đông;</p> <p>o. Báo cáo Đại hội đồng cổ đông việc Hội đồng quản trị bổ nhiệm Tổng Giám đốc.</p> <p>3. Những vấn đề sau đây phải được Hội đồng quản trị phê chuẩn:</p> <p>a. Thành lập các chi nhánh hoặc các văn phòng đại diện của Công ty;</p> <p>b. Thành lập các công ty con của Công ty;</p> <p>c. Trong phạm vi quy định tại khoản 2 Điều 153 Luật Doanh nghiệp và trừ trường hợp quy định tại khoản 2 Điều 138 và khoản 1, khoản 3 Điều 167 Luật Doanh nghiệp phải do Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn, Hội đồng quản trị quyết định việc thực hiện, sửa đổi và hủy bỏ các hợp đồng của Công ty;</p> <p>d. Chỉ định và bãi nhiệm những người được Công ty ủy nhiệm là đại</p>	<p>n) Kiến nghị mức cổ tức được trả; quyết định thời hạn và thủ tục trả cổ tức hoặc xử lý lỗ phát sinh trong quá trình kinh doanh;</p> <p>o) Kiến nghị việc tổ chức lại, giải thể công ty; yêu cầu phá sản công ty;</p> <p>p) Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Luật Chứng khoán.</p> <p>3. Hội đồng quản trị thông qua nghị quyết, quyết định bằng biểu quyết tại cuộc họp, lấy ý kiến bằng văn bản hoặc hình thức trực tuyến khác. Mỗi thành viên Hội đồng quản trị có một phiếu biểu quyết.</p> <p>4. Trường hợp nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị thông qua trái với quy định của pháp luật, nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty gây thiệt hại cho công ty thì các thành viên tán thành thông qua nghị quyết, quyết định đó phải cùng liên đới chịu trách nhiệm cá nhân về nghị quyết, quyết định đó và phải đền bù thiệt hại cho Công ty; thành viên phản đối thông qua nghị quyết, quyết định nói trên được</p>	





Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>diện thương mại và Luật sư của Công ty;</p> <p>e. Việc vay nợ và việc thực hiện các khoản thế chấp, bảo đảm, bảo lãnh và bồi thường của Công ty;</p> <p>f. Thông qua hợp đồng mua, bán, vay, cho vay và hợp đồng, giao dịch khác có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của công ty;</p> <p>g. Việc mua hoặc bán cổ phần, phần vốn góp tại các công ty khác được thành lập ở Việt Nam hay nước ngoài;</p> <p>h. Việc định giá tài sản góp vào Công ty không phải bằng tiền trong đợt phát hành cổ phiếu hoặc trái phiếu của Công ty, bao gồm vàng, quyền sử dụng đất, quyền sở hữu trí tuệ, công nghệ và bí quyết công nghệ;</p> <p>i. Việc mua lại hoặc thu hồi không quá 10% tổng số cổ phần của từng</p>	<p>miễn trừ trách nhiệm. Trường hợp này, cổ đông của Công ty có quyền yêu cầu Tòa án đình chỉ thực hiện hoặc hủy bỏ nghị quyết, quyết định nói trên.</p> <p><b>5. Trách nhiệm của Hội đồng quản trị</b></p> <p>a) Chịu trách nhiệm trước cổ đông về hoạt động của Công ty.</p> <p>b) Đối xử bình đẳng đối với tất cả cổ đông và tôn trọng lợi ích của người có quyền lợi liên quan đến công ty.</p> <p>c) Đảm bảo hoạt động của công ty tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy định nội bộ của công ty.</p> <p>d) Xây dựng Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thông qua và công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty.</p> <p>e) Giám sát và ngăn ngừa xung đột lợi ích của các thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ủy ban Kiểm toán, Tổng giám đốc và người quản lý khác do Hội đồng quản trị bổ nhiệm, bao gồm việc sử dụng tài sản công</p>	

400:  
 0NG  
 10C  
 EXI  
 1 ĐỒ



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>loại đã được chào bán trong 12 (mười hai) tháng;</p> <p>j. Quyết định giá mua lại hoặc thu hồi cổ phần của Công ty;</p> <p>k. Các vấn đề kinh doanh hoặc giao dịch mà Hội đồng quyết định cần phải có sự chấp thuận trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình.</p> <p>4. Hội đồng quản trị phải báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động của mình, cụ thể là về việc giám sát của Hội đồng quản trị đối với Tổng Giám đốc và người điều hành khác trong năm tài chính. Trường hợp Hội đồng quản trị không trình báo cáo lên Đại hội đồng cổ đông, báo cáo tài chính năm của Công ty bị coi là không có giá trị và chưa được Hội đồng quản trị thông qua.</p> <p>5. Trừ khi pháp luật và Điều lệ quy định khác, Hội đồng quản trị có thể ủy quyền cho nhân viên cấp dưới và</p>	<p>ty sai mục đích và lạm dụng các giao dịch với bên liên quan.</p> <p>f) Xây dựng Quy chế nội bộ về quản trị công ty và trình Đại hội đồng cổ đông thông qua theo quy định tại Điều 270 Nghị định 155/2020/NĐ-CP quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán.</p> <p>g) Bổ nhiệm Người phụ trách quản trị công ty.</p> <p>h) Tổ chức đào tạo, tập huấn về quản trị công ty và các kỹ năng cần thiết cho thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, Người phụ trách quản trị Công ty, và người quản lý khác của Công ty.</p> <p>i) Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị tại Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại Điều 280 Nghị định 155/2020/NĐ-CP quy định chi tiết thi hành Luật Chứng khoán.</p> <p>j) Thực hiện chi trả cổ tức cho cổ đông theo quy định pháp luật sau khi đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.</p>	

1844  
TY  
PH.  
HA  
NG 1



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			người điều hành khác đại diện xử lý công việc thay mặt cho Công ty.	<p><b>6. Quyền và nghĩa vụ của thành viên Hội đồng quản trị:</b></p> <p><b>6.1.</b> Thành viên Hội đồng quản trị có đầy đủ các quyền theo quy định của Luật Chứng khoán, pháp luật liên quan và Điều lệ Công ty, trong đó có quyền được cung cấp các thông tin, tài liệu về tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh của Công ty và của các đơn vị trong Công ty.</p> <p><b>6.2. Thành viên Hội đồng quản trị có các nghĩa vụ sau:</b></p> <p>a) Thực hiện các nhiệm vụ của mình một cách trung thực, cẩn trọng vì lợi ích cao nhất của cổ đông và của công ty;</p> <p>b) Tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và có ý kiến về các vấn đề được đưa ra thảo luận;</p> <p>c) Báo cáo kịp thời, đầy đủ với Hội đồng quản trị các khoản thù lao nhận được từ các công ty con, công ty liên kết và các tổ chức khác;</p>	

 33-C  
 CP  
 M  
 M  
 HÁP



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
				<p>d) Báo cáo Hội đồng quản trị tại cuộc họp gần nhất các giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa Công ty với Công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch;</p> <p>e) Thực hiện công bố thông tin khi thực hiện giao dịch cổ phiếu của công ty theo quy định của pháp luật.</p> <p><b>6.3.</b> Từng thành viên Hội đồng quản trị độc lập của Công ty phải lập báo cáo đánh giá về hoạt động của Hội đồng quản trị.</p>	

**4. Bỏ khoản 5 Điều 37. Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi.**

**Bổ sung Điều 37a. Chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với người có liên quan, cụ thể như sau:**





Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
1	Giao dịch với bên có liên quan	Khoản 5 Điều 37. Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi	<p><b>Khoản 5. Điều 37</b></p> <p>Hợp đồng hoặc giao dịch giữa Công ty với một hoặc nhiều thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác và các cá nhân, tổ chức liên quan đến họ hoặc Công ty, đối tác, hiệp hội, hoặc tổ chức mà thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác hoặc những người liên quan đến họ là thành viên, hoặc có liên quan lợi ích tài chính không bị vô hiệu hóa trong các trường hợp sau đây:</p> <p>a. Đối với hợp đồng có giá trị nhỏ hơn hoặc bằng 20% (hai mươi phần trăm) tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất, những nội dung quan trọng của hợp đồng hoặc giao dịch cũng như các mối quan hệ và lợi ích của thành viên Hội</p>	<p><b>Điều 37a. Chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với người có liên quan.</b></p> <p>1. Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa công ty với người có liên quan sau đây:</p> <p>a) Cổ đông, người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông của Công ty và người có liên quan của họ;</p> <p>b) Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và người có liên quan của họ;</p> <p>c) Doanh nghiệp mà thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ủy ban kiểm toán, Tổng giám đốc, các Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng, và người quản lý khác được Hội đồng quản trị bổ nhiệm của Công ty phải kê khai theo quy định tại khoản 2 Điều 164 của Luật Doanh nghiệp.</p> <p>2. Hội đồng quản trị chấp thuận các hợp đồng, giao dịch theo quy định khoản 1 Điều này và có giá trị nhỏ hơn 35% tổng giá trị tài sản của Công ty ghi trong báo cáo tài chính gần nhất.</p> <p>Trường hợp này, người đại diện Công ty ký hợp</p>	<p>Bỏ khoản 5 Điều 37. Bổ sung Điều 37a.</p> <p>Cập nhật theo Điều 167 Luật doanh nghiệp. Chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa công ty với người có liên quan</p>

003  
NG  
QC  
EXP  
ĐỒ



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác đã được báo cáo tới Hội đồng quản trị. Đồng thời, Hội đồng quản trị đã cho phép thực hiện hợp đồng hoặc giao dịch đó một cách trung thực bằng đa số phiếu tán thành của những thành viên Hội đồng quản trị không có lợi ích liên quan;</p> <p>b. Đối với những hợp đồng có giá trị lớn hơn 20% (hai mươi phần trăm) tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất, những nội dung quan trọng của hợp đồng hoặc giao dịch này cũng như mối quan hệ và lợi ích của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác đã được công bố cho các cổ đông không có lợi ích liên quan có quyền biểu quyết về vấn</p>	<p>đồng, giao dịch phải thông báo cho thành viên Hội đồng quản trị, Ủy ban kiểm toán về các đối tượng có liên quan đối với hợp đồng, giao dịch đó và gửi kèm theo dự thảo hợp đồng hoặc nội dung chủ yếu của giao dịch. Hội đồng quản trị quyết định việc chấp thuận hợp đồng, giao dịch trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày nhận được thông báo, thành viên Hội đồng quản trị có lợi ích liên quan đến các bên trong hợp đồng, giao dịch không có quyền biểu quyết.</p> <p>3. Đại hội đồng cổ đông chấp thuận hợp đồng, giao dịch sau đây:</p> <p>a) Hợp đồng, giao dịch khác ngoài hợp đồng, giao dịch quy định tại khoản 2 Điều này;</p> <p>b) Hợp đồng, giao dịch vay, cho vay, bán tài sản có giá trị lớn hơn 10% tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp ghi trong báo cáo tài chính gần nhất giữa công ty và cổ đông sở hữu từ 51% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trở lên hoặc người có liên quan của cổ đông đó.</p> <p>4. Trường hợp chấp thuận hợp đồng, giao dịch theo quy định tại khoản 3 Điều này, người đại</p>	

844  
 TY C  
 PHA  
 HAR  
 VG TV



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
			<p>đề đó và những cổ đông đó đã thông qua hợp đồng hoặc giao dịch này;</p> <p>c. Hợp đồng hoặc giao dịch đó được một tổ chức tư vấn độc lập cho là công bằng và hợp lý xét trên mọi phương diện liên quan đến các cổ đông của Công ty vào thời điểm giao dịch hoặc hợp đồng này được Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông thông qua. Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, Người điều hành khác và các tổ chức, cá nhân có liên quan tới các thành viên nêu trên không được sử dụng các thông tin chưa được phép công bố của Công ty hoặc tiết lộ cho người khác để thực hiện các giao dịch có liên quan.</p>	<p>diện công ty ký hợp đồng, giao dịch phải thông báo cho Hội đồng quản trị và Ủy ban kiểm toán về đối tượng có liên quan đối với hợp đồng, giao dịch đó và gửi kèm theo dự thảo hợp đồng hoặc thông báo nội dung chủ yếu của giao dịch. Hội đồng quản trị trình dự thảo hợp đồng, giao dịch hoặc giải trình về nội dung chủ yếu của hợp đồng, giao dịch tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông hoặc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản. Trường hợp này, cổ đông có lợi ích liên quan đến các bên trong hợp đồng, giao dịch không có quyền biểu quyết; hợp đồng, giao dịch được chấp thuận theo quy định tại khoản 1 và khoản 4 Điều 148 của Luật doanh nghiệp.</p> <p>5. Hợp đồng, giao dịch bị vô hiệu theo quyết định của Tòa án và xử lý theo quy định của pháp luật khi được ký kết không đúng với quy định tại Điều này; người ký kết hợp đồng, giao dịch, cổ đông, thành viên Hội đồng quản trị hoặc Tổng giám đốc có liên quan phải liên đới bồi thường thiệt hại phát sinh, hoàn trả cho Công ty</p>	

 13-C  
 P  
 M  
 M  
 IAP



Stt.	Nội dung	Điều khoản	Nội dung Điều lệ cũ	Nội dung Điều lệ mới	Ghi chú
				khoản lợi thu được từ việc thực hiện hợp đồng, giao dịch đó.  6. Công ty phải công khai hợp đồng, giao dịch có liên quan theo quy định của pháp luật có liên quan.	

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



**SUNG MIN WOO**



**PHIẾU BIỂU QUYẾT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**



Họ và tên cổ đông: .....

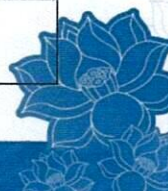
CCCD/Hộ chiếu/GCNDKKD số: .....

Mã số cổ đông: .....

Số lượng cổ phần sở hữu: ..... cổ phần

**Nội dung biểu quyết:**

Stt	Nội dung biểu quyết	Ý kiến biểu quyết		
		Tán thành	Không tán thành	Không có ý kiến
1	Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH KPMG (Việt Nam)			
2	Báo cáo và đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2025, định hướng chiến lược và mục tiêu kế hoạch năm 2026			
3	Báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Ban điều hành năm 2025, kế hoạch hoạt động và giải pháp trọng tâm năm 2026			
4	Báo cáo của Ủy ban Kiểm toán và thành viên HĐQT độc lập - Ông Hoàng Đức Hùng			
5	Báo cáo của thành viên HĐQT độc lập - Ông Chung Suyong			
6	Tờ trình phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm 2025, và kế hoạch cổ tức năm 2026			
7	Tờ trình mục tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2026			
8	Tờ trình kế hoạch chi phí hoạt động, thù lao, tiền thưởng của Hội đồng quản trị (HĐQT) và các Ủy ban HĐQT năm 2026			
9	Tờ trình lựa chọn công ty kiểm toán độc lập, và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty chọn một (01) trong bốn (04) đơn vị kiểm toán theo tiêu chí lựa chọn để soát xét báo cáo tài chính bán niên 2026, và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2026.			
10	Tờ trình sửa đổi, bổ sung ngành nghề kinh doanh của Công ty			







Stt	Nội dung biểu quyết	Ý kiến biểu quyết		
		Tán thành	Không tán thành	Không có ý kiến
11	Tờ trình sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty			

....., Ngày ..... tháng ..... năm 2026

**Cổ đông/ Người được ủy quyền của cổ đông**

(Ký, ghi rõ họ và tên/ đóng dấu (nếu có))





**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM  
IMEXPHARM****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: /NQ-ĐHĐCĐ-IMP

Dự thảo

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 04 năm 2026

**NGHỊ QUYẾT  
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026  
CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM IMEXPHARM****ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp Số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020; và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các Luật sửa đổi, bổ sung sau đó;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược phẩm Imexpharm;
- Căn cứ vào Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty Cổ phần Dược phẩm Imexpharm Số ..... /BB-ĐHĐCĐ-IMP ngày 22/04/2026.

**QUYẾT NGHỊ**

**Điều 1.** Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026 (ĐHĐCĐ) thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH KPMG tại Thành phố Hồ Chí Minh (Việt Nam).

**Điều 2.** ĐHĐCĐ thông qua Báo cáo hoạt động và đánh giá kết quả kinh doanh của Hội đồng quản trị năm 2025, định hướng chiến lược và mục tiêu kế hoạch năm 2026 đã được trình bày tại Đại hội.

**Điều 3.** ĐHĐCĐ thông qua Báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Ban Điều hành năm 2025, kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2026 đã được trình bày tại Đại hội.

**Điều 4.** ĐHĐCĐ thông qua Báo cáo của Ủy ban Kiểm toán, và Báo cáo của thành viên Hội đồng quản trị độc lập - Ông Hoàng Đức Hùng.

**Điều 5.** ĐHĐCĐ thông qua Báo cáo của thành viên Hội đồng quản trị độc lập – Ông Chung







Suyong.

**Điều 6.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm 2025, và kế hoạch cổ tức năm 2026.

**1. Phân phối lợi nhuận năm 2025**

Stt	Diễn giải	Tỷ lệ	Tổng số (VND)
1	Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2025		446.247.738.093
2	<b>Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2025</b>		<b>349.138.023.396</b>
3	(+) Sử dụng Quỹ đầu tư phát triển		4.803.003.971
4	(-) Lãi chênh lệch đánh giá lại tỷ giá		(1.884.766)
5	(+) Lợi nhuận còn lại của các năm trước		95.072.379.977
6	<b>Lợi nhuận được phân phối</b>	<b>100,00%</b>	<b>449.011.522.578</b>
7	<b>Chi trả cổ tức 6% bằng tiền</b> (154.008.962 CP x 600 đồng/CP)	<b>20,58%</b>	<b>92.405.377.200</b>
8	Quỹ khen thưởng phúc lợi	10,91%	49.000.000.000
9	<b>Lợi nhuận còn lại chưa phân phối</b>	<b>68,51%</b>	<b>307.606.145.378</b>

**2. Cổ tức năm 2025: 6%/Vốn điều lệ bằng tiền**

Công ty sẽ tiến hành trả cổ tức cho Cổ đông chậm nhất trong thời hạn 30 ngày sau khi nhận được danh sách Cổ đông từ Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC), nhưng không quá 3 tháng kể từ ngày kết thúc cuộc họp ĐHĐCĐ 2026.

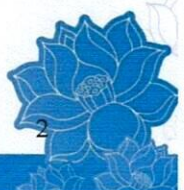
**3. Kế hoạch cổ tức năm 2026**

Tỷ lệ cổ tức năm 2026 dự kiến là 5%-8%/Vốn điều lệ bằng tiền, giao cho Hội đồng quản trị quyết định tùy theo kết quả kinh doanh năm 2026.

**Điều 7.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình mục tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2026, cụ thể như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện 2025	Kế hoạch 2026	Tăng trưởng
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	2.914,3	3.200,0	9,8%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	446,2	502,0	12,5%
3	EBITDA	Tỷ đồng	567,2	637,0	12,3%

**Điều 8.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình kế hoạch thù lao và chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và các Ủy ban HĐQT năm 2025, cụ thể như sau:





**Điều 8.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình kế hoạch thù lao và chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và các Ủy ban HĐQT năm 2025, cụ thể như sau:

**1. Thù lao, chi phí cho Hội đồng quản trị và các Ủy ban HĐQT**

- Tỷ lệ trích là 2% trên Lợi nhuận trước thuế, và trước chi phí thực chi cho HĐQT và các Ủy ban HĐQT.

**2. Thưởng khi Công ty hoàn thành kế hoạch lợi nhuận**

- Thưởng hoàn thành kế hoạch lợi nhuận: HĐQT và các Ủy ban HĐQT được thưởng 1% trên Lợi nhuận sau thuế khi Công ty hoàn thành kế hoạch lợi nhuận năm 2026.
- Thưởng vượt kế hoạch lợi nhuận: HĐQT và các Ủy ban HĐQT được thưởng 5% của phần lợi nhuận trước thuế vượt trên chỉ tiêu kế hoạch.

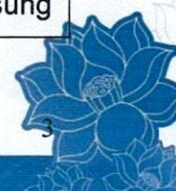
**Điều 9.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình lựa chọn công ty kiểm toán độc lập, và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty chọn một (01) trong bốn (04) đơn vị kiểm toán theo tiêu chí lựa chọn để soát xét Báo cáo tài chính bán niên 2026, và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026.

Danh sách bốn Công ty bao gồm:

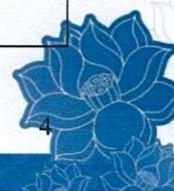
1. Công ty TNHH KPMG Việt Nam
2. Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam)
3. Công ty TNHH Deloitte Việt Nam
4. Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

**Điều 10.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình sửa đổi bổ sung ngành nghề kinh doanh của Công ty CP Dược phẩm Imexpharm, chi tiết như sau:

Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
1	<b>4649: Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình</b>  Chi tiết: Bán buôn mỹ phẩm (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối)	<b>4649: Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình</b>  Chi tiết: - Xuất khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc. - Nhập khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc. - Bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc do Công ty sản xuất hoặc đặt gia công hoặc	Bổ sung ngành nghề kinh doanh: Bán buôn, xuất nhập khẩu thuốc, nguyên liệu làm thuốc, căn cứ Điều 53a Luật số 44/2024/QH15 ngày 21/11/2024 sửa đổi, bổ sung

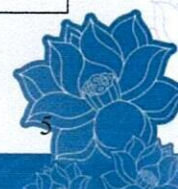


Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
		<p>chuyển giao công nghệ tại Việt Nam cho cơ sở khám bệnh, chữa bệnh, cơ sở tiêm chủng và cơ sở y tế khác; cơ sở cai nghiện ma túy; cơ sở kiểm nghiệm thuốc, nguyên liệu làm thuốc của Nhà nước; tổ chức khoa học và công nghệ, cơ sở đào tạo có hoạt động nghiên cứu, giảng dạy liên quan đến dược; cơ sở kinh doanh dược; cơ sở đã được cấp Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư sản xuất thuốc nhưng chưa được cấp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh dược để sản xuất thử và đánh giá quy trình sản xuất thuốc.</p> <p>- Bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc do Công ty nhập khẩu hoặc do Công ty đặt gia công, chuyển giao công nghệ tại Việt Nam cho cơ sở bán buôn thuốc, nguyên liệu làm thuốc.</p> <p>- Bán buôn, xuất nhập khẩu mỹ phẩm.</p>	một số điều của Luật Dược
2	<b>4632: Bán buôn thực phẩm</b>  Chi tiết: Bán buôn thực phẩm, thực phẩm chức năng, các loại nước uống, nước uống có cồn, có gas (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa	<b>4632: Bán buôn thực phẩm</b>  Chi tiết: Bán buôn, <u>xuất nhập khẩu</u> thực phẩm, thực phẩm chức năng, các loại nước uống, nước uống có cồn, có gas (không bao gồm bán buôn, <u>xuất nhập khẩu</u> các hàng hóa thuộc	Bổ sung chức năng xuất nhập khẩu thực phẩm





Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
	nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	
3	<b>4679: Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu</b>  Chi tiết: Bán buôn, xuất nhập khẩu thiết bị y tế (không bao gồm các vật phẩm ghi hình và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại) và dụng cụ y tế, hóa chất, và nguyên liệu, hóa chất cho sản xuất thực phẩm chức năng, các chất diệt khuẩn, khử trùng cho người (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	<b>4679: Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu</b>  Chi tiết: Bán buôn, xuất nhập khẩu thiết bị y tế và dụng cụ y tế, hóa chất, và nguyên liệu, hóa chất cho sản xuất thực phẩm chức năng, các chất diệt khuẩn, khử trùng cho người (không bao gồm bán buôn các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối <u>và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại</u> ).	Chỉnh sửa từ ngữ, bổ sung: “(… và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại)”
4	<b>4772: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh</b>  Chi tiết: Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh	<b>4772: Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh</b>  Chi tiết: Bán lẻ dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong	Chỉnh sửa từ ngữ, bổ sung: “(… và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa,





Stt.	Nội dung ngành nghề kinh doanh hiện tại	Đề xuất sửa đổi	Ghi chú
	trong các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm bán lẻ thuốc, dược phẩm và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối).	các cửa hàng chuyên doanh (không bao gồm các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài không được thực hiện quyền xuất khẩu, quyền nhập khẩu, quyền phân phối <u>và các hàng hóa thuộc danh mục hàng hóa, dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại</u> ).	dịch vụ thực hiện độc quyền nhà nước trong lĩnh vực thương mại)"

Trường hợp theo yêu cầu của cơ quan nhà nước có thẩm quyền phải chỉnh sửa lại từ ngữ đối với ngành nghề kinh doanh mới bổ sung nêu trên mà không làm thay đổi bản chất nội dung của ngành nghề mới bổ sung thì cho phép HĐQT thực hiện điều chỉnh theo yêu cầu của cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

Đồng thời thông qua việc sửa đổi, bổ sung khoản 1 Điều 4 Điều lệ Công ty quy định Ngành nghề kinh doanh của Công ty, tương ứng với nội dung sửa đổi, bổ sung ngành nghề kinh doanh như nêu trên.

**Điều 11.** ĐHĐCĐ thông qua Tờ trình sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty CP Dược phẩm Imexpharm.

**Điều 12.** Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày kết thúc cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2026.

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị chỉ đạo việc tổ chức, triển khai thực hiện các nội dung theo Nghị quyết.

Tất cả các cổ đông của Công ty Cổ phần Dược phẩm Imexpharm, các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và toàn thể Cán bộ nhân viên của Công ty chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.





**Nơi nhận:**

- Các cổ đông Công ty
- Hội đồng quản trị
- Ban Điều hành
- CBTT
- Lưu VT, Thư ký ĐH.

**TM. CHỦ TỌA ĐOÀN  
CHỦ TỌA**

10

