CÔNG TY Cp DƯỢC HẬU GIANG	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
	Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
Số: 004/2026/BC.ĐHĐCĐ	

Cần Thơ, ngày 25 tháng 03 năm 2026

BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HẬU GIANG

Tôi, Đỗ Lê Hùng – Thành viên độc lập Hội đồng Quản trị (HĐQT) kiêm Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán (UBKT) Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang – xin báo cáo Đại hội về việc thực hiện nhiệm vụ của Thành viên độc lập Hội đồng Quản trị trong năm tài chính 2025, đồng thời chia sẻ góc nhìn độc lập của mình đối với hoạt động quản trị và giám sát của HĐQT trong năm qua.

1. Vai trò và nguyên tắc thực hiện nhiệm vụ

Trong năm 2025, với tư cách Thành viên độc lập HĐQT, tôi thực hiện nhiệm vụ trên nguyên tắc độc lập, khách quan và vì lợi ích chung của Công ty và toàn thể cổ đông. Tôi tôn trọng thẩm quyền điều hành của Ban Điều hành, đồng thời thực hiện đầy đủ vai trò giám sát của HĐQT theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.

Trong quá trình tham gia HĐQT và UBKT, tôi duy trì cách tiếp cận dựa trên rủi ro, tập trung vào chất lượng thảo luận chiến lược, tính minh bạch của thông tin và mức độ phù hợp giữa các quyết định quản trị với khẩu vị rủi ro và năng lực thực thi của Công ty. Các ý kiến phản biện được đưa ra trên cơ sở phân tích dữ liệu, trao đổi thẳng thắn và hướng tới lợi ích dài hạn của cổ đông.

2. Hoạt động tham gia trong năm 2025

Trong năm báo cáo, tôi đã tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT và UBKT. Tại các cuộc họp HĐQT, tôi tập trung trao đổi và phản biện đối với các nội dung chiến lược, kế hoạch kinh doanh, đầu tư, cấu trúc vốn, cũng như các vấn đề có ảnh hưởng dài hạn đến năng lực cạnh tranh và phát triển bền vững của DHG.

Trên cương vị Chủ tịch UBKT, tôi chủ trì các cuộc họp định kỳ của Ủy ban, làm việc với Ban Điều hành, Kiểm toán nội bộ và Kiểm toán độc lập nhằm bảo đảm chất lượng báo cáo tài chính, tính minh bạch trong giao dịch và hiệu quả của hệ thống kiểm soát. Những nội dung chuyên sâu liên quan đến thuế tối thiểu toàn cầu, chính sách giá chuyển nhượng, rủi ro công nghệ thông tin và lộ trình đầu tư hệ thống ERP, cũng như việc rà

soát hệ thống quản lý chuỗi cung ứng theo yêu cầu cổ đông, đã được thảo luận kỹ và theo dõi việc triển khai thực hiện.

Bên cạnh đó, tôi duy trì trao đổi thường xuyên với các lãnh đạo chủ chốt của Công ty để cập nhật kịp thời tình hình chiến lược, tài chính và vận hành, qua đó hỗ trợ HĐQT nhận diện sớm các rủi ro và cơ hội.

3. Đánh giá về hiệu quả và chất lượng quản trị của HĐQT

Từ góc nhìn độc lập, tôi ghi nhận HĐQT DHG đã duy trì vai trò định hướng chiến lược và giám sát hoạt động điều hành một cách phù hợp với quy mô và đặc thù của Công ty. Các quyết định quan trọng được thảo luận trên cơ sở tài liệu đầy đủ, có phân tích rủi ro và cân nhắc tác động dài hạn.

Cơ cấu HĐQT đáp ứng yêu cầu pháp lý và bảo đảm sự tham gia của thành viên độc lập. Hoạt động của các Ủy ban trực thuộc, đặc biệt là UBKT, đã hỗ trợ HĐQT trong việc thẩm tra chuyên sâu trước khi ra quyết định. Văn hóa thảo luận trong HĐQT nhìn chung cởi mở, tôn trọng ý kiến khác biệt và tạo điều kiện cho các thành viên độc lập thực hiện vai trò phản biện.

Tuy nhiên, trong bối cảnh môi trường kinh doanh và pháp lý ngày càng phức tạp, HĐQT cần tiếp tục nâng cao chiều sâu thảo luận chiến lược theo hướng dự báo và cảnh báo sớm, đặc biệt đối với các rủi ro liên quan đến chuỗi cung ứng, chuyển đổi số và phân bổ nguồn lực đầu tư. Việc gắn kết chặt chẽ hơn giữa chiến lược phát triển, cấu trúc vốn và khẩu vị rủi ro sẽ là yếu tố then chốt trong giai đoạn tới.

4. Đánh giá hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban Điều hành

Trong năm 2025, HĐQT đã thực hiện chức năng giám sát đối với Ban Điều hành thông qua cơ chế báo cáo định kỳ và đột xuất, thảo luận chuyên đề và yêu cầu giải trình đối với các nội dung trọng yếu.

Việc giám sát được thực hiện tương đối đầy đủ và đúng thẩm quyền; Ban Điều hành đã triển khai các Nghị quyết của HĐQT một cách nghiêm túc và kịp thời.

Trong bối cảnh môi trường kinh doanh nhiều biến động, tôi đề nghị HĐQT cần tiếp tục nâng cao chất lượng giám sát theo hướng tăng cường chỉ số đo lường hiệu quả và cảnh báo sớm rủi ro.

5. Kiến nghị trọng tâm cho giai đoạn 2026 - 2028

Từ góc nhìn độc lập, tôi kiến nghị HĐQT và Ban Điều hành tiếp tục ưu tiên nâng cao chất lượng quản trị theo các hướng sau: củng cố cơ chế giám sát chiến lược gắn với quản trị rủi ro; đẩy nhanh lộ trình hiện đại hóa hệ thống công nghệ thông tin và quản trị dữ liệu; nâng cao năng lực phân tích và dự báo trong chuỗi cung ứng; đồng thời tiếp tục hoàn thiện cơ chế đánh giá hiệu quả hoạt động của HĐQT và các Ủy ban theo thông lệ tốt.

Việc duy trì vai trò độc lập và tăng cường phản biện mang tính xây dựng trong HĐQT sẽ góp phần nâng cao chất lượng quyết định và bảo vệ lợi ích dài hạn của cổ đông.

Với trách nhiệm của mình, tôi cam kết tiếp tục thực hiện nhiệm vụ một cách độc lập, khách quan và dựa trên rủi ro trong năm 2026, nhằm góp phần củng cố nền tảng quản trị minh bạch và bền vững của DHG Pharma.

Trân trọng báo cáo Đại hội xem xét.

Thành viên độc lập Hội đồng quản trị
Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán

Đỗ Lê Hùng