CÔNG TY Cp DƯỢC HẬU GIANG	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
Số: 002/2026/TTr.ĐHĐCĐ	**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
	Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2026

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2025

(Về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2026)

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

- *Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 được sửa đổi, bổ sung một số điều bởi Luật số 76/2025/QH15 có hiệu lực kể từ ngày 01 tháng 7 năm 2025;*
- *Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang được ban hành ngày 19/04/2021;*
- *Căn cứ danh sách các công ty kiểm toán được chấp thuận kiểm toán cho các tổ chức niêm yết của Ủy ban Chứng khoán nhà nước;*
- *Nhằm tăng cường hiệu quả hoạt động kinh doanh, minh bạch tài chính, kiểm soát rủi ro và mang lại giá trị cho các bên liên quan.*

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) 2025 thông qua tiêu chí lựa chọn và đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty như sau:

1. Các tiêu chí lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập

- Các công ty kiểm toán quốc tế có uy tín được phép hoạt động tại Việt Nam, được UBCK Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán cho các tổ chức, doanh nghiệp có lợi ích công chúng.
- Công ty kiểm toán có đội ngũ kiểm toán viên chuyên môn cao, ưu tiên công ty có nhiều kinh nghiệm trong lĩnh vực kiểm toán các doanh nghiệp dược phẩm theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS) và chuẩn mực Báo cáo tài chính quốc tế (IFRS).
- Không có xung đột lợi ích tác động đến tính khách quan và chuyên nghiệp của quá trình kiểm toán.
- Có mức phí hợp lý phù hợp với nội dung, phạm vi, tiến độ kiểm toán được DHG Pharma yêu cầu.

2. Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập BCTC 2026

Hội đồng quản trị kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua như sau:

- Chọn Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam (Deloitte) là đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang.
- ĐHĐCĐ giao Tổng Giám đốc/Quyền Tổng Giám đốc Công ty thương thảo, ký kết hợp đồng kiểm toán và thực hiện các thủ tục cần thiết để thực hiện công tác kiểm toán, soát xét báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang năm 2026.

Cơ sở đề xuất:

- Deloitte đáp ứng các tiêu chí lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập ở mục 1.
- Theo kết quả đánh giá chất lượng dịch vụ kiểm toán năm 2025, Deloitte đã thực hiện đầy đủ phạm vi công việc theo hợp đồng, đảm bảo tiến độ, tính chuyên môn và tính độc lập theo quy định.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:
- *Như kính gửi;*
- *Lưu: Thư ký HĐQT.*

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
QUYỀN TỔNG GIÁM ĐỐC

Toshifumi Kojima