

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2024

(Về việc hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển về lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và chia cổ tức, trích lập các quỹ cho năm tài chính 2024 và kế hoạch năm 2025)

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;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang được ban hành ngày 19/04/2021;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 đã kiểm toán của CTCP Dược Hậu Giang;
- Căn cứ Nghị quyết số 001/2024/NQ.ĐHĐCĐ ngày 23/04/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023,

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 các nội dung sau:

1. Hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển về lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:

Cơ sở đề xuất:

- Căn cứ vào tình hình tài chính công ty và định hướng sử dụng nguồn vốn của Công ty;
- Căn cứ vào số dư Quỹ đầu tư phát triển trên báo cáo tài chính kết thúc 31/12/2024 đã được kiểm toán;
- Nhằm tối ưu hóa nguồn vốn, gia tăng lợi ích cho cổ đông,

Nội dung trình:

- Căn cứ các cơ sở trên, Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Dược phẩm Hậu Giang kính trình ĐHĐCĐ xem xét và phê duyệt việc hoàn nhập **Quỹ Đầu tư Phát triển về Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối**, với tổng số tiền hoàn nhập **1.100.000.000.000 đồng**.
- **Mục đích hoàn nhập:** Chi trả cổ tức bằng tiền mặt cho cổ đông nhằm tối đa hóa lợi ích cổ đông và tăng cường sự gắn kết đồng hành giữa cổ đông và Công ty.

2. Chi trả cổ tức và trích lập các quỹ cho năm tài chính 2024 và sau hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển

Nội dung	2024 kế hoạch	2024 - Thực hiện		
		Đề xuất	Trị giá (VND)	%
Tổng lợi nhuận chưa phân phối			1.945.377.065.997	100%
* Hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển			1.100.000.000.000	
* Lợi nhuận chưa phân phối đến 31/12/2024			66.456.946.037	
* Lợi nhuận sau thuế (LNST) năm 2024			778.920.119.960	
Phân phối lợi nhuận				
Cổ tức bằng tiền mặt	75%/mệnh giá	100% mệnh giá	1.307.460.710.000	67%
* Đã tạm ứng		40%/mệnh giá	522.984.284.000	
* Còn lại		60%/mệnh giá	784.476.426.000	
Quỹ khen thưởng phúc lợi	3% LNST năm 2024	Theo kế hoạch	23.367.603.599	1,2%
Quỹ hoạt động của HĐQT	2 tỷ VND	Theo kế hoạch	2.000.000.000	0,1%
Lợi nhuận chưa phân phối	Phần còn lại	Theo kế hoạch	612.548.752.398	31,5%

2.1 Chi trả cổ tức cho năm tài chính 2024 và sau hoàn nhập quỹ đầu tư phát triển

Căn cứ theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2023 ngày 23/04/2024 đã phê duyệt kế hoạch chi cổ tức bằng tiền mặt năm 2024 là 75% mệnh giá. Theo đó, Hội đồng Quản trị đã thực hiện tạm ứng cổ tức: 4.000 VNĐ/cổ phần; ngày đăng ký cuối cùng: 25/12/2024; ngày chi trả cổ tức: 14/02/2025.

Căn cứ theo kết quả kinh doanh năm 2024 và hoàn nhập quỹ đầu tư phát triển, HĐQT kính trình ĐHCĐ phê duyệt cổ tức đợt cuối năm 2024 như sau:

- Cổ tức đợt cuối: 60% mệnh giá, tương đương 6.000 đồng/cổ phiếu.
- Giao HĐQT quyết định ngày đăng ký cuối cùng và ngày chi trả, nhưng không quá 06 tháng kể từ ngày 24/04/2025.
- Nguồn chi trả:
 - + Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính kết thúc 31/12/2024 đã được kiểm toán.
 - + Lợi nhuận chưa phân phối từ hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển.

2.2 Trích lập các quỹ cho năm tài chính 2024:

Căn cứ theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2023 ngày 23/04/2024 đã phê duyệt kế hoạch trích lập các Quỹ, Hội đồng Quản trị kính trình ĐHCĐ xem xét và phê duyệt việc thực hiện trích lập các Quỹ theo đúng kế hoạch đã được thông qua, cụ thể như sau:

- Trích 3% lợi nhuận sau thuế năm 2024 cho Quỹ khen thưởng phúc lợi.
- Trích 2 tỷ đồng từ lợi nhuận sau thuế năm 2024 cho Quỹ hoạt động HĐQT.
- Nguồn trích lập: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo tài chính kết thúc 31/12/2024 đã được kiểm toán.

SỐ DƯ CÁC QUỸ SAU PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN 2024

ĐVT: đồng

STT	Nội dung	Số dư tại 31/12/2024	Trích lập/hoàn nhập trong năm 2025	Số dư sau trích lập và hoàn nhập
1.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi nhân viên	15.991.847.710	23.367.603.599	39.359.451.309
2.	Quỹ hoạt động của HĐQT	9.625.316.189	2.000.000.000	11.625.316.189
3.	Quỹ đầu tư phát triển	2.458.122.657.972	(1.100.000.000.000)	1.358.122.657.972

3. Kế hoạch chi trả cổ tức và trích lập các quỹ cho năm tài chính 2025

Chỉ tiêu	Tỷ lệ trích lập 2025 dự kiến
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2025 (gồm LNST năm 2025, lợi nhuận chưa phân phối từ hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển)	100%
Chia cổ tức	100%/mệnh giá
Quỹ khen thưởng phúc lợi	3% LNST năm 2025
Quỹ hoạt động của HĐQT	2.000.000.000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Phần còn lại

Kính trình Đại hội xem xét và thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: Thư ký HĐQT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
THÀNH VIÊN HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC**

Toshiyuki Ishii