

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2018

(Về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2019)

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

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật doanh nghiệp;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang được ĐHĐCĐ thông qua ngày 28/03/2018, ban hành ngày 06/08/2018;
- 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,

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty như sau:

1. Tiêu chí lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập

- Được Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận việc kiểm toán các Công ty Cổ phần niêm yết trên thị trường chứng khoán Việt Nam năm 2019;
- Là Công ty kiểm toán – tư vấn có uy tín kinh nghiệm lâu năm trong ngành, hiểu rõ luật pháp Việt Nam và đáp ứng được yêu cầu của Dược Hậu Giang về phạm vi, tiến độ kiểm toán;
- Đội ngũ nhân viên trực tiếp thực hiện dịch vụ cho Dược Hậu Giang có năng lực, trình độ và tinh thần trách nhiệm cao;
- Kiểm toán kết hợp tư vấn hệ thống kế toán, kiểm toán nội bộ, kế toán thuế;
- Có mức phí kiểm toán hợp lý (BCTC được phát hành bằng văn bản cho 6 tháng và năm 2019 áp dụng cho tất cả các công ty được kiểm toán và hợp nhất) phù hợp với chất lượng kiểm toán trên cơ sở xem xét các văn bản chào phí kiểm toán và phạm vi kiểm toán.
- Chuyển đổi BCTC hiện nay theo chuẩn mực VAS sang chuẩn mực IFRS bán niên và năm tài chính.
- Đưa ra ý kiến về số liệu kế toán cho Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang cung cấp theo yêu cầu của Công ty Taisho (quý/năm).

- Các đơn vị đề xuất mời thầu là các Công ty kiểm toán quốc tế thuộc nhóm Big 4 có hoạt động tại Việt Nam (KPMG, Pricewaterhouse Coopers, Ernst & Young và Deloitte). Tuy nhiên, do Ernst & Young (E&Y) hiện đang cung cấp dịch vụ tư vấn cho DHG (không được kiểm toán theo quy định), nên Ban Kiểm soát đề xuất lựa chọn một trong ba đơn vị:
 - + Công ty TNHH KPMG Việt Nam
 - + Công ty TNHH PricewaterhouseCoopers Việt Nam (PwC)
 - + Công ty TNHH Deloitte Việt Nam

2. Trình ĐHQĐĐ đơn vị kiểm toán độc lập BCTC năm 2019 cho DHG

- Chi nhánh Công ty KPMG Việt Nam đã gửi Thư từ chối tham gia chào phí do hiện nay KPMG đang tư vấn cho Công ty cổ phần chế tạo thuốc Taisho (Công ty mẹ nắm giữ 51,01% cổ phần của DHG kể từ ngày 17/05/2019).
- Căn cứ Biên bản đánh giá nhà cung cấp gói dịch vụ kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2019, thực hiện bởi tổ đánh giá gồm: Ban Kiểm soát, đại diện Phòng Pháp chế và đại diện Phòng Kiểm soát nội bộ vào ngày 17/5/2019 và Biên bản ghi nhận bổ sung ngày 20/5/2019, Ban Kiểm soát Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông:
- Phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang, giao HĐQT ủy quyền cho Tổng Giám đốc thương thảo các điều khoản thực hiện và các thủ tục cần thiết để thực hiện công tác kiểm toán, soát xét BCTC của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang năm 2019.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu: Thư ký HĐQT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Quốc Hưng