



PHẤN BÓN CÀ MAU®
HẠT NGỌC MÙA VÀNG



BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN 2024

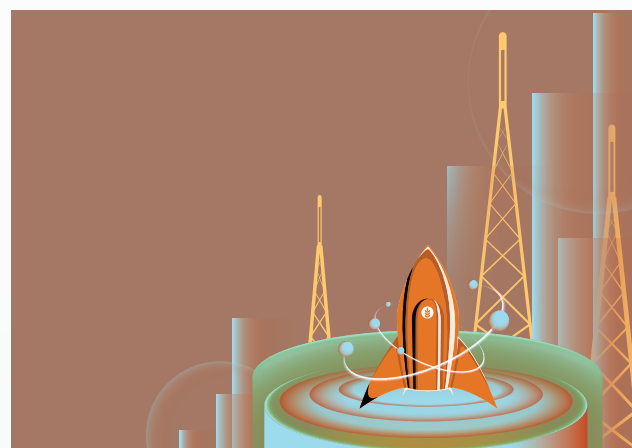
Nền tảng vững bền
KHÁT VỌNG LỚN MẠNH!
NHANH HƠN, HIỆU QUẢ HƠN!

NỘI DUNG

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN 2024

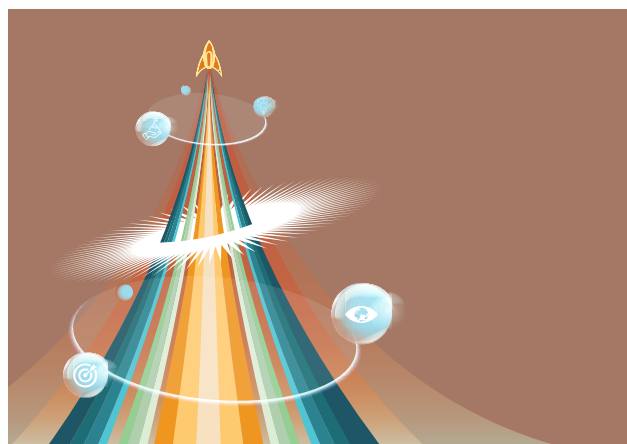
- 6 Thông điệp của Ban Lãnh đạo Công ty
- 10 Tầm nhìn – Sứ mệnh – Giá trị cốt lõi
- 12 Điểm nhấn đầu tư

01 - TỔNG QUAN VỀ PVCFC



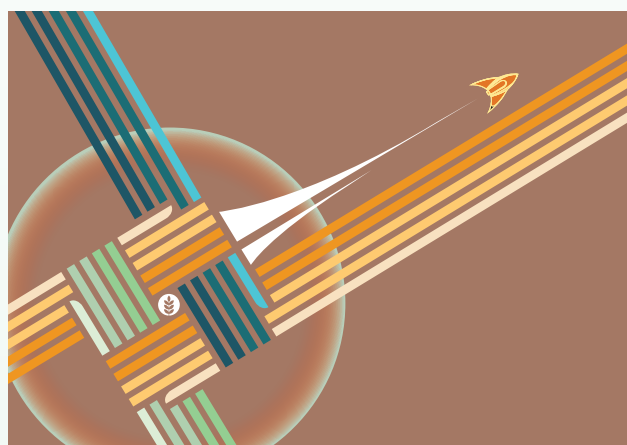
- 18 Kết quả nổi bật năm 2024
- 20 Thông tin chung về Công ty
- 22 Quá trình hình thành và phát triển
- 28 Ngành nghề và địa bàn kinh doanh
- 34 Sản phẩm kinh doanh
- 42 Tóm tắt thông tin tài chính 5 năm giai đoạn 2020 – 2024
- 44 10 sự kiện nổi bật năm 2024
- 56 Danh hiệu và giải thưởng tiêu biểu
- 62 Mô hình quản trị và Bộ máy quản lý Công ty
- 68 Giới thiệu Hội đồng Quản trị
- 72 Giới thiệu Ban Điều hành
- 76 Giới thiệu Ban Kiểm soát

02 - CHIẾN LƯỢC PHÁT TRIỂN



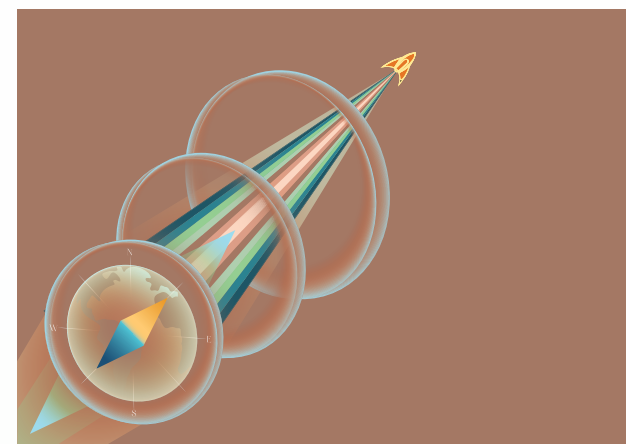
- 80 Tổng quan ngành Phân bón năm 2024
- 94 Triển vọng thị trường phân bón năm 2025
- 98 Phân tích SWOT
- 102 Chuỗi giá trị bền vững PVCFC
- 104 Định hướng phát triển giai đoạn 2026 - 2030

03 - BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM



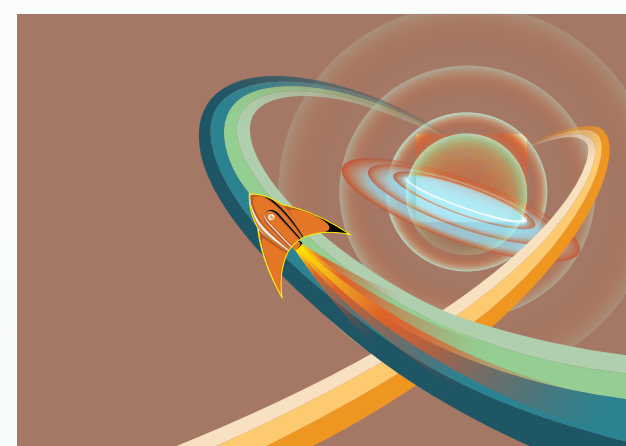
- 110 Tình hình hoạt động SXKD trong năm 2024
- 119 Tình hình đầu tư thực hiện dự án
- 124 Tổ chức và nhân sự
- 136 Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu
- 138 Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc
- 160 Đánh giá của Hội đồng Quản trị

04 - QUẢN TRỊ CÔNG TY



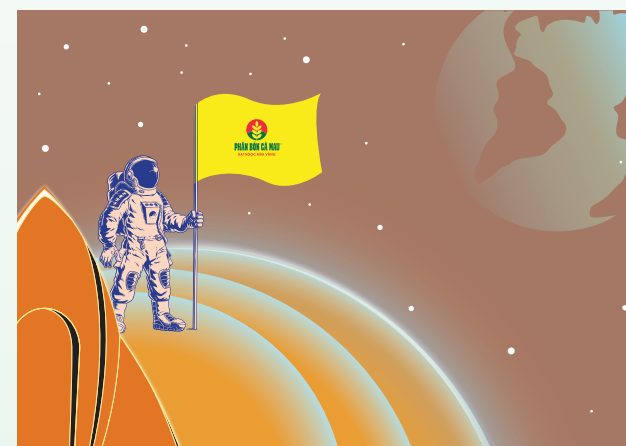
- 168 Quản trị công ty
- 169 Hoạt động của Đại hội đồng cổ đông
- 171 Cơ cấu và hoạt động của Hội đồng Quản trị
- 214 Cơ cấu và hoạt động của Ban Kiểm soát
- 228 Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của HĐQT, Ban TGĐ và BKS
- 232 Quản trị rủi ro
- 242 Các hoạt động kiểm soát nội bộ tại PVCFC

05 - BÁO CÁO PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG

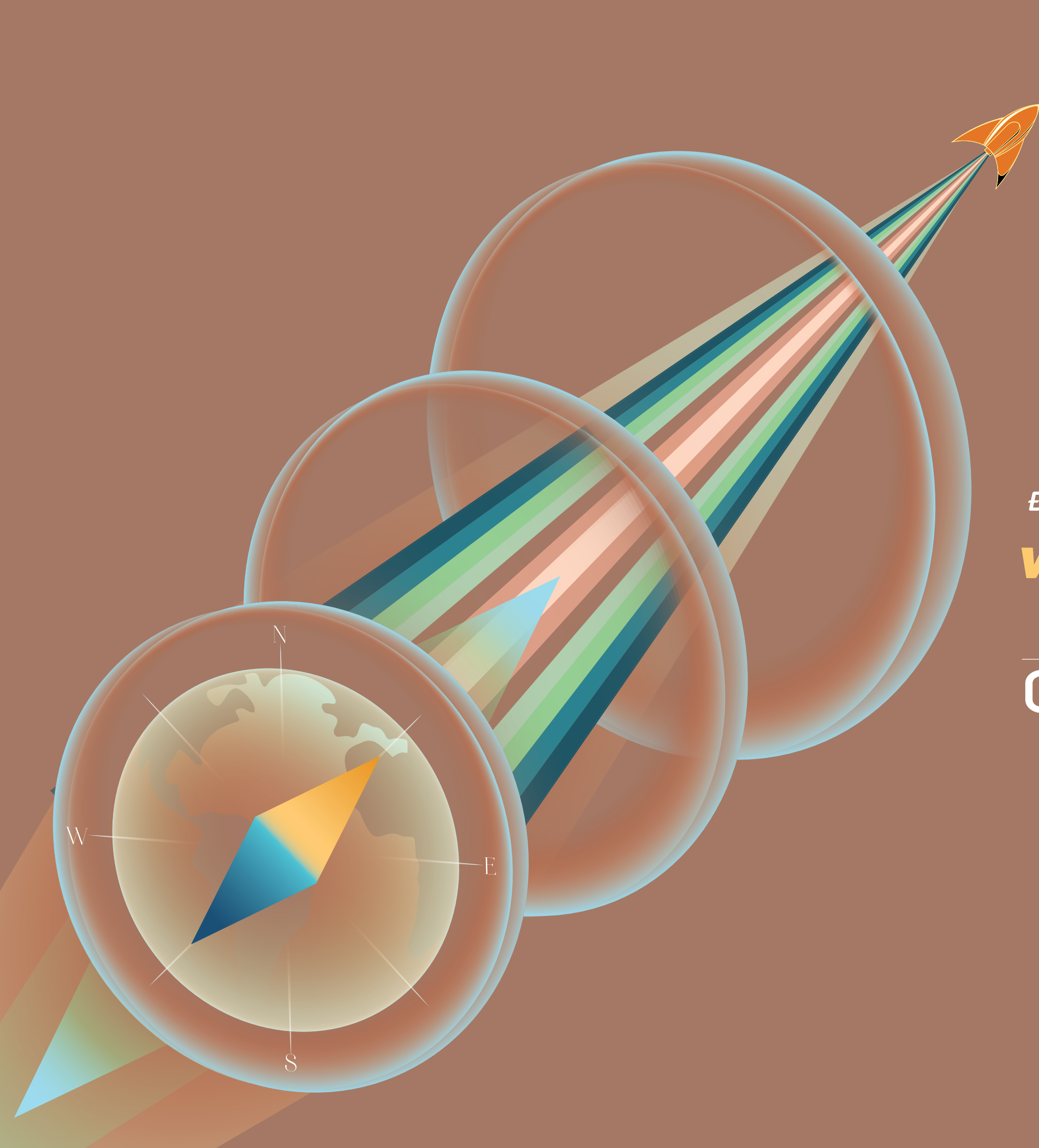


- 246 Các chỉ số phát triển bền vững nổi bật 2024
- 248 Tổng quan Báo cáo phát triển bền vững
- 250 Khung phát triển bền vững của PVCFC
- 268 Phát triển kinh tế bền vững
- 270 Trách nhiệm với môi trường
- 278 Đóng góp cho cộng đồng xã hội

06 - BÁO CÁO TÀI CHÍNH



- 293 Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc
- 295 Báo cáo kiểm toán độc lập
- 297 Bảng cân đối kế toán hợp nhất
- 299 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất
- 300 Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất
- 302 Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất



Định hướng đúng đắn

VỮNG MẠNH VƯỜN XA

04

QUẢN TRỊ CÔNG TY

- 168 Quản trị công ty
- 169 Hoạt động của Đại hội đồng cổ đông
- 171 Cơ cấu và hoạt động của Hội đồng Quản trị
- 214 Cơ cấu và hoạt động của Ban Kiểm soát
- 228 Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của HĐQT, Ban TGD và BKS
- 232 Quản trị rủi ro
- 242 Các hoạt động kiểm soát nội bộ tại PVCFC

QUẢN TRỊ CÔNG TY



Năm 2024, tại Diễn đàn thường niên (AF7) của Viện thành viên Hội đồng quản trị Việt Nam (VIOD), PVCFC đã được vinh danh Top 50 “Doanh nghiệp Tiên phong và Cam kết nâng cao Quản trị Công ty Việt Nam – VNCG50”. PVCFC tiếp tục thực hành tốt quản trị công ty, khẳng định kết quả hoạt động quản trị, điều hành của mình đã và đang đi đúng hướng, đúng xu thế, tiếp tục tích hợp các chuẩn mực ESG với hoạt động quản trị, điều hành, hướng tới mục tiêu phát triển bền vững.



Năm 2024, PVCFC đã đạt được các giải thưởng cao về quản trị công ty tại cuộc Bình chọn doanh nghiệp niêm yết như sau:

- Top 10 Doanh nghiệp quản trị công ty tốt nhất nhóm Vốn hóa lớn
- Giải Doanh nghiệp quản trị công ty vượt trên tuân thủ
- Giải Doanh nghiệp báo cáo tin cậy cao nhất Báo cáo Phát triển bền vững



PVCFC cam kết tuân thủ các quy định về quản trị công ty theo quy định tại Việt Nam đồng thời hướng tới tuân thủ tối đa các thông lệ tốt được giới thiệu trong Bộ Thẻ điểm Quản trị Công ty ASEAN 2023. Trong năm 2024, PVCFC tuân thủ 100% các quy định về quản trị công ty theo quy định của Việt Nam. Các hoạt động quản trị của Công ty được quy định tại Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty bao gồm các quy định cơ bản về: vai trò, quyền hạn, cấu trúc của các bên tham gia vào quản trị Công ty như ĐHĐCĐ, HĐQT, các Ủy ban trực thuộc HĐQT, BKS, Ban Điều hành...; Cách thức công ty được kiểm soát (môi trường kiểm soát) gồm các vấn đề như quản lý rủi ro, kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, kiểm toán độc lập...; nguyên tắc và cơ chế đánh giá, khen thưởng... Chi tiết các quy định, quy chế vui lòng xem tại website Công ty mục Quan hệ nhà đầu tư.

HOẠT ĐỘNG CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Các chính sách của Công ty đảm bảo các cổ đông đều có quyền bình đẳng, thông tin về hoạt động của Công ty được công bố đầy đủ, chính xác và kịp thời theo quy định của pháp luật hiện hành tới các cổ đông và các bên có quyền lợi liên quan khác.

Công ty ban hành Quy chế công bố thông tin (quy chế công bố thông tin trên thị trường chứng khoán) trên cơ sở tuân thủ quy định của pháp luật, quy định phạm vi, đối tượng, trình tự công bố thông tin (trong đó quy định việc công bố thông tin và gửi thư mời cổ đông trước tối thiểu 21 ngày so với ngày tổ chức Đại hội).

Các hoạt động công bố thông tin tuân thủ chính sách công bố thông tin, được đăng tải trên website Công ty và gửi cơ quan quản lý theo quy định.

Chính sách công bố thông tin, quy chế tổ chức phiên họp ĐHĐCĐ, quy chế bầu cử thể hiện rõ các cổ đông đều được tạo điều kiện để tham gia đóng góp ý kiến, công bằng trong việc tiếp cận tài liệu và biểu quyết để thực hiện quyền của cổ đông.

Công ty thành lập Tổ quan hệ cổ đông để tiếp nhận, trao đổi, phản hồi các ý kiến của cổ đông và nhà đầu tư, kênh thông tin liên hệ qua điện thoại, fax, email... được công bố công khai trên website Công ty để cổ đông có thể dễ dàng liên hệ.

Ngày 11/6/2024, Công ty đã tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thành công ngay lần đầu tiên và đúng thời gian quy định với các thông tin cụ thể như sau:

- Công ty đã công bố thông tin tài liệu họp và gửi thư mời họp trước 47 ngày so với ngày tổ chức Đại hội (công bố tài liệu ngày 26/4/2024 và tổ chức Đại hội vào ngày 11/6/2024).
- Phiên họp được tổ chức theo hình thức trực tuyến kết hợp truyền thống và bỏ phiếu điện tử (đã được quy định trong Điều lệ), qua đó tạo điều kiện tối đa để các cổ đông có thể tham gia và phát biểu ý kiến. Để cổ đông có thể biểu quyết vắng mặt từ xa, Công ty đã mở cổng biểu quyết trước giờ khai mạc 03 ngày để cổ đông có thể biểu quyết sớm và tại cuộc họp cổ đông có thể đặt câu hỏi và trao đổi trực tuyến với Đoàn Chủ tịch.
- Số lượng thành viên HĐQT, BKS, TGD tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên như sau:
 - Tất cả thành viên HĐQT: 07/07 người.
 - Tất cả thành viên BKS: 03/03 người.
 - Tổng giám đốc: 01/01 người.
 - Đại diện của đơn vị kiểm toán độc lập - Công ty TNHH Deloitte Việt Nam: 01 người.

Tại phiên họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024, PVCFC áp dụng hình thức bỏ phiếu điện tử đối với tất cả các nội dung cần ĐHĐCĐ biểu quyết thông qua. Và để đảm bảo tính khách quan và minh bạch, Đoàn chủ tịch đã mời tổ giám sát kiểm phiếu độc lập với sự tham gia của 02 cổ đông nhỏ để thực hiện giám sát toàn bộ quá trình kiểm phiếu biểu quyết thông qua các nội dung của chương trình nghị sự phiên họp ĐHĐCĐ. Thành phần tổ giám sát độc lập gồm có:

- Ông Trương Hồng: TVHĐQT độc lập PVCFC
- Ông Đỗ Minh Dương: Kiểm soát viên PVCFC
- 01 cổ đông là đại diện ủy quyền của 150.000 cổ phiếu
- 01 cổ đông sở hữu 100 cổ phiếu

(Chi tiết xin xem tại Biên bản ĐHĐCĐ thường niên 2024 và các Biên bản kiểm phiếu ĐHĐCĐ thường niên 2024 đã được đăng tải trên Website Công ty).

Bên độc lập thứ ba để xác nhận lại kết quả kiểm phiếu: Công ty cổ phần Bvote Việt Nam (đơn vị cung cấp giải pháp biểu quyết điện tử ứng dụng công nghệ blockchain, đảm bảo tính minh bạch của kết quả biểu quyết cho cổ đông).

Để đảm bảo việc kiểm phiếu và/hoặc giám sát kiểm phiếu được thực hiện một cách độc lập, PVCFC sẽ tiếp tục áp dụng hình thức bỏ phiếu điện tử trong các kỳ ĐHĐCĐ sắp tới đồng thời bổ nhiệm một bên độc lập tham gia ban kiểm phiếu để thực hiện công tác kiểm phiếu và/ hoặc giám sát kiểm phiếu.

HOẠT ĐỘNG CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG (Tiếp theo)



➤ Nghị quyết/Quyết định của Đại hội đồng cổ đông như sau:

STT	SỐ KÝ HIỆU	NGÀY CÔNG BỐ	NỘI DUNG
1	1724/NQ-PVCFC	11/6/2024	Nghị quyết phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024
2	1725/NQ-PVCFC	11/6/2024	Nghị quyết ban hành Điều lệ sửa đổi, bổ sung một số điều của Điều lệ Công ty cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau

Trong năm 2024, ngoài cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên, ngày 10/01/2024, Công ty đã tổ chức phiên họp ĐHĐCĐ bất thường. Các thông tin liên quan tới phiên họp này đã được Công ty công bố đầy đủ tại Báo cáo thường niên năm 2023.

Trong tất cả các phiên họp ĐHĐCĐ, cổ đông có quyền và được tạo điều kiện để tham gia phát biểu ý kiến. Tất cả các câu hỏi của cổ đông đều được Đoàn chủ tịch trả lời đầy đủ, thỏa đáng. Các ý kiến của cổ đông và giải đáp của Đoàn chủ tịch đều được ghi chép đầy đủ trong biên bản Đại hội.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

THÔNG TIN VỀ THÀNH VIÊN HĐQT, CÁC ỦY BAN, BAN KTNB

THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Danh sách thành viên HĐQT tính đến ngày 31/12/2024 như sau:

STT	HỌ VÀ TÊN	CHỨC VỤ	NGÀY BỔ NHIỆM ĐẦU TIÊN	THỜI GIAN ĐẢM NHẬN CHỨC VỤ TV HĐQT
1	Ông Trần Ngọc Nguyên	Chủ tịch HĐQT không điều hành	10/01/2019	06 năm
2	Ông Văn Tiến Thanh	Thành viên HĐQT/ Tổng Giám đốc	12/6/2018	06 năm 7 tháng
3	Ông Nguyễn Đức Hạnh	Thành viên HĐQT không điều hành Chủ tịch Ủy ban ESG	25/6/2020	04 năm 6 tháng
4	Ông Lê Đức Quang	Thành viên HĐQT không điều hành Thành viên Ủy ban ESG	25/6/2020	04 năm 6 tháng
5	Ông Nguyễn Đức Thuận	Thành viên HĐQT không điều hành Thành viên Ủy ban KT&QTRR	10/01/2024	01 năm
6	Ông Trương Hồng	Thành viên HĐQT độc lập Chủ tịch Ủy ban NS-LT Thành viên Ủy ban KT&QTRR	27/4/2021	03 năm 8 tháng
7	Bà Đỗ Thị Hoa	Thành viên HĐQT độc lập đứng đầu Chủ tịch Ủy ban KT&QTRR Thành viên Ủy ban NS-LT	27/4/2021	03 năm 8 tháng

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

THÔNG TIN VỀ THÀNH VIÊN HĐQT, CÁC ỦY BAN, BAN KTNB

(Tiếp theo)

THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

Sở hữu cổ phiếu của Thành viên HĐQT

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu là TV HĐQT/ TV HĐQT độc lập	Sở hữu cổ phiếu					
				Trực tiếp			Gián tiếp		
				Số lượng (tại ngày 01/01/2024)	Số lượng (tại ngày 31/12/2024)	Tỷ lệ/VĐL (%)	Số lượng (tại ngày 01/01/2024)	Số lượng (tại ngày 31/12/2024)	Tỷ lệ/VĐL (%)
1	Ông Trần Ngọc Nguyên	Chủ tịch HĐQT không điều hành	10/01/2024	0	0	0%	0	0	0
2	Ông Văn Tiến Thanh	TV HĐQT điều hành, Tổng giám đốc	12/6/2023	109.000	109.000	0,020589%	300	300	0,000057%
3	Ông Nguyễn Đức Hạnh	TV HĐQT không điều hành	25/6/2020	8.000	8.000	0,001511%	0	0	0
4	Ông Lê Đức Quang	TV HĐQT không điều hành	27/4/2021	0	0	0%	0	0	0
5	Ông Nguyễn Đức Thuận	TV HĐQT không điều hành	10/01/2024	0	0	0%	0	0	0
6	Ông Trương Hồng	TV HĐQT độc lập	27/4/2021	0	0	0%	0	0	0
7	Bà Đỗ Thị Hoa	TV HĐQT độc lập đứng đầu	27/4/2021	0	0	0%	0	0	0



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

THÔNG TIN VỀ THÀNH VIÊN HĐQT, CÁC ỦY BAN, BAN KTNB

(Tiếp theo)

CƠ CẤU THÀNH VIÊN HĐQT

Đối với PVCFC, hiệu quả hoạt động của HĐQT là mối quan tâm hàng đầu. HĐQT nhận thức được tầm quan trọng về tính đa dạng của các thành viên HĐQT và đảm bảo thực hành tốt nhất định hướng này. Quy chế quản trị nội bộ của Công ty đưa ra định hướng và chính sách đảm bảo sự đa dạng trong HĐQT về giới tính, tuổi tác, kỹ năng chuyên môn phù hợp với chiến lược lâu dài của Công ty. Dựa trên định hướng chiến lược kinh doanh trong các năm tới, HĐQT đã đặt mục tiêu đến năm 2030 sẽ đạt được các mục tiêu sau về tính đa dạng của HĐQT:

STT	TIÊU CHÍ/HỌ VÀ TÊN	TRẦN NGỌC NGUYỄN	VĂN TIẾN THANH	NGUYỄN ĐỨC HẠNH	LÊ ĐỨC QUANG	NGUYỄN ĐỨC THUẬN	ĐỖ THỊ HOA	TRƯƠNG HỒNG
1	Chức vụ trong HĐQT/ Tham gia ban điều hành	Chủ tịch HĐQT không điều hành	TV HĐQT điều hành, TGD	TV HĐQT không điều hành	TV HĐQT không điều hành	TV HĐQT không điều hành	TV HĐQT độc lập đứng đầu	TV HĐQT độc lập
2	Giới tính	Nam	Nam	Nam	Nam	Nam	Nữ	Nam
3	Độ tuổi	47	56	52	48	49	64	65
4	Lĩnh vực chuyên môn	Tiến sĩ Kỹ thuật hóa học, Thạc sĩ Lọc hóa dầu, Thạc sĩ Quản lý kinh tế	Kỹ sư Cơ khí Nông Lâm	Kỹ sư Kinh tế năng lượng	Thạc sĩ Quản trị Kinh doanh, Kỹ sư Công nghệ - Hóa dầu	Kỹ sư Kinh tế Vận tải thủy bộ	Cử nhân Kế toán công nghiệp	Tiến sĩ nông nghiệp, chuyên ngành Đất và Phân bón
5	Ủy ban KT&QTRR	-	-	-	-	Thành viên	Chủ tịch	Thành viên
6	Ủy ban NS-LT	-	-	-	-	-	Thành viên	Chủ tịch
7	Ủy ban ESG	-	-	Chủ tịch	Thành viên	-	-	-
8	Năm giữ chức vụ quản lý tại Công ty khác	không	không	không	không	Chủ tịch HĐQT công ty PPC	không	không

- HĐQT có tối thiểu 02 thành viên HĐQT độc lập là nữ.
- HĐQT sẽ có tối thiểu 01 thành viên HĐQT có kinh nghiệm về Mua bán và Sáp nhập (M&A) để phục vụ cho việc mở rộng sản xuất và kinh doanh.
- HĐQT sẽ có tối thiểu 01 thành viên HĐQT có kinh nghiệm về thị trường quốc tế để đáp ứng nhu cầu về mở rộng sản xuất kinh doanh.
- HĐQT sẽ có tối thiểu 01 thành viên HĐQT có kinh nghiệm về hoạch định chiến lược kinh doanh.

Năm 2024, theo đánh giá của HĐQT, cơ cấu thành viên HĐQT là phù hợp tại thời điểm hiện tại, đảm bảo tính đa dạng trong HĐQT. Các thành viên HĐQT với các chuyên môn, kỹ năng khác nhau, kinh nghiệm quản trị, điều hành phù hợp đã đảm bảo hiệu quả hoạt động của HĐQT. Hiện tại, HĐQT đã có 01 thành viên HĐQT độc lập là nữ. Trong các năm tới, HĐQT tiếp tục theo đuổi các mục tiêu nói trên để đảm bảo tính đa dạng cũng như hiệu quả hoạt động.

HĐQT của PVCFC hiện nay gồm có 01 thành viên điều hành và 06 thành viên không điều hành (trong đó có 02 thành viên độc lập).

Điều lệ Công ty quy định nhiệm kỳ của mỗi thành viên HĐQT là 05 năm và thành viên HĐQT độc lập không làm quá 02 nhiệm kỳ liên tục. Thành viên HĐQT chỉ được đồng thời là thành viên HĐQT tại tối đa 05 công ty khác.

HĐQT của PVCFC có 02 thành viên độc lập, đảm bảo yêu cầu về số lượng thành viên độc lập theo quy định. 02 thành viên HĐQT độc lập hiện nay đều đang làm nhiệm kỳ đầu tiên, và không có thành viên HĐQT nào tham gia hơn 02 Hội đồng quản trị tại các công ty khác.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

THÔNG TIN VỀ THÀNH VIÊN HĐQT, CÁC ỦY BAN, BAN KTNB (Tiếp theo)

CÁC CHỨC VỤ ĐANG NẮM GIỮ TẠI TỔ CHỨC KHÁC CỦA CÁC THÀNH VIÊN HĐQT VÀ XUNG ĐỘT LỢI ÍCH LIÊN QUAN ĐẾN PVCFC

Stt	Thành viên HĐQT	Sở hữu, nắm giữ các chức vụ quản lý, điều hành tại các công ty niêm yết khác	Nguy cơ xung đột lợi ích với PVCFC
1	Ông Trần Ngọc Nguyên	Không	Không
2	Ông Văn Tiến Thanh	Không	Không
3	Ông Nguyễn Đức Hạnh	Không	Không
4	Ông Lê Đức Quang	Không	Không
5	Ông Trương Hồng	Không	Không
6	Bà Đỗ Thị Hoa	Không	Không
7	Ông Nguyễn Đức Thuận	Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần Bao bì Dầu khí Việt Nam (PPC)	Có

Ngoại trừ TV HĐQT Nguyễn Đức Thuận được bầu từ ngày 10/01/2024 hiện đang kiêm giữ chức Chủ tịch HĐQT Công ty CP Bao bì Dầu khí Việt Nam (Công ty con mà PVCFC nắm giữ 51,03% vốn điều lệ), các thành viên HĐQT không nắm giữ các chức vụ quản lý, điều hành tại các công ty khác liên quan; không sở hữu chéo đối với nhà cung cấp hoặc các bên liên quan.



THƯ KÝ QUẢN TRỊ CÔNG TY – NGƯỜI PHỤ TRÁCH QUẢN TRỊ CÔNG TY

HĐQT đã bổ nhiệm 01 người phụ trách về quản trị Công ty kiêm Thư ký quản trị Công ty, thông tin về nhân sự đảm nhiệm như sau:

Ông ĐỖ THÀNH HƯNG

Chuyên ngành đào tạo

- Kỹ sư Công nghệ Lọc - Hóa dầu
- Cử nhân Kinh tế chính trị
- Thạc sĩ Quản trị Kinh doanh
- Chuyên sâu về Thư ký Công ty (CSMP-VIOD)
- Chứng nhận TV HĐQT (DCP-VIOD)

Kinh nghiệm làm việc

- **1998 - 2006: Trung tâm Nghiên cứu và phát triển chế biến Dầu khí – Tập đoàn Dầu khí Việt Nam**
 - Nghiên cứu, phân tích về chất lượng dầu thô và sản phẩm dầu mỏ.
 - Nghiên cứu, đánh giá, phân tích về thị trường dầu mỏ và sản phẩm dầu; thiết lập, thẩm định và quản lý dự án đầu tư.
- **2006 - 2011: Tổng Công ty Tài chính Dầu khí – Chi nhánh TP.HCM**
 - Đề xuất, triển khai, quản lý khoản đầu tư dự án, đầu tư tài chính và dịch vụ tài chính trong Công ty tài chính.
- **2011 - 2016: Ngân hàng TMCP Vietinbank – Chi nhánh 7 TP.HCM**
 - Công tác Kế hoạch.
 - Quản trị rủi ro trong hoạt động ngân hàng, xử lý nợ có vấn đề.
 - Quản lý hệ thống chất lượng theo chuẩn ISO.
- **2016 - nay: Công ty cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau.**
 - Có kiến thức và kinh nghiệm pháp luật về lĩnh vực Đầu tư, tài chính, ngân hàng, nắm rõ Luật Doanh nghiệp, hiểu và có kinh nghiệm về lĩnh vực chế biến Dầu khí (ngành nghề chính của Công ty), Quản trị Công ty để tham mưu, tư vấn cho HĐQT trong hoạt động quản trị Công ty.

Một số nhiệm vụ chính của Thư ký quản trị Công ty

- Hỗ trợ tổ chức triệu tập họp ĐHĐCĐ, HĐQT; ghi chép các biên bản họp;
- Hỗ trợ thành viên HĐQT trong việc thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao;
- Hỗ trợ HĐQT trong áp dụng và thực hiện nguyên tắc quản trị công ty;
- Hỗ trợ Công ty trong xây dựng quan hệ cổ đông và bảo vệ quyền, lợi ích hợp pháp của cổ đông; việc tuân thủ nghĩa vụ cung cấp thông tin, công khai hóa thông tin và thủ tục hành chính.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

THÔNG TIN VỀ THÀNH VIÊN HĐQT, CÁC ỦY BAN, BAN KTNB

(Tiếp theo)

CÁC ỦY BAN TRỰC THUỘC HĐQT

HĐQT đã thành lập 03 Ủy ban trực thuộc HĐQT như sau:

- Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro (KT&QTRR);
- Ủy ban, Nhân sự và Lương thưởng (NS-LT)
- Ủy ban Môi trường - Xã hội và Quản trị (ESG).

HĐQT đánh giá cơ cấu, quy mô, thành phần của các Ủy ban là phù hợp với điều kiện thực tế của Công ty. Hoạt động của các Ủy ban giúp HĐQT thực hiện tốt nhiệm vụ giám sát, phát huy được sức mạnh tổng hợp, nâng cao vai trò và phát huy hiệu quả năng lực Quản trị của HĐQT Công ty.

Thông tin về số cuộc họp và sự tham gia của các thành viên trong Ủy ban năm 2024:

STT	ỦY BAN	THAM DỰ HỌP
01	Ủy ban KT&QTRR	Số cuộc họp: 07
	TV HĐQT độc lập Đỗ Thị Hoa - Chủ tịch	7/7
	TV HĐQT độc lập Trương Hồng	7/7
	TV HĐQT Nguyễn Đức Thuận	7/7
02	Ủy ban NS-LT	Số cuộc họp: 11
	TV HĐQT độc lập Trương Hồng - Chủ tịch	11/11
	TV HĐQT độc lập Đỗ Thị Hoa	11/11
03	Ủy ban ESG	Số cuộc họp: 04
	TV HĐQT Nguyễn Đức Hạnh - Chủ tịch	4/4
	TV HĐQT Lê Đức Quang	4/4



Hoạt động của các Ủy ban trực thuộc Hội đồng Quản trị

Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro

- Ủy ban KT&QTRR gồm có 03 thành viên

STT	THÀNH VIÊN HĐQT	CHỨC VỤ
1	Đỗ Thị Hoa	Chủ tịch Ủy ban, Thành viên HĐQT độc lập đứng đầu
2	Trương Hồng	Thành viên Ủy ban, Thành viên HĐQT độc lập
3	Nguyễn Đức Thuận	Thành viên Ủy ban, Thành viên HĐQT không điều hành

- HĐQT đã phê duyệt ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban KT&QTRR tại Quyết định số 435/QĐ-PVCFC.

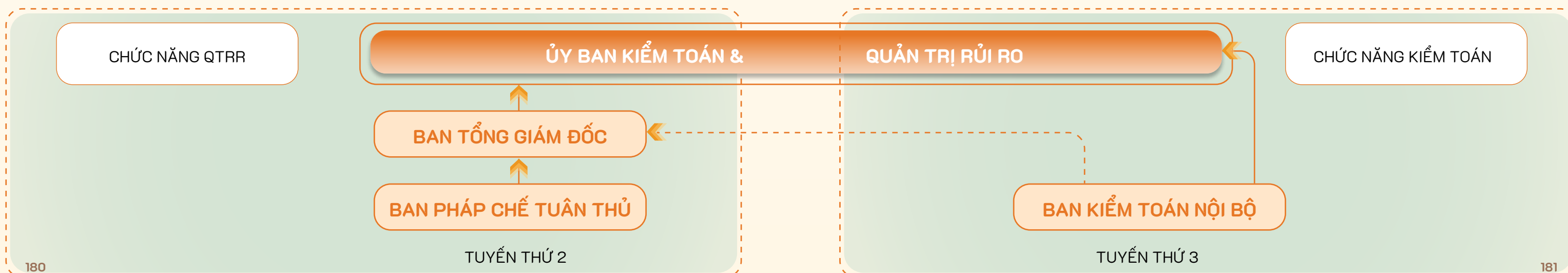
CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

 Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro (Tiếp theo)

Chức năng nhiệm vụ Ủy ban KT & QTRR



Sơ đồ tuyến báo cáo tới Ủy ban KT & QTRR



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro (Tiếp theo)

➤ Ủy ban KT&QTRR thực hiện giám sát Công ty thông qua: (i) Trực tiếp theo dõi hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức đưa ra Nghị quyết của HĐQT; (ii) Giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc chấp hành các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và TGD; (iii) Giám sát thông qua kênh báo cáo và tiếp xúc với các thành viên Ban điều hành, Kế toán trưởng, Ban Kiểm toán nội bộ, Trưởng ban Pháp chế và Tuân thủ; (iv) Giám sát thông qua kênh báo cáo của Kiểm toán độc lập; (v) Giám sát thông qua kênh cảnh báo vi phạm của Công ty.

➤ Ngoài việc trao đổi, thảo luận thường xuyên từng vấn đề cụ thể, trong năm 2024, Ủy ban KT&QTRR đã tổ chức 07 cuộc họp, trong đó: (i) Xem xét các vấn đề trọng yếu về quản trị rủi ro qua đó đưa ra các nhận xét kiến nghị để Ban điều hành tổ chức thực hiện; (ii) Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch công tác kiểm toán nội bộ của Ban Kiểm toán nội bộ trong hoạt động sản xuất, kinh doanh theo kế hoạch đã phê duyệt; (iii) Thông qua báo cáo tài chính quý I/2024, II, III/2024 của Công ty đảm bảo tính trung thực của báo cáo tài chính và một số lưu ý đến đối chiếu thu hồi công nợ và các khoản tạm trích.

➤ Xem xét và đánh giá các rủi ro trọng yếu của Công ty; giám sát việc quản lý các rủi ro trọng yếu đảm bảo rằng các rủi ro này được quản lý phù hợp với khẩu vị rủi ro của Công ty; giám sát để đảm bảo rằng các hoạt động kiểm soát nội bộ giúp Công ty quản lý tốt các rủi ro đã phát hiện.

➤ Giám sát hoạt động của Ban KTNB và thông qua báo cáo từng cuộc kiểm toán, phê duyệt chỉ thị thực hiện kiến nghị của KTNB, chỉ đạo Ban TGD tổ chức thực hiện các kiến nghị của KTNB, có biện pháp xử lý kịp thời khi có các kiến nghị, đề xuất của KTNB.

➤ UB KT&QTRR chịu trách nhiệm đề xuất về cơ cấu, tổ chức của Ban Kiểm toán nội bộ về bổ nhiệm, miễn nhiệm, cho thôi chức đối với Trưởng kiểm toán nội bộ đến HĐQT.

➤ Rà soát giao dịch với người có liên quan năm 2024 và dự kiến phát sinh năm 2025 thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT để công bố thông tin đúng quy định.

➤ Căn cứ Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên 2024, HĐQT đã giao nhiệm vụ cho UB KT&QTRR chịu trách nhiệm chính trong việc đánh giá lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2024. UB KT&QTRR đã xem xét và đề xuất HĐQT phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam thực hiện soát xét và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024. Trong năm 2024 Công ty không thực hiện việc miễn nhiệm kiểm toán độc lập.

Kết quả đánh giá, giám sát

➤ Giám sát với đơn vị kiểm toán độc lập: UB KT&QTRR được giao nhiệm vụ giám sát tính độc lập của đơn vị kiểm toán độc lập bao gồm cả việc đánh giá các dịch vụ phi kiểm toán và báo cáo cho HĐQT. Trong năm 2024, đơn vị kiểm toán độc lập có cung cấp dịch vụ phi kiểm toán với các mức phí dịch vụ như sau:

➤ Phí dịch vụ kiểm toán: 5.632,4 triệu đồng (đã bao gồm VAT)

➤ Phí dịch vụ phi kiểm toán: 2.739,6 triệu đồng. (đã bao gồm VAT)

➤ Giám sát đối với báo cáo tài chính và tình hình tài chính của Công ty: Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành, phản ánh đầy đủ, trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty; Tình hình tài chính và các chỉ số đánh giá tài chính của Công ty mẹ lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán, bảo toàn và phát triển vốn.





CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

THÔNG TIN VỀ THÀNH VIÊN HĐQT, CÁC ỦY BAN, BAN KTNB

(Tiếp theo)

CÁC ỦY BAN TRỰC THUỘC HĐQT

(Tiếp theo)



Ủy ban Nhân sự - Lương thưởng

➤ Ủy ban Nhân sự - Lương thưởng gồm có 02 thành viên:

STT	THÀNH VIÊN HĐQT	CHỨC VỤ
1	Trương Hồng	Chủ tịch Ủy ban, Thành viên HĐQT độc lập
2	Đỗ Thị Hoa	Thành viên Ủy ban, Thành viên HĐQT độc lập

HĐQT đã phê duyệt ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban NS-LT tại Quyết định số 1657/QĐ-PVCFC. Căn cứ các nhiệm vụ được quy định tại Quy chế, Ủy ban NS-LT đã triển khai các hoạt động cụ thể trong năm 2024 như sau:

➤ Về công tác nhân sự thuộc thẩm quyền HĐQT:

➤ Ủy ban đã căn cứ các nhiệm vụ được quy định dưới đây để tham gia cho ý kiến và đề xuất với HĐQT về công tác nhân sự thuộc thẩm quyền HĐQT, cụ thể:

- Rà soát, đánh giá, xây dựng tiêu chí chất lượng và đề xuất ứng cử thành viên HĐQT;
- Tham khảo, tìm kiếm, xây dựng cơ sở dữ liệu về TV HĐQT/TV HĐQT độc lập;
- Kiến nghị HĐQT về việc bổ nhiệm nhân sự các ủy ban trực thuộc HĐQT và các chức danh thuộc thẩm quyền của HĐQT.

➤ Trong năm 2024, Ủy ban NS-LT đã tham gia tích cực trong việc đánh giá, cho ý kiến trong công tác bổ nhiệm/bổ nhiệm lại cán bộ đối với các chức danh thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT. Thủ tục, trình tự quy hoạch, bổ nhiệm, bổ nhiệm lại cán bộ và hồ sơ cán bộ đều đảm bảo đúng theo các quy định liên quan.

➤ Đối với việc quy hoạch kế nhiệm cho vị trí TGD và các cán bộ quản lý chủ chốt thuộc thẩm quyền. Ủy ban đã tham khảo các thông lệ tốt và tham gia đề xuất các tiêu chí quy hoạch để HĐQT xem xét, chỉ đạo thực hiện.

➤ Ủy ban NS-LT đã đề xuất và HĐQT đã tái cấu trúc lại các Ủy ban thuộc HĐQT. Hiện tại HĐQT có 03 Ủy ban trực thuộc, thành viên các Ủy ban đều là thành viên HĐQT không điều hành và độc lập. Theo thông lệ quản trị tốt, 02 Ủy ban KT&QTRR và Ủy ban NS-LT đều đảm bảo tỷ lệ thành viên HĐQT độc lập tham gia.

➤ Song song với việc cấu trúc lại các ủy ban, Ủy ban NS-LT cũng đề xuất HĐQT về quy hoạch vị trí Chủ tịch và thành viên các ủy ban đảm bảo đáp ứng các tiêu chí đề ra.

➤ Về tìm kiếm ứng viên thành viên HĐQT: Năm 2023 thành viên HĐQT Trần Mỹ từ nhiệm để nghỉ chế độ, ĐHĐCĐ bất thường ngày 10/01/2024 đã bầu Ông Nguyễn Đức Thuận thay thế vị trí của Ông Trần Mỹ. Trước đó, Ủy ban NS-LT đã đề xuất HĐQT triển khai tìm kiếm ứng viên thay thế, ngoài việc đề cử từ các cổ đông/nhóm cổ đông sở hữu từ 10% vốn trở lên, HĐQT bao gồm cả các thành viên HĐQT độc lập cũng tìm kiếm các ứng viên từ mạng lưới của mình cũng như trao đổi với các tổ chức nghề nghiệp khác để có thêm thông tin. Kết quả là ông Nguyễn Đức Thuận được đề cử bởi cổ đông lớn và ĐHĐCĐ bất thường đã bầu Ông Nguyễn Đức Thuận tham gia vào HĐQT nhiệm kỳ 2024 - 2029.

➤ Ngày 07/8/2024, HĐQT đã ban hành Nghị quyết 2407 nêu rõ các tiêu chí lựa chọn thành viên HĐQT dựa trên các nhóm năng lực cốt lõi như: (i) Nhóm năng lực về chuyên môn (chiến lược, quản lý

rủi ro, pháp lý, thị trường, quan hệ với các bên hữu quan...); (ii) Nhóm năng lực về kỹ năng (kỹ năng giao tiếp, kỹ năng quản lý, kỹ năng đàm phán và thuyết phục...). Dựa trên các nhóm năng lực cốt lõi, Ủy ban NS-LT đã xây dựng tiêu chí cụ thể cũng như quy trình lựa chọn ứng viên thành viên HĐQT mới và đề cử thành viên HĐQT tái bổ nhiệm nhằm đảm bảo việc tìm kiếm các ứng viên đáp ứng đầy đủ các tiêu chí đề ra. Quy trình lựa chọn thành viên HĐQT gồm 05 bước như sau: (1): Xác định tiêu chí ứng viên; (2) Thông qua các tiêu chí ứng viên; (3) Tìm kiếm ứng viên; (4) Đề xuất danh sách ứng viên; (5) Thông qua danh sách ứng viên. (Chi tiết xin xem tại Quy chế của Ủy ban đã cập nhật trên website Công ty).

➤ Tham gia rà soát, đánh giá các vấn đề liên quan đến lương thưởng và chế độ chính sách đối với Ban quản lý điều hành (QLĐH) và người lao động:

➤ Ủy ban đã tham gia rà soát, đánh giá và giám sát các vấn đề liên quan đến lương thưởng, thù lao và chế độ chính sách đối với Ban QLĐH và người lao động.

➤ Việc chi trả tiền lương, thưởng, thù lao đối với Ban QLĐH được thực hiện tuân thủ quy định tại Quy chế ban hành kèm theo Quyết định số 1754/QĐ-PVCFC ngày 09/9/2020 và Quyết định số 1224/QĐ-PVCFC ngày 02/5/2024 của HĐQT. Chế độ tiền lương thưởng đối với Ban QLĐH hiện tại là các chính sách mang tính khích lệ gắn liền với các chỉ tiêu ngắn và dài hạn của Công ty đã

tạo động lực, kích thích cán bộ phát huy tính sáng tạo, năng động trong quá trình thực thi nhiệm vụ góp phần tích cực trong việc phát triển Công ty ngày càng phát triển và thịnh vượng.

➤ Công ty thực hiện chi trả lương, thưởng, phúc lợi và các chế độ chính sách khác cho người lao động phù hợp quy định của pháp luật và quy định của Công ty, đảm bảo đời sống cho Người lao động.

➤ Để nâng cao hiệu quả và đảm bảo tính công bằng trong việc chi trả lương thưởng, Công ty đang tiếp tục rà soát cập nhật điều chỉnh quy chế lương và xây dựng chính sách lương phù hợp cho từng vị trí, mức độ công việc hướng tới trả lương theo 3P.

➤ Ủy ban đã tham gia xây dựng các tiêu chí, quy trình đánh giá năm 2024 đối với HĐQT, thành viên HĐQT, các Ủy ban, thành viên các Ủy ban trực thuộc HĐQT và Ban điều hành.



Ủy ban ESG

➤ Ủy ban ESG gồm có 02 thành viên:

STT	THÀNH VIÊN HĐQT	CHỨC VỤ
1	Nguyễn Đức Hạnh	Chủ tịch Ủy ban, Thành viên HĐQT không điều hành
2	Lê Đức Quang	Thành viên Ủy ban, Thành viên HĐQT không điều hành

Tại kỳ họp định kỳ tháng 02/2024, HĐQT đã quyết định thành lập Ủy ban ESG theo Quyết định số 427/QĐ-PVCFC ngày 29/02/2024 và ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban tại Quyết định số 427/QĐ-PVCFC. Theo đó, Ủy ban ESG là đơn vị chuyên môn trực thuộc HĐQT có chức năng tham mưu, tư vấn, giám sát các lĩnh vực liên quan đến phát triển bền vững và quản trị công ty cho HĐQT.

Trong năm 2024, Ủy ban ESG đã họp 04 lần để trao đổi, thảo luận về các nội dung liên quan đến chức năng của Ủy ban ESG, cụ thể: (i) Đánh giá và đề xuất phê duyệt định hướng chiến lược Phát triển bền vững (PTBV) của Công ty; (ii) Xem xét và đề xuất HĐQT phê duyệt báo cáo PTBV năm 2023 của Công ty; (iii) Xem xét và đề xuất HĐQT phê duyệt mốc thời gian

hoàn thiện BCTN và Báo cáo PTBV năm 2024 của Công ty; (iv) Đánh giá tình hình hoạt động năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ủy ban ESG.

Căn cứ trên đề xuất của Ủy ban ESG, HĐQT đã phê duyệt Khung định hướng chiến lược ESG-PTBV của Công ty kèm theo Quyết định số 1696/QĐ-PVCFC ngày 10/6/2024 để có cơ sở triển khai các hành động thực hành Phát triển bền vững trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; Thực hiện công bố trên cổng thông tin của Công ty để khẳng định quyết tâm của HĐQT, Ban điều hành trong việc triển khai các chiến lược phù hợp nhằm đưa Công ty phát triển bền vững theo xu hướng của toàn cầu.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ

- Ban Kiểm toán nội bộ: Được thành lập tháng 11/2020, trực thuộc HĐQT để thực hiện công việc kiểm toán nội bộ toàn Công ty theo quy định Nghị định 05/2019/NĐ-CP. Ban Kiểm toán nội bộ là đơn vị độc lập để hỗ trợ trách nhiệm giám sát của HĐQT (thông qua Ủy ban KT&QTRR) thông qua các hoạt động đánh giá và nâng cao hiệu quả quản lý rủi ro, kiểm soát nội bộ và các quy trình quản trị.
- Thông qua các hoạt động kiểm tra, đánh giá và tư vấn, kiểm toán nội bộ đưa ra các đảm bảo mang tính độc lập, khách quan và các kiến nghị về các nội dung sau đây: (1) Hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty đã được thiết lập và vận hành một cách phù hợp nhằm phòng ngừa, phát hiện, xử lý các rủi ro của Công ty; (2) Các quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của Công ty đảm bảo tính hiệu

➤ Quá trình làm việc của ông Vũ Chí Dương:

THỜI GIAN CÔNG TÁC	CHỨC DANH, CHỨC VỤ, ĐƠN VỊ CÔNG TÁC
3/2001 - 01/2004	Chuyên viên Pháp chế, CTCP Nhiệt điện Bà Rịa
02/2004 - 11/2007	Chuyên viên Kinh tế Hợp đồng, Ban Quản Lý dự án Cụm Khí - Điện - Đạm Cà Mau
12/2007 - 12/2008	Chuyên viên Tín dụng doanh nghiệp, CTCP Tài chính Dầu khí - Chi nhánh Vũng Tàu
12/2008 - 8/2009	Chuyên viên Kế toán phụ trách Chi nhánh TP. HCM, CTCP Dịch vụ Kỹ thuật Điện lực Dầu khí
9/2009 - 11/2011	Tổ trưởng Kế toán thanh toán & thương mại, Nhà máy Đạm Phú Mỹ- CTCP Phân bón & Hóa chất Dầu khí
12/2011 - 6/2015	Chuyên viên 2 Ban Kiểm soát nội bộ, Tổng Công ty Dầu Việt Nam
7/2015 - 5/2018	Tổ trưởng, Phó trưởng phòng Kiểm tra Tuân thủ - Ban Kiểm soát nội bộ - PVCFC Kiêm nhiệm Thành viên Ban Kiểm soát, CTCP Bao bì Dầu khí Việt Nam.
6/2018 - 11/2020	Trưởng phòng Quản lý rủi ro, Ban Kiểm soát nội bộ - PVCFC
12/2020 - 7/2021	Kiểm toán viên nội bộ - Ban Kiểm toán nội bộ - PVCFC
8/2021 - 6/2022	Phó Trưởng Ban phụ trách Ban Kiểm toán nội bộ - PVCFC
2018 - 2023	Kiểm nhiệm Trưởng Ban Kiểm soát, CTCP Bao bì Dầu khí Việt Nam
6/2022 - nay	Trưởng ban Kiểm toán nội bộ - PVCFC

- quả và có hiệu suất cao; (3) Các mục tiêu hoạt động và các mục tiêu chiến lược, kế hoạch và nhiệm vụ công tác mà Công ty đạt được.
- Năm 2024, Ban Kiểm toán nội bộ gồm 05 thành viên có chuyên môn về các lĩnh vực: Luật, Tài chính, Kiểm toán, Kế toán, Kỹ thuật công nghệ. Ủy ban KT&QTRR chịu trách nhiệm đề xuất với HĐQT về cơ cấu, tổ chức của Ban Kiểm toán nội bộ, bổ nhiệm, miễn nhiệm, cho thôi chức đối với Trưởng kiểm toán nội bộ.
- Trưởng Ban Kiểm toán nội bộ là ông Vũ Chí Dương - Thạc sĩ Tài chính - Ngân hàng, Cử nhân Kiểm toán - Kế toán, Cử nhân Luật. Ông Vũ Chí Dương có trên 20 năm kinh nghiệm trong các lĩnh vực pháp chế doanh nghiệp, tài chính kế toán, kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro, kiểm toán nội bộ.

CÁC CUỘC HỌP CỦA HĐQT

HĐQT PVCFC đã xây dựng lịch họp Hội đồng quản trị cho 03 năm 2024-2026 trước khi kết thúc năm 2023 (tại Nghị quyết số 3405/NQ-PVCFC ngày 27/12/2023) và rà soát cập nhật lại hàng năm khi kết thúc năm tài chính (Nghị quyết số 3889/NQ-PVCFC ngày 20/12/2024). Lịch họp này cũng đã được cập nhật lịch họp của các Ủy ban, lịch các hội thảo chuyên đề của HĐQT.

Trong năm 2024, các thành viên HĐQT đã tham dự đầy đủ các phiên họp của HĐQT, tài liệu phiên họp được gửi đến các thành viên trước khi họp 05 ngày làm việc và cập nhật đến trước khi họp.

Chi tiết về việc tham dự các cuộc họp của HĐQT năm 2024 như sau:

STT	THÀNH VIÊN HĐQT	SỐ BUỔI HỌP THAM DỰ	TỶ LỆ
1	Ông Trần Ngọc Nguyên	19/19	100%
2	Ông Văn Tiến Thanh	19/19	100%
3	Ông Nguyễn Đức Hạnh	19/19	100%
4	Ông Lê Đức Quang	19/19	100%
5	Ông Trương Hồng	19/19	100%
6	Bà Đỗ Thị Hoa	19/19	100%
7	Ông Nguyễn Đức Thuận	19/19	100%

Trong năm 2024, các thành viên HĐQT không điều hành đã tổ chức 03 cuộc họp để các thành viên không điều hành trao đổi thảo luận, đưa ra các ý kiến độc lập về một số nội dung liên quan đến: (i) Nâng cao công tác quản trị công ty, quản lý điều hành theo thông lệ tốt; (ii) Thực hiện thông lệ tốt về công tác kế nhiệm thành viên HĐQT, xây dựng các tiêu chí cụ thể theo chiến lược phát triển của PVCFC; (iii) Rà soát tiêu chí quy hoạch nhân sự cấp cao, cụ thể như sau:

- Cuộc họp lần 1 tổ chức ngày 29/01/2024
- Cuộc họp lần 2 tổ chức ngày 26/9/2024
- Cuộc họp lần 3 tổ chức ngày 30/12/2024



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

HOẠT ĐỘNG CỦA TỪNG THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

HĐQT đã phân công cho từng thành viên HĐQT phụ trách chuyên môn cho từng lĩnh vực. Theo đó các thành viên HĐQT đã chủ động lên kế hoạch làm việc và định kỳ kiểm tra, giám sát, đôn đốc Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT, chủ động trao đổi, thảo luận để kịp thời đưa ra các phương hướng hoạt động SXKD, cụ thể:

STT	THÀNH VIÊN HĐQT	CHỨC VỤ	LĨNH VỰC PHỤ TRÁCH
1	Ông Trần Ngọc Nguyên	Chủ tịch HĐQT không điều hành	Thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Chủ tịch HĐQT theo quy định tại Điều lệ Công ty và các văn bản pháp luật hiện hành. Chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông về các hoạt động của HĐQT Công ty theo Điều lệ Công ty quy định. Giám sát và chỉ đạo tổng thể việc thực hiện các công việc thuộc thẩm quyền của HĐQT.
2	Ông Văn Tiến Thanh	Thành viên HĐQT điều hành, Tổng Giám đốc	Thực hiện chức năng, nhiệm vụ TV HĐQT/ Tổng Giám đốc Công ty theo quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty. Chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và pháp luật về công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và chịu trách nhiệm triển khai, thực hiện hiệu quả các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.
3	Ông Nguyễn Đức Hạnh	Thành viên HĐQT không điều hành	Định hướng và giám sát các công việc thuộc thẩm quyền của HĐQT liên quan đến các lĩnh vực: ➤ Kinh doanh, marketing, thương mại dịch vụ, đào tạo, an sinh xã hội, văn hóa doanh nghiệp, công tác đoàn thể. ➤ Công tác xây dựng hệ thống quản trị theo thông lệ tốt/tiên phong của HĐQT. ➤ Theo dõi các hoạt động của Công ty TNHH Phân bón Hàn-Việt (KVF).

STT	THÀNH VIÊN HĐQT	CHỨC VỤ	LĨNH VỰC PHỤ TRÁCH
4	Ông Lê Đức Quang	Thành viên HĐQT không điều hành	Định hướng và giám sát các công việc thuộc thẩm quyền của HĐQT liên quan đến các lĩnh vực: ➤ Hoạt động sản xuất, bảo dưỡng của các Nhà máy sản xuất của PVCFC và các công ty con (PPC, KVF). ➤ Công tác an ninh, an toàn sức khỏe môi trường, phòng cháy chữa cháy. ➤ Định mức kinh tế kỹ thuật, ISO. ➤ Công nghệ thông tin.
5	Ông Nguyễn Đức Thuận	Thành viên HĐQT không điều hành	Định hướng và giám sát các công việc thuộc thẩm quyền của HĐQT liên quan đến các lĩnh vực: ➤ Kế hoạch, Đầu tư, Bảo hiểm, Quan hệ cổ đông. ➤ Công tác nội chính văn phòng thuộc HĐQT và PVCFC. ➤ Theo dõi/giám sát phần vốn của PVCFC tại Công ty cổ phần Bao bì Dầu khí Việt Nam (PPC).
6	Ông Trương Hồng	Thành viên HĐQT độc lập	Định hướng và giám sát các công việc thuộc thẩm quyền của HĐQT liên quan đến các lĩnh vực: ➤ Nghiên cứu phát triển ➤ Quản trị nguồn nhân lực của PVCFC
7	Bà Đỗ Thị Hoa	Thành viên HĐQT độc lập đứng đầu	Định hướng và giám sát các công việc thuộc thẩm quyền của HĐQT liên quan đến các lĩnh vực: ➤ Tài chính kế toán, kiểm toán, kiểm tra, giám sát. ➤ Kiểm soát nội bộ. ➤ Quản trị rủi ro. ➤ Pháp chế - tuân thủ.

Theo đánh giá năm 2024 của HĐQT, tất cả các thành viên HĐQT trên cơ sở nhiệm vụ được phân công đã thực hiện tốt vai trò và trách nhiệm của mình, góp phần giúp Công ty hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 được ĐHĐCĐ giao.

HĐQT cũng đã tiến hành đánh giá từng thành viên HĐQT, kết quả tổng thể như tại mục Đánh giá hiệu quả hoạt động của HĐQT trang 200.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT LIÊN QUAN TỚI ESG - PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG

Nhận thức biến đổi khí hậu là vấn đề trọng yếu hiện nay, công tác an toàn, sức khỏe và môi trường luôn được HĐQT và Ban lãnh đạo Công ty quan tâm thực hiện trong thời gian qua. Trong năm 2024 HĐQT đã triển khai các hành động cụ thể về định hướng, xây dựng chiến lược và triển khai thực hành ESG. Cụ thể:

➤ Tại phiên họp ĐHĐCĐ bất thường ngày 10/01/2024, cổ đông đã đặt các câu hỏi thể hiện sự quan tâm tới vấn đề ESG và Ban lãnh đạo Công ty đã chia sẻ thông tin về tình hình thực hiện ESG của Công ty và cam kết triển khai thực hành quản trị Công ty và ESG theo thông lệ tốt.

➤ Tại phiên họp định kỳ tháng 02/2024, HĐQT đã quyết định thành lập Ủy ban ESG để triển khai xây dựng định hướng chiến lược ESG - Phát triển bền vững. Với sự quyết tâm của Ủy ban ESG, định hướng chiến lược ESG - Phát triển bền vững của Công ty đã được HĐQT phê duyệt ngay sau đó vào phiên họp định kỳ tháng 5/2024 đã khẳng định cam kết của Công ty trong việc triển khai chiến lược PTBV và quản trị Công ty theo thông lệ tốt.

➤ HĐQT luôn xác định phát triển bền vững vừa là cơ hội, vừa là thách thức đối với Công ty. Vì vậy, HĐQT thường xuyên thực hiện việc giám sát định kỳ các rủi ro và cơ hội liên quan đến phát triển bền vững có thể ảnh hưởng đến giá

trị bền vững, lâu dài của Công ty. Hoạt động này cũng hỗ trợ HĐQT trong việc đưa ra những quyết định có trách nhiệm và tuân theo mục tiêu chiến lược PTBV.

➤ HĐQT tiếp tục xây dựng quản trị công ty theo hướng bền vững dựa trên nền tảng các tiêu chí về ESG, xây dựng kế hoạch hội thảo về vai trò giám sát của HĐQT đối với các vấn đề phát triển bền vững.

➤ Công ty đã xây dựng chuyên mục về Phát triển bền vững trên website, lập Báo cáo phát triển bền vững riêng biệt với Báo cáo thường niên, cập nhật báo cáo PTBV hàng năm, cập nhật các kết quả về đo đạc môi trường định kỳ thể hiện sự cam kết và tuân thủ tốt các vấn đề về môi trường, xã hội, quản trị và biến đổi khí hậu.

➤ HĐQT đã phê duyệt thông qua Báo cáo Phát triển bền vững năm 2023 của PVCFC tại Quyết định số 2688/QĐ-PVCFC ngày 29/8/2024.



HOẠT ĐỘNG BẢO ĐẢM QUYỀN LỢI CỔ ĐÔNG/NHÀ ĐẦU TƯ CHÍNH SÁCH CỔ TỨC

➤ Chính sách chi trả cổ tức cho cổ đông được quy định rõ tại Điều 46 Điều lệ Công ty. Điều này quy định một số nguyên tắc liên quan đến phân phối cổ tức, bao gồm thẩm quyền phê duyệt, hình thức thanh toán, thời hạn thanh toán. Tùy vào tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty, HĐQT đề xuất ĐHĐCĐ quyết định mức chi trả cổ tức và hình thức chi trả cổ tức hàng năm từ lợi nhuận được giữ lại của Công ty. Việc đề xuất mức chi trả cổ tức hàng năm của HĐQT lên ĐHĐCĐ không bị ràng buộc bởi bất cứ bên thứ ba nào.

➤ Trong năm 2024, tiếp tục đảm bảo quyền lợi của cổ đông, HĐQT đã quyết định thực hiện việc chốt danh sách cổ đông được hưởng quyền nhận cổ tức năm 2023 bằng tiền tỷ lệ 20% Vốn điều lệ ngày 25/6/2024 và đã thực hiện chi trả ngày 11/7/2024. Quyết định chi trả cổ tức trong vòng 30 ngày kể từ ngày kết thúc họp ĐHĐCĐ thường niên (11/6/2024) của HĐQT đã thể hiện cam kết vượt lên trên sự tuân thủ Luật doanh nghiệp (quy định trong vòng 06 tháng, điều lệ PVCFC quy định trong vòng 03 tháng kể từ ngày ĐHĐCĐ) nhằm mang đến lợi ích sớm nhất có thể cho cổ đông của Công ty.

➤ Trong năm 2025, theo kế hoạch Công ty dự kiến chi trả 10% cổ tức bằng tiền mặt cho các cổ đông.

Thông báo và chi trả cổ tức:

NỘI DUNG	Năm 2023	Năm 2022	Năm 2021
Lợi nhuận sau thuế (tỷ đồng)	1.108,58	4.313,44	1.821,83
Cổ tức tiền mặt (tỷ đồng)	1.058,80	1.588,20	952,92
Cổ tức không bằng tiền mặt	-	-	-
Tỷ lệ chi trả cổ tức (%)	20%	30%	18%
Ngày ĐHĐCĐ thông qua phương án phân phối lợi nhuận	11/6/2024	12/6/2023	26/4/2022
Ngày chốt danh sách cổ đông	25/6/2024	30/8/2023	06/7/2022
Ngày thanh toán cổ tức	11/7/2024	11/9/2023	26/7/2022

GẶP MẶT NHÀ ĐẦU TƯ

➤ Ngoài các cuộc họp ĐHĐCĐ, Công ty đã tổ chức các buổi gặp mặt nhà đầu tư theo hình thức tập trung hoặc riêng lẻ để tạo điều kiện cho cổ đông, nhà đầu tư và chuyên viên phân tích có thể nắm bắt và trao đổi thông tin tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

➤ Trong năm 2024, để cung cấp và cập nhật thông tin kịp thời về hoạt động SXKD, Công ty đã tổ chức 01 cuộc gặp gỡ chính thức và tập trung với các cổ đông, nhà đầu tư, các đơn vị phân tích vào ngày 23/12/2024. Buổi gặp gỡ này được thông báo rộng rãi trên website của Công ty.

➤ Công ty cũng đã tổ chức các buổi gặp gỡ/trao đổi với nhà đầu tư, đơn vị phân tích trong phạm vi nhỏ hơn để trả lời/cung cấp thông tin cho nhà đầu tư theo yêu cầu.

STT	HỘI NGHỊ NHÀ ĐẦU TƯ	HÌNH THỨC	SỐ LẦN
01	Gặp mặt nhà đầu tư	Trực tiếp tại Công ty	01
02	Gặp gỡ, trao đổi với cổ đông/nhà đầu tư/chuyên viên phân tích trong phạm vi nhỏ	Trực tiếp tại văn phòng Công ty	05
03	Trao đổi, cung cấp thông tin với cổ đông/nhà đầu tư/chuyên viên phân tích trong phạm vi nhỏ	Qua điện thoại	16

➤ Cập nhật thông cáo/bản tin định kỳ về tình hình hoạt động SXKD của Công ty trên cổng thông tin điện tử của Công ty.

➤ Công ty thực hiện công bố thông tin song song bằng tiếng Anh đối với toàn bộ các thông tin theo quy định cũng như các thông tin cập nhật khác về tình hình quản trị công ty, hoạt động sản xuất kinh doanh định kỳ, đảm bảo việc tiếp cận thông tin cho cổ đông/nhà đầu tư nước ngoài được thuận lợi nhất.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

QUY HOẠCH NHÂN SỰ KẾ NHIỆM

➤ Quy hoạch nhân sự Thành viên HĐQT

Mỗi vị trí Thành viên HĐQT được quy hoạch 03 nhân sự kế nhiệm, là các nhân sự chủ chốt trong nội bộ Công ty, đảm bảo tiêu chí chất lượng các thành viên HĐQT, phù hợp với định hướng chiến lược của Công ty cũng như phù hợp tính đa dạng về thành phần trong HĐQT. Các tiêu chí thành viên HĐQT được HĐQT giao cho Ủy ban NS-LT xây dựng và cập nhật hàng năm.

➤ Quy hoạch vị trí Chủ tịch và nhân sự các Ủy ban trực thuộc HĐQT

Năm 2024, HĐQT đã thực hiện tái cấu trúc lại các Ủy ban trực thuộc. Hiện tại HĐQT có 03 Ủy ban trực thuộc, thành viên các Ủy ban đều là thành viên HĐQT không điều hành và độc lập. 02 Ủy ban KT&QTRR và Ủy ban NS-LT đều đảm bảo tỷ lệ thành viên HĐQT độc lập tham gia theo các thông lệ tốt.

HĐQT đã giao Ủy ban NS-LT xây dựng các tiêu chí quy hoạch cho vị trí Chủ tịch và thành viên các Ủy ban trực thuộc HĐQT đảm bảo phù hợp với tình hình hoạt động thực tế của các Ủy ban, cũng như đảm bảo hoạt động hỗ trợ của các Ủy ban cho HĐQT là hiệu quả nhất. Căn cứ các tiêu chí đã thống nhất, HĐQT đã tổ chức họp và thông qua danh sách quy hoạch đối với các vị trí này tại Biên bản họp số 06/BB-PVCFC.

➤ Quy hoạch vị trí Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý chủ chốt khác

HĐQT thực hiện quy hoạch vị trí Tổng Giám đốc và các thành viên ban điều hành từ các nhân sự chủ chốt của Công ty, được đánh giá quy hoạch dựa trên năng lực (quản lý, chuyên môn) và hiệu quả công việc, cũng như tiềm năng phát triển. Mỗi vị trí được quy hoạch 03 nhân sự kế nhiệm. Đối với vị trí Tổng Giám đốc, các thành viên HĐQT không điều hành đã tổ chức họp ngày 29/01/2024 để rà soát các tiêu chí quy hoạch và danh sách quy hoạch.

Hàng năm HĐQT quyết định tiêu chí và tổ chức họp đánh giá Tổng Giám đốc và từng thành viên Ban điều hành (năm 2024 HĐQT đã tổ chức cuộc họp đánh giá vào ngày 30/12). Đây cũng là một trong những cơ sở để HĐQT rà soát, đánh giá và điều chỉnh quy hoạch đối với các vị trí quan trọng này.

Trên cơ sở các tiêu chí quy hoạch và danh sách quy hoạch đã được phê duyệt ngày 13/3/2023 và 12/4/2023 cho giai đoạn đến năm 2025 và giai đoạn 2026-2031, năm 2024 HĐQT đã rà soát và không có bổ sung/điều chỉnh quy hoạch cho các vị trí Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý chủ chốt khác.



CÁC HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT KHÁC CỦA HĐQT

GIÁM SÁT THỰC HIỆN CHIẾN LƯỢC DOANH NGHIỆP

➤ Trong năm 2024, HĐQT đã thực hiện rà soát chiến lược doanh nghiệp thông qua 03 cuộc họp định kỳ của HĐQT (tháng 3, 5, 7/2024) và 01 buổi hội thảo (ngày 27/9/2024). Để thực hiện hoạt động này một cách hiệu quả, trước cuộc họp HĐQT, BĐH cần cung cấp báo cáo về việc triển khai chiến lược doanh nghiệp đã được HĐQT phê duyệt và gửi cho các thành viên HĐQT kèm theo các khuyến nghị. HĐQT cũng phân công các cá nhân phụ trách việc rà soát chiến lược doanh nghiệp để báo cáo lại cho HĐQT. Hoạt động này giúp HĐQT có các điều chỉnh kịp thời hoặc gia tăng các nguồn lực cần thiết, để đảm bảo các hoạt động của Công ty phù hợp với chiến lược phát triển Công ty.

➤ Năm 2024, HĐQT đã thực hiện việc giám sát các hoạt động sản xuất, kinh doanh, nghiên cứu, phát triển nhằm đưa ra các sản phẩm phân bón mới phù hợp với Chiến lược, Tầm nhìn và Sứ mệnh “Cung cấp giải pháp dinh dưỡng cho cây trồng” của Công ty. Kết quả thực hiện trong năm 2024 không có hoạt động nào không phù hợp cần HĐQT phải nhắc nhở và điều chỉnh.

➤ HĐQT đã thực hiện rà soát Tầm nhìn, Sứ mệnh, Giá trị cốt lõi của Công ty và không có bổ sung cho năm 2024.

CÁC GIAO DỊCH NỘI GIÁN VÀ HÀNH VI THAM NHƯNG

HĐQT Công ty đã ban hành Quy chế cảnh báo sai phạm từ tháng 02/2023 (cập nhật ban hành tại Nghị quyết số 3900/NQ-PVCFC ngày 20/12/2024) nhằm nhanh chóng phát hiện sớm và điều chỉnh hành vi, thúc đẩy, nâng cao ý thức làm chủ của cán bộ nhân viên và tính chủ động, tự tin trong việc đưa ra các phản hồi tới các cấp quản lý và lãnh đạo, qua đó gia tăng hiệu quả quản lý điều hành, hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như bảo vệ và nâng cao danh tiếng, uy tín của PVCFC.

Công ty đã Ban hành quy trình cảnh báo sai phạm để triển khai thực hiện. Hiện tại Công ty đã thiết lập các kênh tiếp nhận báo cáo sai phạm bao gồm:

- Trao đổi trực tiếp với Hội đồng cảnh báo sai phạm
- Báo cáo trực tiếp với Ban chức năng. Ban chức năng có chức năng có trách nhiệm gửi toàn bộ thông tin, dữ liệu về Ban kiểm toán nội bộ.
- Đường dây nóng: 0798 041 041 (do Ban Kiểm toán nội bộ quản lý)
- Email: tiepnanhthongtin@pvcfc.com.vn
- Hòm thư “Tiếp nhận thông tin” tại: Văn phòng Công ty, Văn phòng Nhà máy Đạm Cà Mau, Văn phòng đại diện tại TP. Hồ Chí Minh.

Hội đồng cảnh báo sai phạm do Bà Đỗ Thị Hoa – Thành viên HĐQT độc lập đứng đầu là Chủ tịch. Việc tiếp nhận các báo cáo sai phạm do Ban kiểm toán nội bộ – đơn vị độc lập chịu trách nhiệm báo cáo trực tiếp tới Chủ tịch Hội đồng cảnh báo sai phạm.

Năm 2024 theo báo cáo của Hội đồng cảnh báo sai phạm tại phiên họp tháng 12 của HĐQT, bộ phận tiếp nhận cảnh báo sai phạm của Công ty không tiếp nhận thông tin nào về hành vi tham nhũng hay có bất kỳ giao dịch nội gián nào liên quan đến thành viên HĐQT, Ban điều hành và nhân viên công ty. Công ty cũng không nhận được bất kỳ phản ánh hay kết luận nào của cơ quan quản lý về các hành vi vi phạm.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

CÁC HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT KHÁC CỦA HĐQT (Tiếp theo)

CÁC GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Ủy ban KT&QTRR cùng với Ban kiểm soát đã thực hiện việc rà soát các giao dịch của PVCFC với các bên liên quan, xem xét các báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, 6 tháng và hàng năm nhằm đảm bảo các giao dịch được thực hiện và công bố thông tin theo đúng các quy định hiện hành và mang lại lợi ích tốt nhất cho Công ty và cổ đông.

HĐQT đã thông qua hợp đồng/giao dịch với các bên liên quan trong đó có các tổ chức là cổ đông lớn và công ty con của cổ đông lớn. Nghị quyết thông qua hợp đồng/giao dịch với các bên liên quan được PVCFC công bố thông tin theo đúng quy định hiện hành.

Trong 03 năm qua (kể từ tháng 8/2021 thành lập UB KT&QTRR), không có giao dịch nào không tuân thủ luật pháp, quy tắc và quy định liên quan đến giao dịch bên liên quan đáng kể hoặc trọng yếu. Các giao dịch với bên liên quan đều được thực hiện bằng hình thức đấu thầu hoặc chào giá cạnh tranh, đảm bảo công bằng, công khai minh bạch, theo giá trị thị trường.

Trong năm 2024 Công ty không có trường hợp sáp nhập, mua lại/thâu tóm nào thuộc thẩm quyền ĐHĐCĐ thông qua.

CHO VAY ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT/BĐH VÀ NGƯỜI LAO ĐỘNG

Quy chế quản lý tài chính của PVCFC quy định: Công ty không thực hiện việc cho vay cá nhân là cán bộ, nhân viên Công ty (bao gồm cả Thành viên HĐQT, Ban điều hành và người lao động). Kết quả thực hiện: PVCFC không thực hiện việc cho vay cho các cá nhân đúng theo quy định.

NGUỒN VỐN VÀ CƠ CẤU NỢ VAY CỦA CÔNG TY

Công ty luôn sử dụng các nguồn vốn một cách phù hợp, hiệu quả, đặc biệt trong việc sử dụng nguồn vốn với mục đích dài hạn để đảm bảo cơ cấu vốn luôn an toàn cho các hoạt động của Công ty một cách bền vững. HĐQT thực hiện việc đánh giá cơ cấu nguồn vốn của PVCFC định kỳ hàng năm để đảm bảo phù hợp với chiến lược kinh doanh dài hạn của Công ty cũng như khẩu vị rủi ro mà Công ty đã xác định (năm 2024, HĐQT đã họp đánh giá tại phiên họp tháng 12 ngày 30/12/2024 của HĐQT).

Trong giai đoạn đầu của sự phát triển, PVCFC tiếp cận với khoản vay nước ngoài từ nhóm các định chế tài chính nước ngoài bao gồm BNP Paribas, Ngân hàng Xuất nhập khẩu Trung Quốc, Ngân hàng Credit Agricole với hạn mức khoản vay lên tới 220 triệu USD cùng với đó là khoản hạn mức tín dụng 220 triệu USD được ký với Ngân hàng TMCP Công Thương. PVCFC cũng đã đặt mối quan hệ tín dụng với các ngân hàng khác như Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam,

Ngân hàng TMCP Đông Nam Á, Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam, Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội, Ngân hàng TMCP Quốc Dân.

Từ lúc bắt đầu hoạt động tới nay, PVCFC đã khẳng định được vị thế tài chính với các định chế trong và ngoài nước. Đặc biệt, với sự quản trị dòng tiền và quản lý dư nợ chặt chẽ của HĐQT, Công ty đã có những biện pháp đúng đắn như giảm mức nợ vay so với vốn chủ để giảm áp lực tài chính, trả nợ trước hạn để giảm thiểu rủi ro tỷ giá trong giai đoạn biến động ngoại tệ, tái cơ cấu khoản vay nước ngoài với ngân hàng trong nước để tận dụng lợi thế về lãi suất. Việc thực hiện các chiến lược tài chính linh hoạt và bám sát thực tế đã góp phần không nhỏ vào định hình cấu trúc tài chính an toàn hiện tại của PVCFC.

ĐẢM BẢO QUYỀN LỢI CỦA CHỦ NỢ

Với mục tiêu phát triển bền vững, đảm bảo hài hòa lợi ích giữa các bên Công ty ban hành quy chế quản lý tài chính trong đó quy định rõ việc quản lý các khoản nợ phải trả bao gồm các nội dung:

- Mở sổ theo dõi đầy đủ các khoản nợ và phân loại các khoản nợ, lãi phát sinh để thực hiện trả nợ đúng hạn.
- Thường xuyên xem xét, đánh giá, phân tích khả năng thanh toán nợ của Công ty, phát hiện sớm tình hình khó khăn trong thanh toán nợ để có giải pháp khắc phục kịp thời, không để phát sinh nợ phải trả quá hạn; Xây dựng kế hoạch trả nợ, cân đối dòng tiền đảm bảo nguồn trả nợ.
- Kiểm kê, đối chiếu các khoản công nợ với chủ nợ, đồng thời tiến hành đánh giá phân loại nợ theo quy định hiện hành để phát hiện kịp thời các khoản nợ quá hạn, phân tích rõ nguyên nhân và có biện pháp xử lý kịp thời.
- Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu thường xuyên ở mức thấp không vượt quá 03 lần. Trong trường hợp hệ số nợ vượt quy định trên thì TGD phải kịp thời báo cáo và trình HĐQT các giải pháp để xử lý.

PVCFC tôn trọng quyền lợi hợp pháp của các chủ nợ và cam kết đảm bảo các quyền lợi hợp pháp này được đảm bảo thực hiện. Tùy vào tình huống cụ thể cũng như yêu cầu và kết quả đàm phán với các chủ nợ, PVCFC sử dụng một hoặc nhiều biện pháp đảm bảo sau đây: (1) Sử dụng tài sản thế chấp là tài sản của PVCFC để đảm bảo cho các khoản nợ. (2) Sử dụng bảo lãnh tín chấp hoặc các hình thức khác theo thỏa thuận với chủ nợ. (3) Thỏa thuận với các chủ nợ về việc đảm bảo duy trì và đáp ứng các hệ số tài chính như: tỷ lệ nợ/vốn CSH, tỷ lệ bao phủ lãi suất, tỷ lệ thanh toán hiện hành... (4) Thỏa thuận với các chủ nợ về các nhóm biện pháp đảm bảo cho tài sản được tài trợ bởi chủ nợ như việc mua bảo hiểm, bảo dưỡng tài sản... (5) Báo cáo định kỳ về việc thực hiện các điều khoản bảo đảm cũng như công bố thông tin về các biện pháp bảo đảm việc thực hiện quyền của chủ nợ. Việc áp dụng biện pháp bảo đảm nào luôn đảm bảo nguyên tắc hài hòa lợi ích của chủ nợ và PVCFC và tuân thủ các quy định của pháp luật.

Trong năm 2024, Công ty thực hiện huy động nguồn vốn vay từ các ngân hàng Vietcombank, Vietinbank với tổng số vốn huy động 6.755 tỷ đồng và thực hiện thanh toán gốc và lãi vay đúng hạn.

Xếp hạng tín dụng của PVCFC luôn ở mức cao khi công ty luôn thanh toán đúng hạn các khoản vay phát sinh nên các tổ chức tín dụng sẵn sàng cho vay với hình thức tín chấp ở mức lãi suất thấp.

Đối với các công ty con của PVCFC, các khoản vay cũng luôn được thanh toán đúng hạn và đảm bảo quyền lợi cho các tổ chức tín dụng với chất lượng tài sản đảm bảo cao (dây chuyền máy móc, quyền tài sản liên quan tới đất).

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

CÁC HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT KHÁC CỦA HĐQT (Tiếp theo)

ĐẢM BẢO CHUỖI CUNG ỨNG BỀN VỮNG

Các tác động mà các hoạt động sản xuất kinh doanh của PVCFC đối với các vấn đề về môi trường và xã hội không chỉ dừng lại ở các hoạt động bên trong nhà máy. PVCFC ý thức được các tác động về môi trường và xã hội tạo ra từ việc sản xuất và cung ứng các nguyên vật liệu, hóa chất và dịch vụ đầu vào cho hoạt động sản xuất kinh doanh của PVCFC. Do đó, trong quá trình lựa chọn và đánh giá nhà cung cấp, PVCFC không chỉ lựa chọn các nhà cung cấp theo các nhóm tiêu chí truyền thống như tài chính, năng lực sản xuất, dịch vụ sau bán hàng... mà luôn quan tâm đến các vấn đề về môi trường và xã hội.

Ngày 07/8/2024, HĐQT đã ban hành Nghị quyết số 2407/NQ-PVCFC trong đó HĐQT cam kết việc đánh giá và lựa chọn nhà cung cấp của PVCFC luôn hướng đến các yếu tố về môi trường và xã hội để phát triển trong dài hạn, theo định hướng chiến lược phát triển của PVCFC đảm bảo chuỗi cung ứng bền vững. Các yếu tố này bao gồm các tác động thực tế và tiềm tàng của các nhà cung cấp tới môi trường và xã hội. Việc lựa chọn nhà cung cấp luôn đảm bảo hài hòa các yếu tố kinh tế, môi trường và xã hội (ESG). HĐQT quyết định việc lựa chọn các đơn vị tuân thủ các yêu cầu của pháp luật về môi trường và xã hội cho phát triển bền vững (ESG).

Hoạt động lựa chọn nhà cung cấp của Công ty tuân thủ theo các bước tại Quy trình mua sắm hàng hóa và thuê dịch vụ ban hành theo Quyết định 3436/QĐ-PVCFC. Quy trình này quy định trình tự, thủ tục thực hiện công tác mua sắm hàng hóa và thuê dịch vụ với mục đích đáp ứng yêu cầu mua sắm hàng hóa/thuê dịch vụ của PVCFC đảm bảo mục tiêu công bằng, minh bạch và hiệu quả kinh tế. Trong đó, việc thực hiện lựa chọn nhà cung cấp bao gồm các bước như: Chào giá; Lựa chọn nhà cung cấp; Đánh giá lựa chọn nhà cung cấp; Soạn thảo, ký kết hợp đồng.

Khi thực hiện mua sắm hàng hóa dịch vụ, chúng tôi đã yêu cầu nhà cung cấp cam kết tuân thủ các quy định của pháp luật về an toàn và bảo vệ môi trường, tuân thủ về việc không sử dụng lao động trẻ em. Thực tế trong năm 2024, Công ty đã thực hiện ký kết hơn 800 hợp đồng, giao dịch với 225 nhà cung cấp và đến thời điểm hiện tại, Công ty chưa nhận được bất kỳ thông tin nào từ bất kỳ hình thức nào về việc nhà cung cấp đã vi phạm quy định của pháp luật và bị xử phạt liên quan đến các vấn đề môi trường hay sử dụng lao động trẻ em.

THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

HĐQT chỉ đạo việc thực hiện công bố thông tin theo quy định. Với sự hỗ trợ của Thư ký công ty, các thông tin được công bố trong năm 2024 luôn đầy đủ, đúng hạn theo các quy định của luật. Công ty không bị phạt hay bị nhắc nhở liên quan đến hoạt động công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.



GIÁM SÁT VỀ CÔNG TÁC AN TOÀN, AN NINH MẠNG VÀ HỆ THỐNG QUẢN LÝ RỦI RO, KIỂM SOÁT NỘI BỘ

HĐQT nhận thức rõ những mối nguy tiềm tàng có thể ảnh hưởng tới hệ thống, dữ liệu và hoạt động liên tục của Công ty khi xảy ra những rủi ro liên quan tới an toàn, an ninh mạng và gián đoạn công nghệ thông tin. Trong năm 2024, Công ty tiếp tục nhận diện đây là một trong những rủi ro trọng yếu để có những biện pháp ứng phó phù hợp. Trong khuôn khổ quản trị rủi ro tổng thể, ngay từ đầu năm tài chính, HĐQT đã ban hành danh mục các điểm quan trọng cần rà soát định kỳ hàng tháng, trong đó xác định các rủi ro chính liên quan đến công tác an toàn, an ninh mạng và gián đoạn công nghệ thông tin, các vấn đề về tính hoạt động liên tục trong sản xuất và đánh giá rủi ro đối với các hoạt động này. Trong năm 2024, Công ty không xảy ra sự cố nghiêm trọng nào làm gián đoạn hệ thống công nghệ thông tin cũng như công tác vận hành sản xuất.

Hàng quý, trên cơ sở báo cáo QTRR của Tổng Giám đốc, Ban KTNB và Ủy ban KT&QTRR, HĐQT đánh giá tính hiệu quả và phù hợp của hệ thống quản lý rủi ro (bao gồm các chốt kiểm soát về hoạt động, tài chính và tuân thủ) và kiểm soát nội bộ để đảm bảo kiểm soát tốt các rủi ro trọng yếu của Công ty. Bên cạnh đó, HĐQT thực hiện rà soát việc quản lý các rủi ro trọng yếu trong các cuộc họp HĐQT định kỳ hàng tháng.

Tại phiên họp định kỳ tháng 12 ngày 30/12/2024, HĐQT đã đánh giá trong năm 2024, hệ thống quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ của Công ty là đầy đủ và hiệu quả. PVCFC đã tiếp tục các hoạt động nhằm hoàn thiện hơn hệ thống theo thông lệ tốt, bắt đầu triển khai chuẩn hóa hệ thống quản trị rủi ro theo hướng tích hợp rủi ro ESG vào khung quản trị rủi ro doanh nghiệp.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP

Các thành viên HĐQT độc lập đã phát huy tốt vai trò của mình trong công tác kiểm tra, giám sát các hoạt động SXKD của Công ty, thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ để đảm bảo lợi ích chung của Công ty và cổ đông.

Các thành viên HĐQT độc lập đã tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT và tham gia cho ý kiến, biểu quyết các vấn đề quyết định của HĐQT. Các ý kiến đóng góp của thành viên HĐQT độc lập trong lĩnh vực được phân công trong năm 2024 đã thể hiện đúng vai trò, trách nhiệm, đảm bảo sự khách quan và độc lập.

Với vai trò Chủ tịch UB KT&QTRR và UB NS-LT các thành viên HĐQT độc lập đã điều hành các hoạt động của Ủy ban do mình phụ trách hoàn thành tốt nhiệm vụ.

ĐÁNH GIÁ CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT CÔNG TY

Trong năm 2024, các thành viên HĐQT độc lập đã cùng nhau rà soát và đánh giá các hoạt động của HĐQT Công ty.

Kết quả đánh giá hiệu quả hoạt động của HĐQT năm 2024 cho thấy PVCFC hiện đang có một HĐQT hoạt động hiệu quả, quản trị công ty vượt trên tuân thủ, hoạt động luôn đảm bảo sự phát triển bền vững của Công ty, vì lợi ích của Công ty và cổ đông của Công ty.

Hoạt động của HĐQT tuân thủ các nguyên tắc về quản trị công ty được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị nội bộ, quy chế hoạt động của HĐQT và các quy định khác của Pháp luật.

HĐQT đã hoạt động tuân thủ các quy định về quản trị công ty nghiêm ngặt, đảm bảo các điều kiện thuận lợi để thành viên HĐQT độc lập thực hiện đầy đủ quyền và nghĩa vụ của mình. HĐQT đã thực hiện tốt vai trò kiểm tra, giám sát công tác điều hành hoạt động SXKD của Công ty. Việc kiểm tra, giám sát được thực hiện thường xuyên và chặt chẽ, đảm bảo hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định hiện hành.

HĐQT Công ty đã xây dựng, cập nhật kế hoạch hoạt động, phân công cho từng thành viên HĐQT phụ trách lĩnh vực cụ thể, theo đúng chức năng, nhiệm vụ; tạo động lực, phát huy kiến thức, kinh nghiệm của từng thành viên và tạo điều kiện thuận lợi để các thành viên HĐQT độc lập thực hiện đầy đủ các quyền và nghĩa vụ của mình.



HĐQT cũng đã ban hành Quy chế phân quyền, thường xuyên xem xét cập nhật, điều chỉnh phân cấp cho Ban Điều hành để giảm bớt sự tham gia vào các hoạt động cụ thể, qua đó đã tập trung nhiều hơn vào công tác định hướng, giám sát.

HĐQT đã cập nhật, ban hành các quy chế với những điều khoản quy định rõ ràng, hỗ trợ công tác giám sát của HĐQT ngày càng chặt chẽ và chuyên sâu hơn. Qua đó, các quyết định của HĐQT đã đảm bảo tính khách quan, công bằng và minh bạch, đảm bảo lợi ích tổng thể của Công ty và cổ đông.

HĐQT thường xuyên rà soát, cập nhật các mục tiêu kế hoạch đảm bảo các hoạt động phù hợp với chiến lược phát triển Công ty, xây dựng chiến lược dài hạn để Công ty ngày càng phát triển bền vững.

HĐQT tiếp tục chú trọng việc nâng cao năng lực quản trị Công ty, thực hiện thuê các đơn vị tư vấn (Deloitte, CGS...) định kỳ đánh giá tình hình quản trị Công ty, qua đó tiếp tục cải thiện hệ thống quản trị của PVCFC ngày càng phù hợp với thông lệ quản trị công ty tốt trên khu vực và thế giới, triển khai thực hiện chiến lược phát triển bền vững, triển khai thực hành ESG.

HĐQT, Ban TGD và BKS đã phối hợp tốt trong xử lý công việc để đưa ra những quyết sách đúng đắn, kịp thời đảm bảo hoạt động SXKD của Công ty được thông suốt và đạt hiệu quả cao nhất.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

ĐÁNH GIÁ HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ

(Tiếp theo)

Kết quả đánh giá các Ủy ban của HĐQT năm 2024

STT	TIÊU CHÍ ĐÁNH GIÁ	ỦY BAN KT&QTRR	ỦY BAN NS-LT	ỦY BAN ESG
1	Cơ cấu của Ủy ban	99,78	94,67	96
2	Đào tạo và năng lực	98,6	95,40	97,2
3	Hoạt động của Ủy ban	98,17	97,50	96,86
4	Quản lý và điều hành cuộc họp	99	99	99
Kết quả đánh giá tổng thể		98,89	96,64	97,27

ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ

Dựa trên ý kiến của UB KT&QTRR, HĐQT phê duyệt kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ 03 năm (2024-2026). Trên cơ sở kế hoạch đã được phê duyệt, Ban KTNB triển khai thực hiện và căn cứ vào kết quả thực hiện trong năm, HĐQT đánh giá hoạt động của Ban KTNB trong năm 2024 là hoàn thành tốt nhiệm vụ.



CÁC NGHỊ QUYẾT/QUYẾT ĐỊNH CỦA HĐQT BAN HÀNH TRONG NĂM 2024

Trong năm 2024, HĐQT tiếp nhận 93 tờ trình của TGD, đã ban hành 146 Nghị quyết/Quyết định về các mặt hoạt động của Công ty để TGD triển khai thực hiện, trong đó có một số Nghị quyết/ Quyết định quan trọng sau:

STT	SỐ KÝ HIỆU	NGÀY THÁNG NĂM	NỘI DUNG
1	68/NQ-PVCFC	10/01/2024	Nghị quyết về việc bầu Chủ tịch HĐQT và phân công nhiệm vụ phụ trách lĩnh vực chuyên môn trong HĐQT
2	69/QĐ-PVCFC	10/01/2024	Quyết định về việc bổ nhiệm Chủ tịch HĐQT
3	86/QĐ-PVCFC	12/01/2024	Quyết định phê duyệt mức thù lao đối với thành viên HĐQT (Nguyễn Đức Thuận)
4	89/QĐ-PVCFC	12/01/2024	Quyết định về việc phân công nhiệm vụ phụ trách lĩnh vực chuyên môn trong HĐQT
5	90/QĐ-PVCFC	12/01/2024	Quyết định về việc sửa đổi và ban hành Quy chế nội bộ về quản trị Công ty
6	91/QĐ-PVCFC	12/01/2024	Quyết định về việc sửa đổi và ban hành Quy chế hoạt động của HĐQT PVCFC
7	248/NQ-PVCFC	31/01/2024	Nghị quyết phiên họp HĐQT tháng 01/2024
8	250/QĐ-PVCFC	31/01/2024	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế quản lý hoạt động Tài chính kế toán
9	251/QĐ-PVCFC	31/01/2024	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế quản lý hoạt động, sử dụng Quỹ phát triển KH&CN
10	253/QĐ-PVCFC	31/01/2024	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế mua sắm hàng hóa và thuê dịch vụ
11	254/QĐ-PVCFC	31/01/2024	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Chi nhánh Công ty - Ban QLDA
12	421/NQ-PVCFC	29/02/2024	Nghị quyết phiên họp HĐQT tháng 02/2024
13	422/QĐ-PVCFC	29/02/2024	Quyết định thành lập Ban chỉ đạo xử lý nguồn khí, giá khí dài hạn của CTCP Phân bón Dầu khí Cà Mau.
14	427/QĐ-PVCFC	29/02/2024	Quyết định thành lập Ủy ban Môi trường - Xã hội và Quản trị và ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban.
15	429/QĐ-PVCFC	29/02/2024	Quyết định bổ nhiệm nhân sự Ủy ban Môi trường - Xã hội và Quản trị.
16	434/QĐ-PVCFC	01/3/2024	Quyết định kiện toàn nhân sự Ủy ban Nhân sự - Lương thưởng.
17	433/QĐ-PVCFC	01/3/2024	Quyết định đổi tên Ủy ban Quản trị - Nhân sự và Lương thưởng và ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban (sửa đổi, bổ sung).
18	435/QĐ-PVCFC	01/3/2024	Quyết định ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban Kiểm toán và quản trị rủi ro (sửa đổi, bổ sung).
19	436/QĐ-PVCFC	01/3/2024	Quyết định kiện toàn nhân sự Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro.
20	583/NQ-PVCFC	14/3/2024	Nghị quyết phiên họp HĐQT về việc xem xét đầu tư mua bán sáp nhập Công ty TNHH Phân bón Hàn-Việt (KVF)

207

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (Tiếp theo)

PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA HĐQT, BKS, BDH VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ KHÁC

Sự phối hợp hoạt động giữa HĐQT, BKS và Ban điều hành tại PVCFC tiếp tục được phát huy dựa trên nguyên tắc linh động, nhịp nhàng, đảm bảo lợi ích của Công ty, cổ đông, người lao động và các bên liên quan.

Với quyền hạn và trách nhiệm của mình, HĐQT đã ban hành các Quy chế/Quy định về các mặt hoạt động của Công ty để Tổng Giám đốc tổ chức thực hiện. Trong quá trình làm việc, HĐQT cũng đã trao đổi, thảo luận và thống nhất với Tổng Giám đốc kịp thời phê duyệt, điều chỉnh, cập nhật các văn bản theo đề xuất của Tổng Giám đốc để các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty được liên tục, và thuận lợi.

Các Nghị quyết của HĐQT giao cho Tổng Giám đốc thực hiện đều được HĐQT đôn đốc, kiểm tra, giám sát. HĐQT đã có các cuộc họp cùng với Ban điều hành xây dựng, điều chỉnh các chỉ tiêu SXKD cho phù hợp với tình hình từng giai đoạn.

Mối quan hệ quản trị - điều hành doanh nghiệp giữa HĐQT và Tổng Giám đốc Công ty luôn được phối hợp chặt chẽ và thực hiện theo đúng quy định của Điều lệ và các Quy chế về quản trị Công ty.

Hàng quý, Tổng Giám đốc Công ty đều gửi Báo cáo tài chính cho HĐQT. HĐQT cũng đã thường xuyên chỉ đạo Tổng Giám đốc thực hiện công tác kiểm toán, soát xét Báo cáo tài chính theo quy định, phục vụ kịp thời cho các quyết định của ĐHĐCĐ.

Trong công tác kiểm tra, giám sát, Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện, kịp thời phân công cán bộ phối hợp, cung cấp hồ sơ để HĐQT và BKS thực thi tốt nhiệm vụ giám sát của mình.

Ngoài việc kiểm tra giám sát, trong quá trình soạn thảo, ban hành các quy chế/quy định, tổ chức các hoạt động sản xuất kinh doanh, BKS với chuyên môn của mình đã tham gia tư vấn, góp ý để hoàn thiện hơn, phù hợp với tình hình thực tế.

Các cuộc họp của HĐQT đều mời BKS tham gia để đánh giá tình hình thực hiện định hướng, chiến lược và thiết lập các định hướng, đề ra giải pháp chiến lược theo tình hình mới làm cơ sở triển khai thực hiện.

BKS đã phối hợp với HĐQT, Ban điều hành: Đề xuất các đơn vị thực hiện kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2024 để trình ĐHĐCĐ thông qua; Tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.



THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA HĐQT VÀ TỪNG THÀNH VIÊN HĐQT

Chi tiết thù lao HĐQT được tổng hợp và thể hiện tại Báo cáo tiền lương, tiền thưởng, thù lao, lợi ích khác của Ban quản lý điều hành.

Các chi phí hành chính và chi phí liên quan phục vụ hoạt động HĐQT tuân thủ theo các Quy chế, quy định liên quan của Công ty và được hạch toán theo quy định vào chi phí quản lý chung của Công ty.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

ĐÀO TẠO VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY

Hàng năm, HĐQT đều xây dựng kế hoạch đào tạo với các khóa học cập nhật, bổ sung kiến thức chuyên môn cho tất cả các thành viên HĐQT, Ban điều hành, Thư ký Công ty và các bộ phận giúp việc cho HĐQT. Các khóa đào tạo được tổ chức trong năm 2024 đã đáp ứng nhu cầu cập nhật kiến thức mới cũng như nâng cao chất lượng trong hoạt động quản trị cho các thành viên HĐQT, Thư ký Công ty. Bên cạnh việc tham gia các khóa đào tạo theo kế hoạch, HĐQT cũng khuyến khích các thành viên HĐQT tham gia các hội, câu lạc bộ để học hỏi, chia sẻ các kiến thức, kỹ năng, kinh nghiệm, thông tin trong nước và quốc tế về hoạt động quản trị như Câu lạc bộ nhân sự Việt Nam (VNHR), CFO Việt Nam, Hội Thành viên độc lập Hội đồng quản trị doanh nghiệp Việt Nam (VNIDA),...

HĐQT, BDH đã cử đại diện tham gia các lớp tập huấn, hội thảo về công tác quản trị Công ty, các thông lệ tốt về quản trị Công ty trong khu vực và thế giới, cập nhật các quy định mới về Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, các Nghị định, Thông tư hướng dẫn ... do Sở giao dịch chứng khoán TP HCM (HOSE), Deloitte, VIOD.... phối hợp tổ chức.

Tại PVCFC, để hỗ trợ thành viên HĐQT mới, HĐQT lập kế hoạch đào tạo định hướng cho thành viên để hiểu được văn hóa, triết lý kinh doanh cũng như Tầm nhìn, sứ mệnh và giá trị cốt lõi của Công ty; đào tạo bổ sung những kiến thức, kỹ năng cần thiết cho hoạt động quản trị Công ty phù hợp với Chiến lược Công ty. Ngày 31/01/2024, HĐQT đã phê duyệt kế hoạch đào tạo định hướng cho TVHĐQT Nguyễn Đức Thuận, được bổ nhiệm ngày 10/01/2024 tham gia các chương trình đào tạo trong nội bộ Công ty và đào tạo từ các tổ chức bên ngoài. Các khóa đào tạo mà TVHĐQT Nguyễn Đức Thuận đã tham gia trong năm 2024 gồm:

Đào tạo nội bộ:

- Tổng quan các thông tin quan trọng của Công ty;
- Văn hóa công ty, quy tắc đạo đức ứng xử kinh doanh;
- Mục đích, mô hình kinh doanh Công ty;
- Định hướng chiến lược của Công ty;
- Các Quy chế, quy định liên quan đến công tác quản trị công ty trong nội bộ Công ty, các thông lệ tốt mà HĐQT PVCFC đang thực hành.

(Các khóa đào tạo nội bộ cho thành viên Nguyễn Đức Thuận được HĐQT giao cho Thư ký công ty hỗ trợ thực hiện)

Đào tạo bên ngoài:

- Nhận thức và thực hành về ESG;
- Đào tạo chuyên sâu về thành viên HĐQT (DCP-VIOD);
- Và các chương trình đào tạo chuyên môn nghiệp vụ khác.

Chi tiết một số khóa đào tạo mà các thành viên HĐQT đã tham gia trong năm 2024 như sau:

STT	KHÓA ĐÀO TẠO	ĐƠN VỊ TỔ CHỨC	SỐ TV HĐQT THAM GIA
1	Hội đồng quản trị quốc tế	CTCP Tư vấn và Đào tạo Sao Việt	06
2	Chương trình Chứng nhận Thành viên HĐQT (DCP24, DCP29, DCP30)	Viện thành viên HĐQT Việt Nam - VIOD	04
3	Chương trình chuyên sâu về thư ký quản trị công ty	Viện thành viên HĐQT Việt Nam - VIOD	03
4	Xây dựng và hoạch định chiến lược	Công ty TNHH Trường kinh doanh PTI	05
5	Nâng cao chất lượng Kiểm toán nội bộ theo thông lệ tốt tại PVCFC	Công ty cổ phần doanh nghiệp xã hội institute of internal auditors Việt Nam	06
6	Kế toán quản trị dành cho lãnh đạo	CleverCFO	02
7	Search Inside Yourself	Mindful leadership Vietnam	04
8	Nhận thức về MBO và KPI dành cho Lãnh đạo	Viện Quản Lý PACE	01
9	Ứng dụng sự thay đổi vào hoạt động của doanh nghiệp	Công ty TNHH Trường kinh doanh PTI	04
10	Quản trị rủi ro	Công ty TNHH Trường kinh doanh PTI	04
11	Quản lý và Phát triển nhân tài	Công ty Cổ phần Kết Nối Nhân Tài (Talentnet)	04
12	Tóm tắt và đánh giá tác động thay đổi của ACGS 2023	CTCP tư vấn Quản trị CGS Việt Nam	05



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Tiếp theo)

QUẢN TRỊ CÔNG TY THEO THÔNG LỆ TỐT

PVCFC cam kết tuân thủ các quy định về quản trị công ty theo quy định tại Việt Nam đồng thời hướng tới tuân thủ tối đa các thông lệ tốt được giới thiệu trong Bộ Thẻ điểm Quản trị Công ty ASEAN 2023. Theo PVCFC tự đánh giá, tới hết năm tài chính 2024, PVCFC chỉ còn 02 tiêu chí chưa đáp ứng Bộ tiêu chí này và cần phải cải thiện như sau:

MỤC	TIÊU CHÍ	THỰC HIỆN	ĐÁP ỨNG
D.2.4	Thành viên HĐQT độc lập có chiếm tối thiểu 50% số thành viên HĐQT?	Tỷ lệ thành viên HĐQT độc lập của PVCFC chỉ bằng 28% HĐQT (02 Thành viên HĐQT độc lập/ 07 Thành viên HĐQT)	Chưa đáp ứng
D.4.2	Chủ tịch có phải là thành viên HĐQT độc lập?	Chủ tịch HĐQT là thành viên HĐQT không điều hành, không phải là thành viên HĐQT độc lập	Chưa đáp ứng

KẾ HOẠCH CẢI THIỆN ĐỂ ĐÁP ỨNG CÁC TIÊU CHÍ CỦA HĐQT PVCFC

Tiêu chí D.2.4

Hiện tại, HĐQT của PVCFC có 02 thành viên độc lập, đảm bảo yêu cầu về số lượng thành viên độc lập theo quy định của luật Việt Nam và phù hợp với nhu cầu hiện tại của PVCFC. Tuy vậy, dựa trên định hướng chiến lược trong các năm tới, HĐQT sẽ triển khai thực hiện, đảm bảo tính đa dạng của HĐQT cũng như đảm bảo tỷ lệ thành viên HĐQT độc lập đạt tối thiểu 50%, ngày càng nâng cao tính độc lập, khách quan khi quyết định các vấn đề về quản trị công ty.

Tiêu chí D.4.2

Chủ tịch HĐQT PVCFC không phải là thành viên độc lập, Ông Trần Ngọc Nguyên là Chủ tịch HĐQT không điều hành. Tại thời điểm hiện tại, cơ cấu thành viên HĐQT không điều hành và độc lập chiếm 6/7 thành viên HĐQT.

HĐQT cũng đã bổ nhiệm bà Đỗ Thị Hoa là thành viên HĐQT độc lập đứng đầu từ tháng 4/2023, xác định rõ vai trò của thành viên HĐQT độc lập đứng đầu là trung gian giữa Chủ tịch HĐQT và

các thành viên HĐQT khác; Triệu tập và làm chủ tọa các cuộc họp của thành viên HĐQT không điều hành.

Theo đánh giá của các thành viên HĐQT độc lập, các quyết định của HĐQT đã đảm bảo tính khách quan, công bằng và minh bạch, đảm bảo lợi ích tổng thể của Công ty và cổ đông. Tuy vậy, trong quá trình hoạt động thực tế, trường hợp phát sinh các vấn đề ảnh hưởng đến lợi ích của cổ đông và Công ty, HĐQT PVCFC sẽ xem xét thay đổi cơ cấu thành viên HĐQT.

Báo cáo tự đánh giá về thực hiện Thẻ điểm quản trị công ty khu vực Asean được trình bày chi tiết tại Website Công ty tại link: <https://www.pvcfc.com.vn/quan-he-nha-dau-tu/quan-tri-cong-ty/thuc-hien-acgs>

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU CỦA BAN KIỂM SOÁT

STT	Thành viên Ban kiểm soát	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Số cổ phiếu trực tiếp sở hữu cuối kỳ	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu cuối kỳ
1	Bà Phan Thị Cẩm Hương	Trưởng BKS	25/6/2020	200	0,000038%
2	Ông Đỗ Minh Dương	KSV	27/4/2021	2.000	0,000378%
3	Ông Lê Cảnh Khánh	KSV	12/6/2023	0	0%

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát thực hiện hoạt động năm 2024 theo kế hoạch được ĐHĐCĐ thông qua tại phiên họp thường niên năm 2024.

Công tác kiểm tra, giám sát được thực hiện thường xuyên, định kỳ và thực hiện kiểm tra theo chuyên đề, dự án tại các Ban chức năng, Đơn vị trực thuộc và Công ty con của PVCFC. Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ một cách cẩn trọng, trung thực và tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát. Công tác kiểm tra, giám sát cụ thể trong năm 2024 như sau:

➤ Kiểm tra/giám sát việc quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị (HĐQT), Tổng giám đốc (TGD); kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ, Quy chế, Quy định nội bộ Công ty; kiểm tra/giám công tác đầu tư, tình hình tài chính, việc bảo toàn và phát triển vốn; tình hình thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty; giám sát thực hiện các hợp đồng, giao dịch với người có liên quan,... một cách thường xuyên, liên tục, kịp thời. Thực hiện thông qua việc xem xét, phân tích đánh giá các báo cáo của các Ban chức năng, các tờ trình, văn bản, các quy chế, chính sách trình cấp có thẩm quyền phê duyệt hoặc thông qua, các báo cáo của Đơn vị trực thuộc, Công ty con, tham gia các cuộc họp HĐQT, họp giao ban và họp khác của Công ty.

➤ Lập báo cáo hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ thông qua, đề xuất lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC năm 2024, thực hiện thẩm định BCTC năm 2023 và các quý 1, 2, 3 trong 2024; rà soát đánh giá tính hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của PVCFC.

➤ Kiểm tra chuyên đề về quản lý, sử dụng và quyết toán quỹ phát triển khoa học và công nghệ tại TTNCPT và Ban KTATTT; kiểm tra/giám sát công tác quản lý và triển khai các dự án đầu tư của Công ty; kiểm tra/giám sát công tác bảo toàn và phát triển vốn của PVCFC tại Công ty con PPC; tham gia một số cuộc kiểm tra/kiểm toán cùng đoàn Kiểm toán nội bộ của Công ty.

Trên cơ sở các hoạt động kiểm tra giám sát thường xuyên, định kỳ và theo chuyên đề tình hình hoạt động thực tế như trên, Ban Kiểm soát đã có những đánh giá cụ thể về kết quả hoạt động tại đơn vị, kịp thời phát hiện những sai sót, hạn chế, những rủi ro tiềm ẩn và có cảnh báo sớm cũng như góp ý, khuyến nghị đến Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty trong công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD tại Công ty. Trong năm 2024 Công ty nghiêm túc thực hiện và tuân thủ quy định Pháp

luật, quy định nội bộ Công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT và đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu SXKD được ĐHĐCĐ thông qua. Với công tác kiểm tra, giám sát một cách chủ động và bám sát nghị quyết của ĐHĐCĐ, Ban kiểm soát đã hoàn thành tốt kế hoạch hoạt động năm 2024 đã được ĐHĐCĐ thông qua.

HOẠT ĐỘNG CỦA TỪNG THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát gồm có 03 thành viên, các Kiểm soát viên thực hiện chức trách, nhiệm vụ một cách cẩn trọng, độc lập dựa trên sự phân công công việc cụ thể như sau:



BÀ PHAN THỊ CẨM HƯƠNG

Trưởng ban Kiểm soát chuyên trách

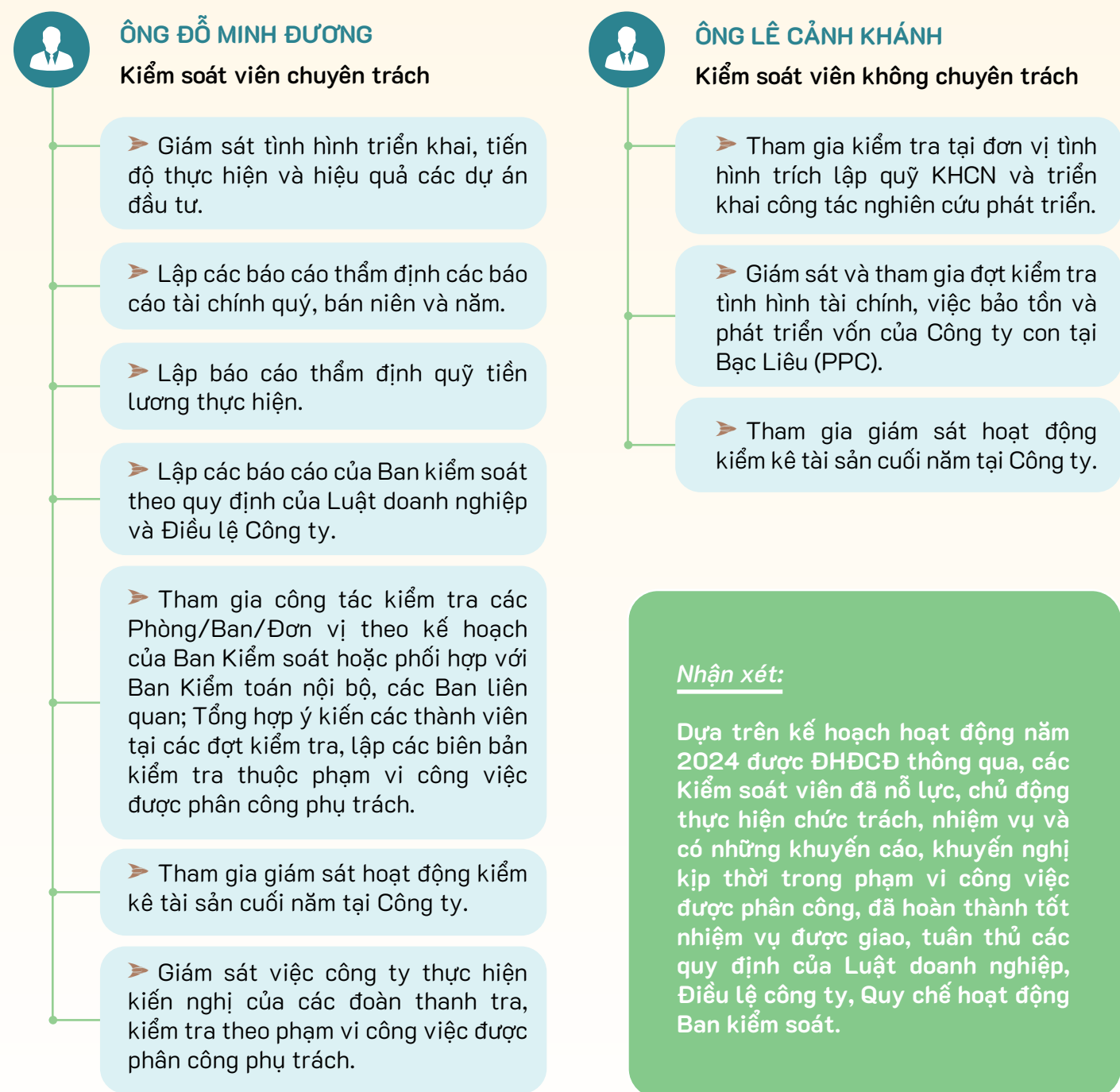
- Phụ trách chung trong việc điều hành hoạt động của Ban kiểm soát.
- Tổ chức xây dựng kế hoạch kiểm tra giám sát trình ĐHĐCĐ thông qua, chủ trì tổ chức triển khai thực hiện đúng tiến độ.
- Giám sát công tác kinh doanh, marketing; công tác tài chính, kế toán, thống kê của công ty; chủ trì thẩm định các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm của Công ty.
- Giám sát triển khai thực hiện kế hoạch SXKD và tình hình xây dựng kế hoạch SXKD của Công ty.
- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của PVCFC.
- Xem xét, đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC của Công ty và trao đổi, thảo luận với kiểm toán độc lập những vấn đề tồn tại, vướng mắc trong quá trình soát xét và kiểm toán BCTC.
- Trình các báo cáo của Ban kiểm soát lên ĐHĐCĐ và chủ trì lập các báo cáo theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty và Quy chế Ban kiểm soát.
- Tham gia các cuộc họp HĐQT, các cuộc họp giao ban và các cuộc họp khác của Công ty.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Tiếp theo)

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ CÁC KIỂM SOÁT VIÊN NĂM 2024

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT (Tiếp theo)



CÁC CUỘC HỌP CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức bốn (04) cuộc họp thông qua các vấn đề sau: Thông qua các báo cáo trình ĐHĐCĐ; thẩm định các báo cáo tài chính, đánh giá tình hình sản xuất kinh doanh (SXKD) của Công ty; xây dựng và triển khai kế hoạch hoạt động Ban kiểm soát; kế hoạch kiểm tra tại các chi nhánh, đơn vị thành viên và thông qua kết quả kiểm tra. Cụ thể như sau:

THAM DỰ CÁC CUỘC HỌP CỦA CÁC THÀNH VIÊN

STT	Thành viên Ban kiểm soát	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ
1	Bà Phan Thị Cẩm Hương	Trưởng BKS	4/4	100%
2	Ông Đỗ Minh Dương	KSV	4/4	100%
3	Ông Lê Cảnh Khánh	KSV	4/4	100%

KẾT QUẢ CÁC CUỘC HỌP BAN KIỂM SOÁT

STT	Ngày/tháng	Nội dung	Kết luận/ đánh giá	Tỷ lệ tham dự	Tỷ lệ biểu quyết
1	29/3/2024	Thẩm định tình hình SXKD và BCTC năm 2023	Trong năm 2023, Công ty đã hoàn thành tốt các chỉ tiêu SXKD được ĐHĐCĐ thường niên 2023 thông qua; tình hình tài chính Công ty lành mạnh, bảo toàn và phát triển vốn.	3/3	3/3
		Thẩm định quỹ lương thực hiện năm 2023	Quỹ tiền lương/thù lao, quỹ thưởng năm 2023 được xác định trên cơ sở tình hình sử dụng lao động và các chỉ tiêu kế hoạch năm 2023, việc trích lập và trả lương, thưởng và quyết toán quỹ lương theo đúng quy định hiện hành.	3/3	3/3

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Tiếp theo)

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG, SẢN XUẤT KINH DOANH, ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NĂM 2024 CỦA CÔNG TY

Trong năm 2024, PVCFC đã thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua tại Nghị quyết số 1724/NQ-PVCFC ngày 11/6/2024 với kết quả về tình hình hoạt động, tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình đầu tư tài chính cụ thể như sau:

VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH CỦA CÔNG TY

Năm 2024 Công ty đã triển khai các giải pháp sản xuất kinh doanh rất cụ thể và hiệu quả, đẩy mạnh công tác đầu tư, chú trọng công tác quản trị và đã nỗ lực hoàn thành tốt kế hoạch SXKD, chỉ tiêu đầu tư và chi trả cổ tức như sau:

Các chỉ tiêu SXKD chính

- Tổng sản lượng sản xuất Urea quy đổi: 956,4 nghìn tấn, đạt 101% kế hoạch;
- Tổng sản lượng sản xuất NPK: 207,5 nghìn tấn, đạt 110% kế hoạch;
- Sản lượng tiêu thụ Urea: 804,7 nghìn tấn, đạt 101% kế hoạch;
- Sản lượng tiêu thụ NPK: 175,8 nghìn tấn, đạt 114% kế hoạch;
- Phân bón tự doanh: 254,4 nghìn tấn, đạt 103% kế hoạch;
- Tổng doanh thu, thu nhập: 14.037 tỷ đồng, đạt 103% kế hoạch;
- Lợi nhuận trước thuế: 1.522 tỷ đồng, đạt 125% kế hoạch;
- Lợi nhuận sau thuế: 1.428 tỷ đồng, đạt 125% kế hoạch.



Chi trả cổ tức: Công ty đã thanh toán cổ tức năm 2023 với tỷ lệ 20% (tương ứng 2.000 đ/cổ phiếu).

Tổng giá trị thực hiện đầu tư năm 2024 là 1.173,20 tỷ đồng, đạt 98% kế hoạch năm điều chỉnh.

Việc chú trọng công tác quản trị theo thông lệ tốt giúp gia tăng hiệu quả hoạt động của Công ty, trong năm Công ty cũng đạt được các giải thưởng về quản trị: Top 10 Doanh nghiệp quản trị Công ty tốt nhất, giải Doanh nghiệp Quản trị Công ty vượt trên tuân thủ, Giải Doanh nghiệp Báo cáo tin cậy cao nhất Báo cáo phát triển bền vững.

Bên cạnh đó, Công ty cũng đã hoàn thiện được mô hình quản trị 03 tuyến giúp cho hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ và quản trị rủi ro tại Công ty vận hành tốt và phát huy tốt tính hiệu lực, hiệu quả của hệ thống.

VỀ CÔNG TÁC ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Tính đến ngày 31/12/2024, PVCFC đầu tư vào hai (02) Công ty con

Công ty Cổ phần Bao bì Dầu khí Việt Nam (PPC), với số vốn góp là 24,49 tỷ đồng, chiếm 51,03% vốn điều lệ. Trong năm 2024, PPC đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh, Lợi nhuận sau thuế năm 2024 là 8,14 tỷ đồng đạt 112,30% kế hoạch, tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ đạt 16,96% (LNST/VCSH BQ đạt 11,99%).

Công ty NTHH Phân bón Hàn-Việt (KVF), với số vốn đầu tư là 611,76 tỷ đồng, nắm giữ 100%. Từ ngày 01/01/2024 đến 31/12/2024 tổng doanh thu đạt 1.052,25 tỷ đồng và lỗ 26,35 tỷ đồng giảm so với cùng kỳ là 120,20 tỷ đồng (năm 2023 lỗ: 146,55 tỷ đồng). Công ty nhận bàn giao KVF từ ngày 01/4/2024, khoản lỗ này trong quý I/ 2024 là 31,47 tỷ đồng, trong 09 tháng cuối năm 2024 KVF đã có lãi 5,13 tỷ đồng.

CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Tiếp theo)

THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024

Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định báo cáo tài chính quý, bán niên, năm 2024 đảm bảo cẩn trọng, đúng đắn, minh bạch trong các báo cáo. Kết quả thẩm định như sau:

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ, trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2024, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế phù hợp với chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành.
- Các chỉ số tài chính rất tốt cho thấy tình hình tài chính của Công ty lành mạnh, đảm bảo thanh toán tốt các khoản nợ, bảo toàn và ngày càng phát triển vốn của chủ sở hữu, cụ thể: Tỷ số thanh toán hiện hành đạt 2,76 lần; Tỷ số thanh toán nhanh đạt 2,13 lần; Hệ số nợ/Tổng tài sản đạt 0,35 lần; Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu đạt 0,55 lần; Tỷ suất LNST hợp nhất trên vốn chủ sở hữu bình quân (ROE) đạt 14,18%; Tỷ suất LNST hợp nhất trên tổng tài sản bình quân (ROA) đạt 9,22%; Hệ số bảo toàn vốn tại thời điểm 31/12/2024 đạt 1,02 lần (VCSH hợp nhất tại 31/12/2024 là 10.117,18 tỷ đồng/VCSH hợp nhất tại 31/12/2023 là 9.963,38 tỷ đồng).

ĐÁNH GIÁ VAI TRÒ, TRÁCH NHIỆM VÀ TÍNH ĐỘC LẬP CỦA KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Trên cơ sở Báo cáo kiểm toán, Thư quản lý, Bảng tổng hợp kết quả kiểm toán Ban Kiểm soát tổng hợp thông tin thực hiện đánh giá tính độc lập và hiệu quả của Kiểm toán độc lập theo các tiêu chí quy định tại Quy trình tổ chức Đại hội đồng cổ đông ban hành theo Quyết định số 399/QĐ-PVCFC ngày 03/03/2023 và Báo cáo tại ĐHĐCĐ với kết quả như sau:

Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam được lựa chọn kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2024 của PVCFC và đã thực hiện soát xét, kiểm toán BCTC bán niên, năm 2024 một cách cẩn trọng, độc lập, khách quan. Đơn vị kiểm toán đã tuân thủ chuẩn mực và các quy định đạo đức nghề nghiệp trong quá trình thực hiện kiểm toán. Kết quả kiểm toán Báo cáo Tài chính đã phản ánh một cách đầy đủ, trung thực, hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2024.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT (Tiếp theo)



ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ THỰC HIỆN CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH KHÁC

Hội đồng quản trị gồm 07 thành viên (02 thành viên độc lập) và 03 Ủy ban trực thuộc: Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro, Ủy ban Nhân sự – Lương thưởng, Ủy ban ESG. Trong năm 2024, HĐQT đã ban hành 146 Nghị quyết/Quyết định về các mặt hoạt động của Công ty theo đúng trình tự, thẩm quyền quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty. HĐQT đã thực hiện vai trò, trách nhiệm một cách cẩn trọng, trung thực. HĐQT đã ban hành các chính sách, quy chế, đã chỉ đạo và giám sát thực hiện chính sách, quy chế, thực hiện định hướng chiến lược, kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ thông qua đồng thời cũng tạo mọi điều kiện thuận lợi để TGD triển khai thực hiện.

HĐQT luôn chú trọng việc nâng cao năng lực và quản trị Công ty thông lệ tốt. Các thành viên HĐQT (bao gồm thành viên HĐQT độc lập) tham gia đầy đủ các cuộc họp và làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, hoàn thành tốt nhiệm vụ.

HĐQT đã thực hiện nghiêm túc theo quy chế nội bộ đã được ban hành, tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

HĐQT đã cùng với đơn vị tư vấn để đánh giá thực trạng về quản trị Công ty để qua đó có thể

nâng cao năng lực quản trị theo thể điểm quản trị ASEAN (ACGS); ban hành định hướng chiến lược phát triển bền vững dựa trên các tiêu chí về ESG. Năm 2024 là năm đầu tiên PVCFC thực hiện báo cáo phát triển bền vững và đã được VLCA vinh danh Giải Doanh nghiệp Báo cáo phát triển bền vững tin cậy.

Các Ủy ban trực thuộc HĐQT đã phát huy tốt vai trò, thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ để đảm bảo lợi ích chung của Công ty và cổ đông.

Ban Tổng giám đốc nghiêm túc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của HĐQT và ĐHĐCĐ;

Với vai trò chính là định hướng, giám sát và sự chỉ đạo sát sao, kịp thời của HĐQT cùng với việc điều hành hoạt động SXKD của Công ty một cách linh hoạt, chủ động, quản trị tốt sự biến động của BTGD, trong năm 2024 Công ty đã hoạt động sản xuất kinh doanh liên tục, hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu SXKD, đảm bảo việc làm cho người lao động, đảm bảo an toàn sức khỏe nhân viên và kinh doanh có trách nhiệm cao với các bên liên quan, tuân thủ nghiêm chỉnh các quy định pháp luật hiện hành và quy chế hoạt động của Công ty và đạt được các giải thưởng cao về quản trị Công ty.

ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT, HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát đối với hoạt động của HĐQT, BTGD dựa trên nguyên tắc minh bạch, rõ ràng, tuân thủ các quy định Pháp luật, quy định Công ty nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp cao nhất của Công ty và cổ đông.

Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, BTGD trong công tác kiểm tra, giám sát tại Công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề chưa tuân thủ, gian lận, và các rủi ro tiềm ẩn nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành Nhà nước, Công ty.

HĐQT, BTGD đã phối hợp chặt chẽ và tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát trong việc thực hiện công tác kiểm tra, giám sát. Cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu liên quan, mời tham gia đầy đủ các cuộc họp và thực hiện các khuyến nghị của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát đã thực hiện hiện đầy đủ nghĩa vụ báo cáo với cổ đông theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.



CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Tiếp theo)

ĐÁNH GIÁ VỀ GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN CÓ LIÊN QUAN

Trong năm 2024 không có giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên năm mươi phần trăm (50%) trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc 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 phát sinh tại PVCFC.

Trong năm 2024, Công ty đã thực hiện đầy đủ theo quy định của pháp luật về giao dịch giữa Công ty với người có liên quan.

HĐQT đã thông qua hợp đồng/giao dịch với các bên liên quan trong đó có các tổ chức là cổ đông lớn và công ty con của cổ đông lớn. Đối với quyết định này, các thành viên HĐQT là người đại diện của cổ đông lớn không thực hiện biểu quyết. Nghị quyết thông qua hợp đồng/giao dịch với các bên liên quan được PVCFC công bố thông tin theo đúng quy định hiện hành.

KIẾN NGHỊ

Trong năm 2025, tình hình kinh tế và trong nước vẫn còn nhiều khó khăn và thách thức, để đảm bảo hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ thông qua, Ban Kiểm soát kiến nghị như sau:

- Tiếp tục cải tiến và tối ưu hóa sản xuất, tiết kiệm năng lượng, kiểm soát và tiết giảm chi phí.
- Tiếp tục triển khai công tác quản trị: quản trị rủi ro, quản trị sự biến động, quản trị theo chuỗi giá trị.
- Đa dạng hóa các nhóm sản phẩm phân bón và mở rộng thị trường xuất khẩu sang các nước lân cận và khu vực.
- Tiếp tục đẩy mạnh công tác đầu tư, đồng thời rà soát lại danh mục đầu tư, đánh giá cần trọng tính khả thi và hiệu quả của dự án trước khi triển khai.
- Chú trọng công tác đào tạo nguồn nhân lực, phát triển nhân tài.

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2025

Trong năm 2025, thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và nhiệm vụ ĐHĐCĐ thường niên, Ban kiểm soát tập trung kiểm tra giám sát các nội dung chính sau:

- Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và tuân thủ Luật Doanh nghiệp, pháp luật Nhà nước; tình hình thực hiện và tuân thủ Nghị quyết ĐHĐCĐ, Điều lệ, Quy chế, Quy định, Quyết định, Chỉ thị của Công ty.
- Kiểm tra/giám sát, đánh giá tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn, bảo toàn và phát triển vốn; việc quản lý phần vốn của Công ty đầu tư vào các doanh nghiệp khác.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD; công tác nghiên cứu phát triển, tình hình quản lý và triển khai các dự án đầu tư và một số hoạt động khác tại Công ty.
- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Công ty.
- Rà soát/khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHĐCĐ và công tác công bố thông tin về người có liên quan và giao dịch với người có liên quan.
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán và thẩm định báo cáo tài chính bán niên, năm.
- Lập các báo cáo trình ĐHĐCĐ và thực các nhiệm vụ khác theo đúng quy định hiện hành của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.





CÁC GIAO DỊCH, THÙ LAO VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BAN TGD VÀ BKS

LƯƠNG, THƯỞNG, THÙ LAO, CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BTGD VÀ BKS

Hàng năm, ĐHĐCĐ phê duyệt ngân sách tiền lương, thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát. Việc tính toán và chi trả tiền lương, tiền thưởng và thù lao của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát thực hiện theo Quy chế tiền lương, tiền thưởng và thù lao của Ban quản lý, điều hành do HĐQT Công ty ban hành tại Quyết định số 1224/QĐ-PVCFC và theo các nguyên tắc sau:

- Việc chi trả được tính toán để đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật.
- Thù lao và lương thưởng dựa trên nguyên tắc cạnh tranh đảm bảo mức thu nhập phù hợp với mức chung của thị trường.
- Thù lao lương thưởng được tính toán và chi trả đảm bảo tính cân bằng giữa các yếu tố ngắn hạn (theo mức độ hoàn thành công việc hàng tháng, năm), và yếu tố dài hạn (nâng bậc lương/thù lao định kỳ) chi tiết về các chỉ tiêu được đề cập tại trang 131.
- Tiền lương, thù lao được xác định và chi trả gắn với mức độ hoàn thành các chỉ tiêu được giao (KPI) và mức độ hoàn thành nhiệm vụ gắn với vai trò, trách nhiệm của từng thành viên. Hàng năm, HĐQT tổ chức cuộc họp đánh giá do thành viên độc lập đứng đầu chủ trì để soát xét cẩn trọng nhằm xác định hiệu quả công việc, đóng góp công sức của từng thành viên một cách chính xác, đầy đủ và khách quan.
- Đối với Tổng Giám đốc và các thành viên Ban điều hành, Thù lao và lương thưởng có tính đến các yếu tố phát triển bền vững (Cụ thể đánh giá năm 2024 là mức độ tuân thủ các quy định của pháp luật về môi trường và xã hội của Công ty, hiệu quả triển khai chi tiết các định hướng chiến lược ESG - Phát triển bền vững).
- Trọng số làm căn cứ quyết toán tiền lương, tiền thưởng như sau: (1) Hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ: 1,20; (2) Hoàn thành nhiệm vụ: 1,00; (3) Không hoàn thành nhiệm vụ: tiền lương: 0,80 và tiền thưởng: 0,00.
- Đa số thu nhập của thành viên HĐQT và BKS là các khoản cố định. Tổng cộng gần 90% thu nhập của HĐQT và BKS là cố định và 10% còn lại là thưởng và các phúc lợi khác.

Tiền lương, thù lao, tiền thưởng và phúc lợi cho HĐQT, BKS và BTGD năm 2024 theo kết quả sản xuất kinh doanh là 24.467,04 tỷ đồng, tính theo số lượng 16 thành viên Ban Quản lý điều hành.

Đa số thu nhập của thành viên HĐQT, BTGD và BKS là các khoản cố định. Ngoài các khoản thu nhập cố định hàng tháng thì các thành viên HĐQT, BTGD và BKS sẽ nhận được một khoản thưởng (tối đa 1,5 tháng lương/năm tương ứng với 12,5% tổng tiền lương) dựa trên mức độ hoàn thành nhiệm vụ được giao. Tổng cộng gần 90% thu nhập của HĐQT, BTGD và BKS là cố định và 10% còn lại là thưởng và các phúc lợi khác.

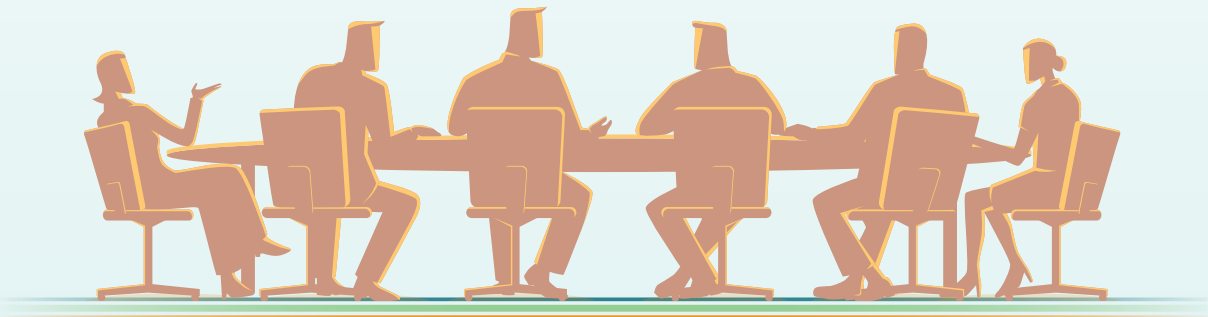
Theo đánh giá của HĐQT, năm 2024, mức lương, thưởng của các thành viên HĐQT, BKS và Ban điều hành là tương đương hoặc cao hơn các đồng nghiệp cùng ngành hoặc ngành tương tự.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Đơn vị: triệu đồng

STT	Họ và tên	Chức danh	Tiền lương, thù lao	Tiền thưởng	Tỷ lệ Tiền thưởng/ Tiền lương, thù lao	Tổng cộng
I. Hội đồng Quản trị			9.493,53	1.190,90	69,49%	10.684,43
1.	Trần Ngọc Nguyên	Chủ tịch HĐQT không điều hành	1.923,07	296,95	15,44%	2.220,03
2.	Văn Tiến Thanh	TV HĐQT điều hành, Tổng giám đốc	1.923,07	296,95	15,44%	2.220,03
3.	Nguyễn Đức Hạnh	TV HĐQT không điều hành	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
4.	Lê Đức Quang	TV HĐQT không điều hành	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
5.	Nguyễn Đức Thuận	TV HĐQT không điều hành	1.447,13	186,21	12,87%	1.633,34
6.	Trương Hồng	TV HĐQT độc lập	504,00	-	0,00%	504,00
7.	Đỗ Thị Hoa	TV HĐQT độc lập đứng đầu	504,00	-	0,00%	504,00
II. Ban Kiểm soát			2.864,63	237,46	16,73%	3.102,09
1.	Phan Thị Cẩm Hương	Trưởng ban Kiểm soát	1.516,80	156,14	10,29%	1.672,95
2.	Đỗ Minh Dương	Kiểm soát viên	1.263,82	81,31	6,43%	1.345,14
3.	Lê Cảnh Khánh	Kiểm soát viên không chuyên trách	84,00	-	0,00%	84,00
III. Ban Tổng Giám đốc			7.980,64	1.026,94	64,34%	9.007,58
1.	Trần Chí Nguyễn	Phó Tổng Giám đốc	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
2.	Lê Ngọc Minh Trí	Phó Tổng Giám đốc	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
3.	Nguyễn Tuấn Anh	Phó Tổng Giám đốc	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
4.	Nguyễn Thị Hiền	Phó Tổng Giám đốc	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
5.	Nguyễn Thanh Tùng	Phó Tổng Giám đốc	1.596,13	205,39	12,87%	1.801,52
IV. Kế toán trưởng			1.516,80	156,14	10,29%	1.672,95
1.	Đinh Như Cường	Kế toán trưởng	1.516,80	156,14	10,29%	1.672,95
Tổng cộng			21.855,60	2.611,44	160,85%	24.467,04

- Tiền lương, thù lao gồm: Tiền lương tháng, lương bổ sung đã chi năm 2024 và dự kiến chi trong năm 2025 theo nguồn QTL, thù lao thực hiện năm 2024.
- Tiền thưởng và phúc lợi bao gồm: Tiền thưởng thực hiện năm dự kiến chi trong năm 2025.



QUẢN TRỊ RỦI RO



Đại dịch, khủng hoảng kinh tế, đứt gãy chuỗi cung ứng và sự bất ổn chính trị toàn cầu đã chứng minh rằng nếu không có chiến lược quản lý rủi ro phù hợp, khả năng tồn tại và phát triển của doanh nghiệp có thể bị đe dọa. Trong bối cảnh thị trường liên tục thay đổi và những cú sốc kinh tế bất ngờ, quản trị rủi ro đã trở thành yếu tố không thể thiếu đối với các doanh nghiệp. Với mục tiêu ngày càng hoàn thiện và chuẩn hóa hệ thống quản trị rủi ro vốn đã được xây dựng từ rất sớm, năm 2024 PVCFC tiếp tục chú trọng triển khai đồng bộ các hoạt động dựa trên các cấu phần của hệ thống: từ quản trị và văn hóa rủi ro, chiến lược và thiết lập mục tiêu, hiệu suất hoạt động đến xem xét sửa đổi cải tiến hệ thống cũng như đẩy mạnh thông tin, truyền thông và báo cáo.

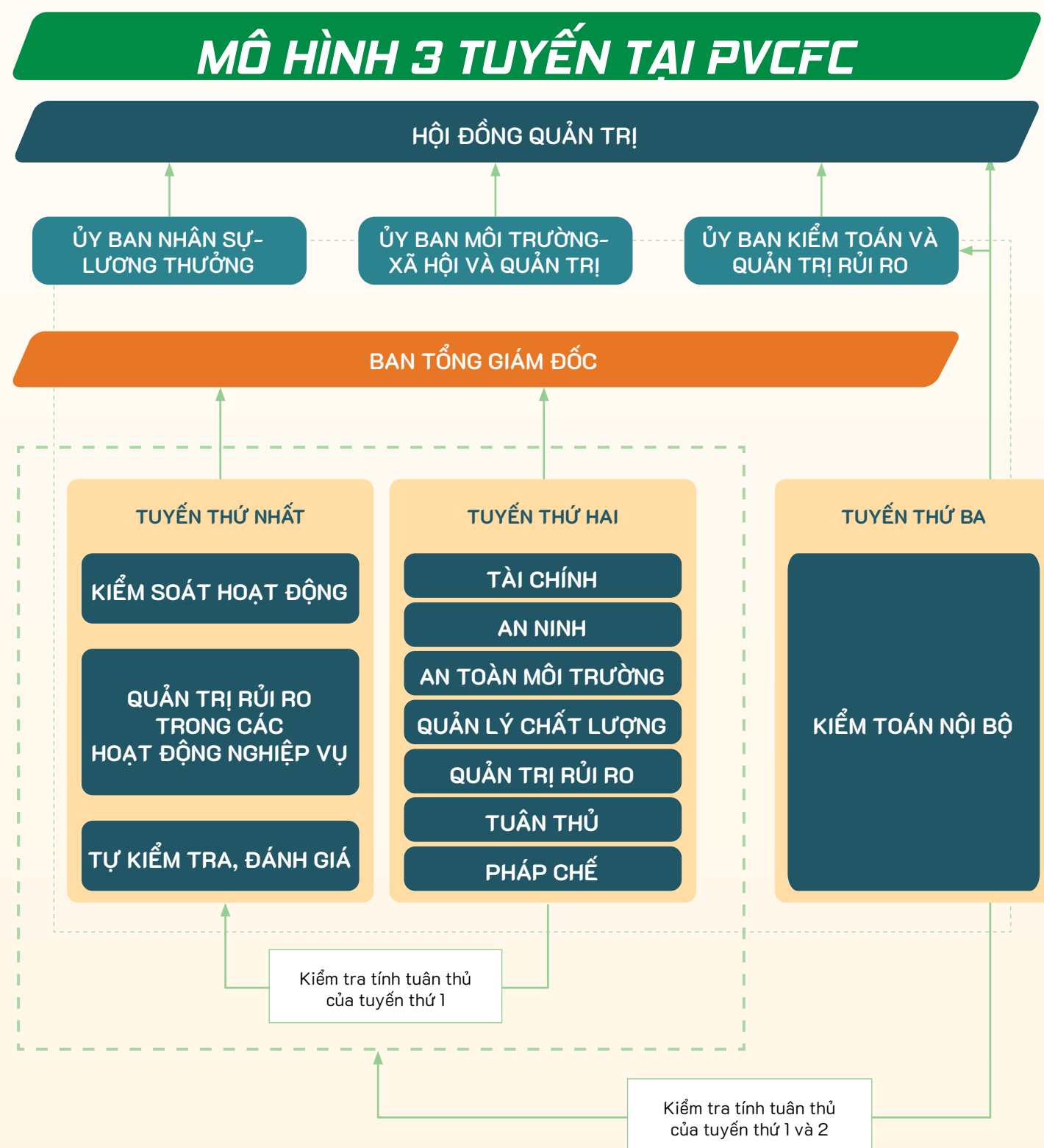


HỆ THỐNG QUẢN TRỊ RỦI RO DOANH NGHIỆP

PVCFC áp dụng mô hình “Ba tuyến” để hỗ trợ HĐQT và Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm giám sát và vận hành hoạt động QTRR, thông qua việc nhận diện các yếu tố có thể gây ảnh hưởng tới việc thực hiện sứ mệnh, tầm nhìn, các mục tiêu chiến lược của Công ty và đưa ra các biện pháp xử lý để giảm thiểu các mối đe dọa, tận dụng được các cơ hội.

MÔ HÌNH BA TUYẾN CỦA PVCFC

Công ty áp dụng mô hình quản trị “3 tuyến” để hỗ trợ Hội đồng quản trị và Ban Điều hành không những kiểm soát tốt rủi ro mà còn tạo ra giá trị cao hơn thông qua việc nhận diện các yếu tố có thể gây ảnh hưởng tới việc thực hiện sứ mệnh, tầm nhìn, các mục tiêu chiến lược của Công ty và đưa ra các biện pháp xử lý để giảm thiểu các rủi ro tiềm ẩn, tận dụng được các cơ hội. Hội đồng quản trị đã ban hành mô hình hệ thống kiểm soát nội bộ theo chuỗi giá trị và quản trị hệ thống rủi ro từ cấp Công ty đến cấp đơn vị.



QUẢN TRỊ
RỦI RO (Tiếp theo)

CÁC HOẠT ĐỘNG RÀ SOÁT, ĐÁNH GIÁ RỦI RO TRONG NĂM 2024

Thực tiễn vận hành qua các năm, khung cơ sở pháp lý về quản trị rủi ro trên luôn được Công ty rà soát, cập nhật lại cho phù hợp mục tiêu chiến lược của Công ty trong từng thời kỳ. Khung quản trị rủi ro Công ty đã ban hành bao gồm Tuyên ngôn về Khẩu vị rủi ro, Mức độ chấp nhận rủi ro và Thước đo rủi ro Công ty. Quy chế quản trị rủi ro và quy trình quản trị rủi ro cũng được ban hành từ khi Công ty bắt đầu triển khai quản trị rủi ro doanh nghiệp và cập nhật điều chỉnh cho phù hợp qua các năm hoặc khi cần thiết.

Dựa trên khuôn khổ về quản trị rủi ro đã thiết lập, Công ty thường xuyên đánh giá các tác động bên ngoài có thể ảnh hưởng đến việc đạt được chiến lược mục tiêu (bối cảnh trong và ngoài nước về chính trị, kinh tế, xã hội, pháp lý, môi trường, công nghệ v.v...) cũng như các yếu tố nội tại của Công ty để nhận diện các rủi ro trọng yếu cần kiểm soát (như tài chính, vận hành bao gồm công nghệ thông tin, môi trường, xã hội và kinh tế), bao gồm đánh giá mức độ trọng yếu của rủi ro theo bản đồ nhiệt rủi ro, nguyên nhân gốc rễ dẫn tới rủi ro, đề ra giải pháp để ứng phó và các hành động chi tiết cần thực hiện, cũng như xây dựng các chỉ số rủi ro trọng yếu (KRIs) để cảnh báo sớm rủi ro. Việc theo dõi, rà soát, đánh giá đối với các rủi ro đã nhận diện cũng như nguy cơ phát

sinh các rủi ro mới nổi luôn được Công ty thường xuyên thực hiện qua hàng tháng, hàng quý và các Hội thảo về công tác quản trị rủi ro của Công ty. Báo cáo tình hình thực hiện công tác quản trị rủi ro hàng quý, hàng năm của Ban điều hành đều được gửi đến Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro. Các cuộc họp thường kỳ của Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro bao gồm nội dung đánh giá đối với hoạt động kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro đã triển khai trong kỳ. Do vậy, thành viên HĐQT có thể rà soát các chốt kiểm soát trọng yếu của công ty (bao gồm các chốt kiểm soát về hoạt động, tài chính và tuân thủ) và hệ thống quản lý rủi ro, giúp HĐQT (Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro) về sự đầy đủ của các chốt kiểm soát nội bộ/hệ thống quản lý rủi ro của công ty đã được thiết lập và đảm bảo.

Năm 2024, Công ty đã nhận diện 7 rủi ro cấp công ty và 40 rủi ro cấp đơn vị. Các rủi ro hàng đầu được xác định và các biện pháp ứng phó/giảm thiểu mà PVCFC đã thực hiện như sau:



RỦI RO TRỌNG YẾU	MÔ TẢ RỦI RO
Rủi ro chiến lược 1. Biến động giá trong hoạt động kinh doanh hàng tự doanh (Kali, DAP, v.v) ảnh hưởng đến kế hoạch lợi nhuận	Khả năng biến động giá làm giảm hiệu quả hoạt động kinh doanh hàng tự doanh (Kali, DAP, v.v) dẫn đến giảm lợi nhuận đã được phê duyệt theo kế hoạch của Công ty.

CÁC GIẢI PHÁP ỨNG PHÓ/GIẢM THIỂU RỦI RO
➤ Thường xuyên theo dõi, cập nhật và đánh giá tình hình chính trị kinh tế thế giới. ➤ Nghiên cứu dự báo thị trường về các mặt hàng tự doanh. ➤ Đa dạng hóa các sản phẩm tự doanh. ➤ Lựa chọn và kinh doanh các mặt hàng mà trong nước không sản xuất được hoặc thiếu hụt nguồn cung.

RỦI RO TRỌNG YẾU	MÔ TẢ RỦI RO
Rủi ro chiến lược 2. Cạnh tranh trong việc tiêu thụ sản phẩm với các nhà sản xuất trong khu vực	Khả năng xảy ra cạnh tranh trong việc thụ sản phẩm với các nhà sản xuất trong khu vực gây ảnh hưởng tiêu cực tới kế hoạch doanh thu và sản lượng đã được phê duyệt.

CÁC GIẢI PHÁP ỨNG PHÓ/GIẢM THIỂU RỦI RO
➤ Tối ưu hóa các chi phí trong hoạt động sản xuất kinh doanh. ➤ Nghiên cứu, đề xuất xây dựng các chính sách phù hợp của thị trường để luôn đảm bảo lợi ích của khách hàng. ➤ Rút ngắn thời gian thực hiện các đơn hàng và chi trả các quyền lợi liên quan cho khách hàng. ➤ Xây dựng và triển khai các chương trình hậu mãi cho khách hàng nhằm gia tăng sự gắn kết và đồng hành của khách hàng.

RỦI RO TRỌNG YẾU	MÔ TẢ RỦI RO
Rủi ro hoạt động 1. Nguy cơ dừng máy, giảm tải do sự cố gián cấp khí dẫn đến mất sản lượng	Khả năng dừng máy do gián đoạn nguồn khí (giàn bị sự cố có thời gian khắc phục >24h hoặc thiếu khí) dẫn đến mất sản lượng.

CÁC GIẢI PHÁP ỨNG PHÓ/GIẢM THIỂU RỦI RO
➤ Vận hành công suất Nhà máy ở tải tối ưu để dự phòng cho mất sản lượng. ➤ Bám sát kế hoạch cấp khí lại, nhằm đưa Nhà máy vào vận hành sớm nhất. ➤ Duy trì một tỷ lệ hàng tồn kho hợp lý dự phòng cho mất sản lượng.

QUẢN TRỊ RỦI RO (Tiếp theo)



- Nâng cao hiệu quả công tác bảo dưỡng
- Rà soát cập nhật hướng dẫn định kỳ, đảm bảo tất cả các hạng mục Trung tu và Đại tu phải có hướng dẫn hoặc phương án đi kèm.
- Đảm bảo tính sẵn sàng và chất lượng của công cụ dụng cụ & vật tư thay thế.
- Kiểm tra, theo dõi, báo cáo định kỳ về tình trạng hoạt động thiết bị.
- Phân công chăm sóc thiết bị đến từng cá nhân trong đơn vị. Trực quan hóa nhiệm vụ chăm sóc thiết bị tại hiện trường.

CÁC GIẢI PHÁP ỨNG PHÓ/GIẢM THIỂU RỦI RO

RỦI RO TRỌNG YẾU	MÔ TẢ RỦI RO
Rủi ro hoạt động 4. Dòng sản phẩm mang thương hiệu Phân bón Cà Mau của Công ty (Hữu cơ, NPK) không đạt chất lượng hóa tính và/hoặc lý tính, bao bì nhãn mác không phù hợp	Khả năng dòng sản phẩm mang thương hiệu Phân bón Cà Mau của Công ty (Hữu cơ, NPK) không đạt chất lượng hóa tính và/hoặc lý tính, bao bì nhãn mác không phù hợp, gây ảnh hưởng đến danh tiếng và phát sinh các chi phí liên quan đến thu hồi sản phẩm, đền bù cho khách hàng.

QUẢN TRỊ RỦI RO

(Tiếp theo)

QUẢN TRỊ RỦI RO THEO ĐỊNH HƯỚNG ESG

Trên cơ sở khung quản trị rủi ro doanh nghiệp PVCFC đã xây dựng và ngày càng chuẩn hóa qua các năm, năm 2024 PVCFC tiếp tục triển khai các hoạt động nhằm hoàn thiện hơn hệ thống theo thông lệ tốt. PVCFC luôn chú trọng triển khai quản trị rủi ro gắn với mọi hoạt động vận hành thường xuyên. Trên cơ sở Định hướng chiến lược ESG – Phát triển bền vững được ban hành theo Quyết định số 1696/QĐ-PVCFC ngày 10/6/2024 của Hội đồng quản trị, Công ty bắt đầu triển khai chuẩn hóa hệ thống quản trị rủi ro theo hướng tích hợp rủi ro ESG vào khung quản trị rủi ro doanh nghiệp. Bước đầu Công ty đã thực hiện đánh giá

thực trạng hệ thống quản trị rủi ro doanh nghiệp tích hợp phát triển bền vững theo COSO và các thông lệ tốt. Qua đánh giá khoảng cách hiện trạng với thông lệ, Công ty có thể nhận diện các hoạt động cần triển khai tiếp theo, hướng tới xây dựng khung quản trị rủi ro tích hợp rủi ro phát triển bền vững bao gồm Tuyên ngôn về khẩu vị rủi ro, mức độ chấp nhận rủi ro và thước đo rủi ro, cũng như xác định và đề ra giải pháp hành động nhằm ứng phó đối với các rủi ro trọng yếu trên 03 khía cạnh Môi trường – Xã hội – Quản trị gắn với chiến lược mục tiêu và kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty trong thời gian tới.



CẤU PHẦN A

Quản trị và văn hóa

- A.1. Cơ cấu tổ chức và trách nhiệm QTRR PTBV được quy định rõ ràng
- A.2. Triển khai chức năng giám sát rủi ro PTBV của HĐQT
- A.3. Khung chính sách QTRR tích hợp yếu tố rủi ro PTBV
- A.4. Văn hóa và giá trị cốt lõi tích hợp yếu tố PTBV
- A.5. Phát triển nguồn nhân lực phù hợp với định hướng PTBV



CẤU PHẦN B

Chiến lược và mục tiêu

- B.1. Rà soát chuỗi giá trị và mô hình kinh doanh để nhận diện rủi ro PTBV một cách toàn diện
- B.2. Quản lý rủi ro PTBV phù hợp giữa chiến lược, mục tiêu và khẩu vị rủi ro
- B.3. Đánh giá tác động của rủi ro PTBV đến mục tiêu chiến lược



CẤU PHẦN C

Thực hành

Khung quản trị rủi ro doanh nghiệp tích hợp rủi ro Phát triển bền vững

C.1. Nhận diện rủi ro PTBV

- a. Xác định rủi ro chưa được nhận diện
- b. Xác định nguyên nhân cốt lõi của rủi ro

C.2. Đánh giá và xếp hạng rủi ro PTBV

- a. Xác định thước đo và tiêu chí phù hợp để xếp hạng rủi ro
- b. Lựa chọn phương pháp đánh giá phù hợp để đo lường tác động của rủi ro
- c. Theo dõi tác động và cảnh báo khả năng xảy ra của rủi ro

C.3. Ứng phó rủi ro PTBV

- a. Lựa chọn và triển khai các hành động ứng phó rủi ro
- b. Đánh giá kết quả ứng phó rủi ro và điều chỉnh phù hợp



CẤU PHẦN D

Rà soát và Cải tiến

- D.1. Nhận diện các thay đổi trong nội bộ và bên ngoài có ảnh hưởng đáng kể đến chiến lược hoặc mục tiêu PTBV
- D.2. Liên tục cải tiến cách thức quản lý rủi ro PTBV



CẤU PHẦN E

Báo cáo và Công bố thông tin

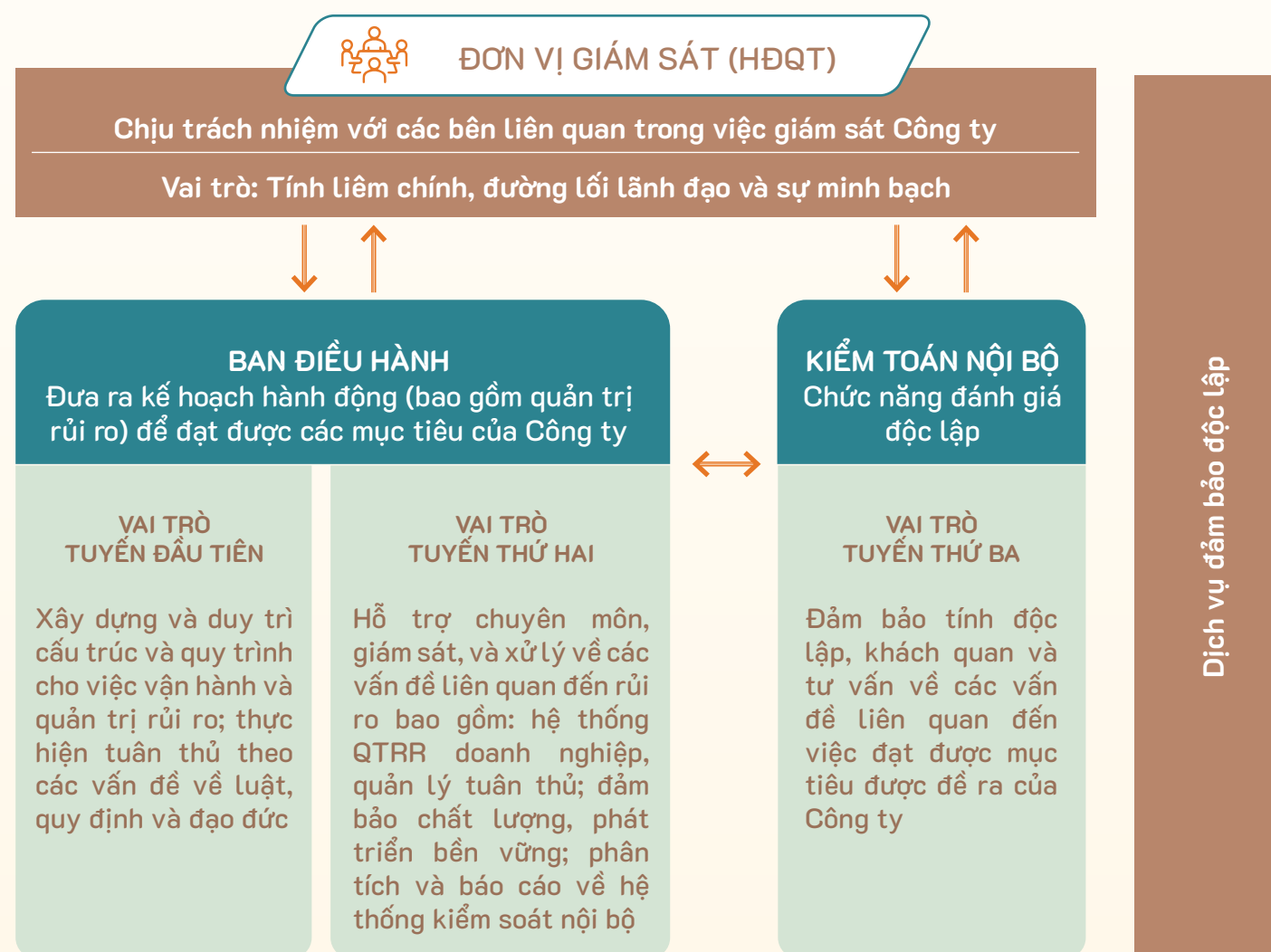
- E.1. Quản lý và kiểm soát dữ liệu rủi ro PTBV
- E.2. Cơ chế truyền thông và báo cáo nội bộ về rủi ro PTBV
- E.3. Truyền thông và báo cáo tới các bên liên quan về rủi ro PTBV

Khung quản trị rủi ro doanh nghiệp tích hợp rủi ro Phát triển bền vững

Hình. Khung quản trị rủi ro doanh nghiệp tích hợp rủi ro phát triển bền vững

CÁC HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ TẠI PVCFC

Trong quá trình hoạt động luôn tiềm ẩn các rủi ro có thể ảnh hưởng đến việc đạt được các mục tiêu của doanh nghiệp. PVCFC nhận thức rõ một hệ thống kiểm soát nội bộ hiệu quả phải đảm bảo ngăn ngừa và giảm thiểu được các rủi ro có thể xảy ra. Để đảm bảo ổn định trong điều kiện hiện nay và phát triển bền vững trong tương lai, PVCFC xây dựng, hoàn thiện và chuẩn hóa hệ thống kiểm soát nội bộ theo mô hình tiên tiến hiện nay là mô hình O3 tuyến (được ban hành tháng 7/2020 bởi Hiệp hội Kiểm toán Nội bộ Hoa Kỳ - IIA) trên cơ sở phù hợp với đặc thù của doanh nghiệp.



Chú thích

- ↓ Chịu trách nhiệm, luồng báo cáo
- ↑ Giao trách nhiệm, hướng dẫn, cung cấp tài nguyên, giám sát
- ↔ Sắp xếp, phối hợp giao tiếp, hợp tác

Hình: Mô hình 3 tuyến

Theo thông lệ tốt, PVCFC tập trung thiết lập hoàn thiện hệ thống các quy tắc, cơ chế, chính sách nhằm tối ưu hoạt động và giảm thiểu các rủi ro trọng yếu, tạo ra nhiều giá trị gia tăng và nâng cao vị thế cạnh tranh của Công ty so với các đối thủ cùng ngành. PVCFC đã triển khai Dự án khung chính sách để kiện toàn lại hệ thống quản trị của Công ty với lộ trình bao gồm 4 hạng mục:



Theo đó, chuẩn hóa lại chuỗi giá trị là tiền đề để hoạch định lại các hoạt động liên quan đến việc tập trung tạo ra hoặc gia tăng thêm giá trị cho sản phẩm và dịch vụ mà Công ty cung cấp và các hoạt động trọng yếu có khả năng mang lợi thế cạnh tranh bền vững của Công ty.

Dựa trên chuỗi giá trị, PVCFC tiến tới ban hành Bảng phân quyền (RACI) cho các quy chế để giúp Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các ban, đơn vị trong việc phân cấp, phân quyền thực hiện theo từng hoạt động của chuỗi giá trị chứ không thực hiện rời rạc theo từng phòng ban chức năng. Tiếp đến, PVCFC xác định các chốt kiểm soát trọng yếu và xây dựng ma trận kiểm soát cho các quy trình. Điều này giúp tuyến 1 (các phòng ban) xác

định được các rủi ro trong nghiệp vụ công việc và các giải pháp ứng phó khi rủi ro này xảy ra; tuyến 2, 3 đồng bộ dữ liệu về hồ sơ rủi ro hoạt động/quy trình đầu vào phục vụ cho công tác kiểm tra giám sát theo định hướng rủi ro cũng như tạo điều kiện giúp việc ra quyết định của cấp có thẩm quyền nhanh chóng hơn nhờ lược bỏ bớt các chốt chặn hoặc các điểm kiểm soát không cần thiết. Trên kết quả đạt được, sau khi các quy trình được chuẩn hóa, là bước số hóa quy trình nghiệp vụ thông qua phần mềm văn phòng điện tử (EO), ERP và các phần mềm khác, giúp các thông tin, dữ liệu được kết nối thông suốt, hỗ trợ đẩy nhanh công tác phối hợp giữa các phòng ban và quá trình ra quyết định của cấp có thẩm quyền.



CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN DẦU KHÍ CÀ MAU

📍 Lô D, KCN Phường 1, đường Ngô Quyền, Phường 1, Tp. Cà Mau

☎ (84 - 290) 3.819.000 - Fax: (84 - 290) 3.590.501

🌐 www.pvcfc.com.vn