

NGHỊ QUYẾT
Về việc thông qua báo cáo hoạt động năm 2024
và kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban Kiểm soát

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN DẦU KHÍ CÀ MAU

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Căn cứ Biên bản họp số 01/BB-ĐHĐCD-2025 và kết quả biểu quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCD) Công ty cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau thông qua các nội dung tại cuộc họp thường niên ngày 16/6/2025.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Thông qua báo cáo hoạt động năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban Kiểm soát như tại Phụ lục đính kèm.

Điều 2. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày 16/6/2025.

Điều 3. Tất cả các cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Điều hành, Ban Kiểm soát, Trưởng các ban, đơn vị trực thuộc Công ty cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu VT.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỌA/CHỦ TỊCH HĐQT


Ký bởi: Trần Ngọc Nguyên
Ngày ký: 17/06/2025 06:21:01
Tổ chức xác thực: VNPT SmartCA RS



PHỤ LỤC:

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2024, KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2025 CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Đính kèm Nghị quyết số 1372 /NQ-PVCFC ngày 16/6/2025 của ĐHĐCĐ)

I. Báo cáo đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát và các Kiểm soát viên năm 2024.

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban kiểm soát thực hiện hoạt động năm 2024 theo kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thông qua tại phiên họp ĐHĐCĐ 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 Trung tâm Nghiên cứu - Phát triển và Ban Kỹ thuật, Anh toàn & Công nghệ thông tin; 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, gian lận, 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.

2. 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 và đã được 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 sản xuất kinh doanh (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 báo cáo tài chính (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.

➤ Ông Đỗ Minh Dương - Kiểm soát viên chuyên trách:

- Giám sát tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư.
- Lập các báo cáo thẩm định các báo cáo tài chính quý, bán niên và năm.
- Lập báo cáo thẩm định quỹ tiền lương thực hiện.
- Lập các báo cáo của Ban kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
- Tham gia công tác kiểm tra các Phòng/Ban/Đơn vị theo kế hoạch của Ban Kiểm soát hoặc phối hợp với Ban Kiểm toán nội bộ, các Ban liên quan; Tổng hợp ý kiến các thành viên tại các đợt kiểm tra, lập các biên bản kiểm tra thuộc phạm vi công việc được phân công phụ trách.
- Tham gia giám sát hoạt động kiểm kê tài sản cuối năm tại Công ty.
- Giám sát việc công ty thực hiện kiến nghị của các đoàn thanh tra, kiểm tra theo phạm vi công việc được phân công phụ trách.

➤ Ông Lê Cảnh Khánh - Kiểm soát viên không chuyên trách:

- Tham gia kiểm tra tại đơn vị tình hình trích lập quỹ KHCN và triển khai công tác nghiên cứu phát triển.



- Giám sát và tham gia đợt kiểm tra tình hình tài chính, việc bảo tồn và phát triển vốn của Công ty con tại Bạc Liêu (PPC).
- Tham gia giám sát hoạt động kiểm kê tài sản cuối năm tại Công ty.

Nhận xét: Dựa trên kế hoạch hoạt động năm 2024 được ĐHĐCĐ thông qua, các Kiểm soát viên đã nỗ lực, chủ động thực hiện chức trách, nhiệm vụ và có những khuyến cáo, khuyến nghị kịp thời trong phạm vi công việc được phân công, đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao, tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Quy chế hoạt động Ban kiểm soát.

II. 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	Lý do không tham dự họp đầy đủ
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	29/03/2024	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

Stt	Ngày/ tháng	Nội dung	Kết luận/ đánh giá	Tỷ lệ tham dự	Tỷ lệ biểu quyết
		Thông qua dự thảo báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên; đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2024	Thông nhất và thông qua các nội dung trong dự thảo báo cáo trình ĐHĐCĐ thường niên và đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC năm 2024.	3/3	3/3
		Đánh giá tính độc lập và hiệu quả của kiểm toán độc lập	Thông nhất thông qua đánh giá Công ty TNHH Deloitte Việt Nam thực hiện kiểm toán BCTC năm 2023 đạt tính “Độc lập” và đạt tính “Hiệu quả” theo “Quy trình tổ chức Đại hội đồng cổ đông”.	3/3	3/3
		Triển khai kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024	Căn cứ vào kế hoạch hoạt động chi tiết năm 2024, các thành viên Ban kiểm soát tiếp tục đẩy mạnh triển khai công tác kiểm tra giám sát năm 2024.	3/3	3/3
2	12/06/2024	Thẩm định tình hình SXKD và BCTC quý I năm 2024	Trong quý I năm 2024 tình hình tài chính công ty lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán các khoản nợ, bảo toàn và phát triển vốn.	3/3	3/3
		Triển khai kế hoạch kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát 06 tháng cuối năm 2024.	Thông nhất các nội dung hoạt động của Ban Kiểm soát 06 tháng cuối năm 2024.	3/3	3/3
		Triển khai kế hoạch kiểm tra/giám sát tại các đơn vị trực thuộc	Thông nhất kế hoạch kiểm tra/giám sát chi tiết tại các đơn vị trực thuộc.	3/3	3/3
3	30/08/2024	Thẩm định tình hình SXKD và BCTC giữa niên độ năm 2024 đã kiểm toán	Trong 6 tháng đầu năm 2024 tình hình tài chính Công ty lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán các khoản nợ, bảo toàn và phát triển vốn.	3/3	3/3
		Thông qua kế hoạch kiểm tra/giám sát công tác nghiên cứu	Thông nhất thông qua kế hoạch kiểm tra tại Trung tâm nghiên cứu phát triển và Ban An toàn –	3/3	3/3



Stt	Ngày/ tháng	Nội dung	Kết luận/ đánh giá	Tỷ lệ tham dự	Tỷ lệ biểu quyết
		phát triển, việc sử dụng và quyết toán quỹ khoa học công nghệ.	Kỹ thuật và Công nghệ thông tin.		
4	20/11/2024	Thẩm định tình hình SXKD và BCTC QIII/2024	Trong quý III năm 2024 tình hình tài chính Công ty lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán các khoản nợ, bảo toàn và phát triển vốn.	3/3	3/3
		Phân công nhiệm vụ thành viên Ban Kiểm soát thực hiện/phối hợp kiểm tra đơn vị thành viên PPC và KVF.	Thống nhất phân công Kiểm soát viên Lê Cảnh Khánh – Phó đoàn kiểm tra PPC, phân công Kiểm soát viên Đỗ Minh Đường tham gia cùng Đoàn kiểm tra/kiểm toán nội bộ Công ty kiểm tra hoạt động tại Công ty KVF.	3/3	3/3
		Kế hoạch kiểm tra, giám sát chi tiết của Ban kiểm soát năm 2025	Thống nhất triển khai nội dung kế hoạch kiểm tra, giám sát chi tiết của Ban kiểm soát năm 2025 và trình ĐHĐCĐ thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên 2025.	3/3	3/3
		Xem xét báo cáo số 361/BC-PCTT về việc đơn vị thực hiện dịch vụ tư vấn “Tích hợp rủi ro phát triển bền vững vào khung quản trị rủi ro doanh nghiệp” cho PVCFC.	Thống nhất thông qua	3/3	3/3

III. Tiền lương, thù lao chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban Kiểm soát và các kiểm soát viên.

Lương, thù lao và chi phí hoạt động của từng thành viên Ban kiểm soát được chi trả tuân thủ theo quy định của Công ty và đã được ĐHĐCĐ thông qua. Tổng thu nhập của Ban Kiểm soát từ nguồn năm 2024 là 3,1 tỷ đồng.

IV. 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:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Năm 2024 là năm đầy biến động với hàng loạt sự kiện quan trọng trên toàn cầu, xung đột địa chính trị kéo dài và lan rộng; sản xuất nông nghiệp gặp nhiều khó khăn do khu vực ĐBSCL bị hạn mặn nghiêm trọng, bão lũ lụt gây xáo trộn mùa vụ, mất mùa,... Với việc quản lý điều hành một cách linh hoạt, chủ động đơn vị 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 Ure 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 Ure: 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: 14.037,3 tỷ đồng, đạt 103% kế hoạch; Lợi nhuận trước thuế: 1.522,1 tỷ đồng, đạt 125% kế hoạch; Lợi nhuận sau thuế: 1.428,0 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 như: 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.

2. Tình hình 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 20,83 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 112,28% kế hoạch, tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ đạt 16,96% (LNST/VCSH đạt 11,84%).

- 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 01/04/2024, 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.

V. Báo cáo thẩm định báo cáo tài chính năm 2024 và báo cáo công tác quản lý của HĐQT, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh.

1. Đối với 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 căn 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).

2. Đối với báo cáo báo cáo công tác quản lý của HĐQT và báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh:

Báo cáo của Hội đồng Quản trị và Tổng giám đốc về tình hình SXKD của Công ty trình ĐHĐCĐ đã phản ánh đầy đủ, trung thực công tác quản lý, điều hành và kết quả hoạt động của Công ty.

VI. 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 Biểu mẫu BM01/ĐHĐCĐ.03.02 và BM02/ĐHĐCĐ.03.02 của 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 căn 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.

VII. 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 căn 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.

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

HDQT 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.

HDQT đã cùng với đơn vị tư vấn đề 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 HDQT 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 HDQT và ĐHĐCĐ;

Với vai trò chính là định hướng, giám sát và sự chỉ đạo sát sao, kịp thời của HDQT cùng với việc điều hành hoạt động SXKD của Công ty một cách linh hoạt, chủ động, quản trị tốt sự biến động của Ban Tổng giám đốc, trong năm 2024 Công ty đã hoạt động sản xuất kinh doanh liên tục, hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh, 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 lớn về quản trị Công ty.

VIII. 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 Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc 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 HDQT, Ban Tổng giám đốc 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.

Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc 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.

IX. Báo cáo đánh giá về 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.

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.

Giao dịch giữa Công ty với người có liên quan của Công ty; hoặc giữa Công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ: Trong năm 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 thuộc thẩm quyền của HĐQT. 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. Giá trị giao dịch với người có liên quan của Công ty được thể hiện đầy đủ trên thuyết minh BCTC năm 2024.

Đánh giá: 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.

X. 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 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.

XI. 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 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./.

