



**CÔNG TY CỔ PHẦN
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC**

**TÀI LIỆU
PHIÊN HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Hà Nội, tháng 4 năm 2024

**CÔNG TY CỔ PHẦN
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC**

**TÀI LIỆU
PHIÊN HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

MỤC LỤC

Chương trình.....	3
Phần 1. Nội quy cuộc họp và thể lệ biểu quyết, kiểm phiếu	4
Phần 2. Trình điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2023	8
Phần 3. Báo cáo về kết quả kinh doanh năm 2023 và các chỉ tiêu chính kế hoạch kinh doanh năm 2024.....	9
A. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023	9
B. Kế hoạch, nhiệm vụ trọng tâm năm 2024	16
Phần 4. Báo cáo của Hội đồng quản trị	21
A. Hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023.....	21
B. Kế hoạch hoạt động năm 2024.....	26
Phần 5. Báo cáo đánh giá của Thành viên HĐQT độc lập.....	29
Phần 6. Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát.....	31
A. Hoạt động, thù lao và chi phí của Ban Kiểm soát năm 2023.....	31
B. Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát năm 2023.....	32
C. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024	34
D. Lựa chọn kiểm toán BCTC năm 2024	34
Phần 7. Báo cáo tài chính năm 2023, phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 và kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024.....	36
A. Báo cáo tài chính.....	36
B. Phương án phân phối lợi nhuận	45
Phần 8. Báo cáo tiền lương, thù lao và các lợi ích khác của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát.....	46
A. Báo cáo thực hiện năm 2023.....	46
B. Kế hoạch năm 2024.....	46
Phần 9. Mẫu Phiếu biểu quyết.....	47
Phần 10. Dự thảo Nghị quyết phiên họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.....	49

CHƯƠNG TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Thời gian: Từ 14h00 ngày 22 tháng 4 năm 2024 (thứ Hai).

Địa điểm: Hội trường tầng 12, tòa nhà Viện Dầu khí Việt Nam, số 167 đường Trung Kính, phường Yên Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

TT	Thời gian	Nội dung
1	14h00 - 14h30	Tiếp đón Đại biểu, kiểm tra tư cách cổ đông
		Phát tài liệu và phiếu biểu quyết
2	14h30 - 14h35	Khai mạc phiên họp, giới thiệu Đại biểu
3	14h35 - 14h40	Thông báo nội quy cuộc họp
4	14h40 - 14h45	Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông, tuyên bố tính hợp pháp, hợp lệ của phiên họp
5	14h45 - 14h50	Giới thiệu thành phần Đoàn chủ tịch, Thư ký phiên họp
6	14h50 - 15h00	Thông qua Chương trình nghị sự
		Thông qua danh sách Ban kiểm phiếu
7	15h00 - 15h05	Trình điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2023
8	15h05 - 15h15	Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023 và các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh chính năm 2024
9	15h15 - 15h25	Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023, kế hoạch hoạt động năm 2024
10	15h25 - 15h30	Báo cáo đánh giá của Thành viên HĐQT độc lập
11	15h30 - 15h40	Báo cáo tài chính năm 2023, phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 và kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024
12	15h40 - 15h50	Báo cáo tiền lương, thù lao và các lợi ích khác năm 2023 của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, trình dự toán cho năm 2024
13	15h50 - 16h00	Báo cáo hoạt động Ban Kiểm soát năm 2023, kế hoạch hoạt động năm 2024 và trình đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024
14	16h00 - 16h10	Ban kiểm phiếu phổ biến cách thức biểu quyết Đại hội tiến hành biểu quyết
15	16h10 - 16h20	Nghỉ giải lao
16	16h20 - 16h30	Thảo luận, trả lời chất vấn của cổ đông, hoàn tất việc thu phiếu biểu quyết
17	16h30 - 16h45	Phát biểu của Lãnh đạo Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí
18	16h45 - 16h55	Hoàn tất việc kiểm phiếu, tổng hợp và công bố kết quả kiểm phiếu
19	16h55 - 17h00	Thông qua dự thảo Nghị quyết Đại hội
20	17h00	Bế mạc phiên họp

PHẦN I

NỘI QUY CUỘC HỌP VÀ THỂ LỆ BIỂU QUYẾT, KIỂM PHIẾU

Mục tiêu :

- Đảm bảo nguyên tắc công khai, công bằng và dân chủ;
- Tạo điều kiện thuận lợi cho công tác tổ chức và tiến hành cuộc họp.

I. Trật tự của cuộc họp Đại hội đồng cổ đông

1. Tất cả các cổ đông đến tham dự Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) ăn mặc nghiêm túc, xuất trình giấy tờ tùy thân và các giấy tờ khác liên quan đến việc xác minh tư cách cổ đông dự họp tại bàn tiếp đón.
2. Cổ đông khi vào phòng họp phải ngồi đúng vị trí hoặc khu vực do Ban tổ chức phiên họp quy định. Tuyệt đối tuân thủ việc sắp xếp vị trí của Ban tổ chức.
3. Không hút thuốc lá trong Phòng họp.
4. Không nói chuyện riêng, không sử dụng điện thoại di động trong lúc diễn ra phiên họp. Tất cả các máy điện thoại di động phải tắt hoặc không được để chuông.

II. Trình tự diễn biến cuộc họp

Ngay sau khi Ban Kiểm tra tư cách cổ đông thông báo kết quả kiểm tra và xác định số lượng cổ đông có mặt thỏa mãn điều kiện để tổ chức cuộc họp, thủ tục khai mạc cuộc họp ĐHCĐ được tiến hành ngay.

1. Giới thiệu nội quy, thành phần Đoàn Chủ tịch, Thư ký
2. Chủ tịch Hội đồng quản trị - Chủ tọa Đại hội phát biểu chào mừng quý vị cổ đông đến dự họp
3. Thông qua chương trình nghị sự, bầu Ban kiểm phiếu

ĐHCĐ biểu quyết thông qua bằng cách lấy ý kiến biểu quyết công khai của tất cả cổ đông hoặc đại diện ủy quyền của cổ đông.

4. Báo cáo và trình trước ĐHCĐ những nội dung:

- Trình điều chỉnh một số chỉ tiêu Kế hoạch kinh doanh chính năm 2023.

- Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023 và các chỉ tiêu chính kế hoạch kinh doanh năm 2024.
- Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024.
- Báo cáo đánh giá của Thành viên HĐQT độc lập.
- Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023, kế hoạch hoạt động năm 2024 và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024.
- Báo cáo tài chính 2023, phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 và kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024.
- Báo cáo tiền lương, thù lao và các lợi ích khác của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2023 và dự toán cho năm 2024.

5. Thảo luận về nội dung phiên họp và giải đáp thắc mắc

Sau khi Đoàn Chủ tịch báo cáo ĐHCĐ các nội dung phiên họp, Đoàn Chủ tịch tiếp tục chủ trì thảo luận, nghe ý kiến của ĐHCĐ và giải đáp thắc mắc, theo nguyên tắc và cách thức sau đây:

- ĐHCĐ tiến hành thảo luận sau khi các báo cáo, nội dung của phiên họp đã được trình bày.
- Cổ đông tham dự Đại hội khi muốn phát biểu ý kiến thảo luận phải được sự đồng ý của Đoàn Chủ tịch.
- Cổ đông phát biểu ngắn gọn và tập trung vào đúng những nội dung trọng tâm cần trao đổi, phù hợp với nội dung chương trình nghị sự của Đại hội đã được thông qua. Đoàn Chủ tịch sẽ sắp xếp cho cổ đông phát biểu theo thứ tự đăng ký, đồng thời giải đáp các thắc mắc của cổ đông.

III. Biểu quyết thông qua các vấn đề tại phiên họp:

1. Nguyên tắc: Tất cả các vấn đề trong chương trình nghị sự của phiên họp đều phải được thông qua bằng cách lấy ý kiến biểu quyết công khai của tất cả cổ đông hoặc đại diện ủy quyền của cổ đông (sau đây gọi tắt là cổ đông).
- Mỗi cổ đông đến tham dự Đại hội sẽ được phát 01 “Thẻ biểu quyết” và 01 “Phiếu biểu quyết”.

- Giá trị biểu quyết của “Thẻ biểu quyết”, “Phiếu biểu quyết” tương ứng với số cổ phần có quyền biểu quyết mà cổ đông đó sở hữu và/hoặc đại diện khi đăng ký tham dự Đại hội trên tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của các cổ đông có mặt tại Đại hội.

2. Cách biểu quyết:

- Cổ đông biểu quyết thông qua các nội dung sau bằng cách giơ thẻ biểu quyết: Chương trình nghị sự, danh sách Ban kiểm phiếu, Nghị quyết Đại hội.
- Cổ đông biểu quyết thông qua các nội dung được báo cáo tại Đại hội (*Tán thành, không tán thành hoặc không có ý kiến*) bằng cách đánh dấu vào ô tương ứng trong Phiếu biểu quyết. Ngay sau khi kết thúc phần thảo luận, các cổ đông chuyển Phiếu biểu quyết cho Ban tổ chức. Trong quá trình họp, các cổ đông có thể biểu quyết trước các nội dung và chuyển Phiếu biểu quyết cho Ban tổ chức.

IV. Trách nhiệm của Đoàn Chủ tịch:

1. Điều khiển Đại hội theo đúng nội dung chương trình nghị sự, các thể lệ, quy chế đã được thông qua. Đoàn Chủ tịch làm việc theo nguyên tắc tập trung dân chủ và quyết định theo đa số.
2. Hướng dẫn ĐHĐCĐ thảo luận, lấy ý kiến biểu quyết các vấn đề nằm trong nội dung chương trình nghị sự của Đại hội và các vấn đề có liên quan trong suốt quá trình họp.
3. Giải quyết các vấn đề phát sinh trong suốt quá trình họp.

V. Trách nhiệm của Thư ký phiên họp:

1. Ghi chép đầy đủ, trung thực toàn bộ nội dung diễn biến Đại hội và những vấn đề đã được các cổ đông thông qua hoặc còn lưu ý tại Đại hội.
2. Soạn thảo Biên bản họp và các Nghị quyết về các vấn đề đã được thông qua tại Đại hội.

VI. Trách nhiệm của Ban kiểm phiếu:

1. Xác định kết quả biểu quyết của cổ đông về các vấn đề thông qua tại Đại hội.
2. Nhanh chóng thông báo cho Đoàn Chủ tịch, Thư ký phiên họp kết quả biểu quyết.

3. Phát phiếu và thu phiếu, tiến hành kiểm phiếu, lập Biên bản kiểm phiếu và công bố kết quả.
4. Xem xét và báo cáo với ĐHĐCĐ quyết định những trường hợp vi phạm thể lệ bầu cử hoặc đơn từ khiếu nại về biểu quyết.

Trên đây là toàn bộ nội quy làm việc của ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc.

**TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HĐQT**

Lương Anh Tuấn

PHẦN II
TỜ TRÌNH
V/v: Điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc.

Căn cứ quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc về quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), Hội đồng quản trị kính trình ĐHCĐ việc như sau:

Tại phiên họp ĐHCĐ thường niên năm 2023 tổ chức ngày 06/04/2023 đã thống nhất thông qua một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh chính năm 2023. Tuy nhiên, trong năm 2023, tình hình thị trường phân bón gặp nhiều khó khăn, thách thức, cạnh tranh cao, kinh doanh kém hiệu quả khi giá phân bón giảm mạnh.

Trên cơ sở đánh giá tình hình thực tế cũng như cân nhắc lợi ích của Công ty và các cổ đông, HĐQT kính trình ĐHCĐ thông qua việc điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2023, cụ thể như sau:

Stt	Nội dung	Đơn vị tính	KH đã được phê duyệt	KH đề xuất điều chỉnh
1	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	244.000	212.127
2	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	3.214,58	2.083,59
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	18,4	10,16
4	Tổng lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	14,72	6,24
5	Tỷ lệ chia cổ tức/Vốn Điều lệ	%	10	8

Các nội dung khác giữ nguyên như Nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2023 số 35/NQ-ĐHCĐ ngày 06/04/2023.

Kính trình./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH
Lương Anh Tuấn

PHẦN III
BÁO CÁO VỀ KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2023
VÀ CÁC CHỈ TIÊU CHÍNH KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2024

A. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023

I. Tổng quan thị trường năm 2023

1. Bối cảnh chung liên quan đến hoạt động kinh doanh

Giá các mặt hàng năm 2023 tiếp tục đà suy giảm từ cuối năm 2022, so với thời kỳ giá cao nhất, giá các mặt hàng phân bón đã mất tới 50% giá trị, dẫn đến tâm lý mua hàng cầm chừng chờ giá thấp hơn của toàn hệ thống phân phối.

Sau thời kỳ tăng giá do yếu tố khách quan của các năm 2021 và 2022, khi gặp khó khăn của chu kỳ giá xuống phân lớn hệ thống có xu thế cắt lỗ, giảm tồn kho, chờ đợi, bảo toàn vốn. Điều này dẫn tới toàn bộ các đơn vị sản xuất đều gặp khó khăn khi ra hàng.

Đầu năm 2023 nguồn hàng tồn trong hệ thống tương đối lớn, các Nhà phân phối tập trung xử lý hàng tồn kho để giảm thiệt hại do giảm giá. Tâm lý bán tháo, bán phá giá xuất hiện trên toàn hệ thống, đặc biệt với sản phẩm NPK.

Đối với Urea: Các nhà máy đa phần đều sản xuất ổn định trong khi dư địa xuất khẩu không nhiều do chênh lệch giá thế giới/trong nước khiến dư cung trên thị trường tương đối lớn. Áp lực doanh số khiến các đơn vị liên tục điều chỉnh giảm giá để phù hợp với thị trường nội địa và Thế giới. Thị trường nội địa cũng có những biến động đồng pha với thị trường thế giới, Nhà phân phối đa phần cân đối nhu cầu mùa vụ để mua vào chứ không còn xu hướng đầu cơ, tích trữ như thời điểm trước đó.

Đối với các sản phẩm NPK hàm lượng cao: Nhu cầu đối với các sản phẩm NPK hàm lượng cao đầu năm giảm thấp, nguyên nhân chủ yếu do giá phân đơn giảm nhanh hơn khiến một mặt nông dân quay sang sử dụng hàng thay thế, mặt khác hệ thống cửa hàng các cấp lo ngại giá NPK cũng sẽ điều chỉnh giảm theo khiến tâm lý và thanh khoản thị trường tương đối yếu. Mặc dù được sự hỗ trợ của giá nông sản trong năm song tốc độ phục hồi nhu cầu chậm, cạnh tranh trên thị trường lớn.

Đối với Kali: Nguồn cung bổ sung cuối năm 2022 lớn, tồn kho thực tế trong hệ thống còn nhiều cộng với giá thế giới quay đầu giảm mạnh khiến thị trường rơi vào

tâm lý bán tháo. Trong khi đó, giá Kali Lào cũng liên tục giảm và duy trì ở mức thấp, nguồn hàng dồi dào khiến nguồn hàng này gần như lũng đoạn các kênh sản xuất. Các đơn vị cung cấp, phân phối Kali tại miền Bắc cũng không ổn định như các năm trước. Hiện tượng nhiều đơn vị cùng nhập hàng khiến thị trường nhiều thời điểm hỗn loạn, tạo trở lực đối với khả năng phục hồi giá bán.

2. Những thuận lợi và khó khăn chủ yếu

➤ Thuận lợi

Thương hiệu Phân bón Phú Mỹ có độ bao phủ lớn tại một số khu vực trọng điểm miền Bắc, quen thuộc với nông dân.

Hệ thống phân phối (HTPP) rộng, vị thế Nhà phân phối trên thị trường cao, uy tín và tiềm lực tài chính rất tốt, đa phần đều là những đơn vị phân phối hàng đầu tại địa bàn. Nhiều Nhà phân phối đã cùng đồng hành, hợp tác với Tổng công ty và Công ty trong thời gian dài, chứng minh được năng lực và khả năng phát triển.

Hệ thống kho trung chuyển phủ rộng, linh hoạt trong điều tiết nguồn hàng.

Mẫu mã, bao bì sản phẩm tương đối ổn định, có sự cải tiến qua nhiều năm, được thị trường chấp nhận.

Công ty được sự hỗ trợ tốt về truyền thông, quảng bá thương hiệu từ Tổng công ty cùng với đó là các chương trình chăm sóc khách hàng, khuyến mãi và tiếp thị với quy mô lớn, mật độ ổn định qua nhiều năm.

Thị hiếu tại các vùng thị trường lớn như Bắc Trung bộ, Thanh Hóa vẫn được duy trì, đặc biệt là đối với sản phẩm Đạm Phú Mỹ nhờ đó giúp khả năng tiếp cận, xâm nhập thị trường của sản phẩm NPK Phú Mỹ nói riêng và các sản phẩm ra sau mang thương hiệu Phú Mỹ thuận lợi hơn.

Một số sản phẩm NPK Phú Mỹ (16.16.8; 16.8.16...) đã được nông dân sử dụng qua nhiều vụ gieo trồng đánh giá cao về chất lượng do đó tạo tiền đề tốt cho các vụ gieo trồng sau (khu vực Bắc Trung bộ và Thanh Hóa).

➤ Khó khăn

Nhu cầu thị trường ở trong tình trạng bão hoà, tăng trưởng tự nhiên gần như không có trong khi diện tích nông nghiệp liên tục bị thu hẹp do quá trình đô thị hoá.

Miền Bắc có sự hiện hữu của 2/4 nhà máy Urea (Ure Ninh Bình, Đạm Hà Bắc) với tổng công suất hơn 850 ngàn tấn/năm. Bên cạnh đó, ước tính trên toàn địa bàn có hơn 50 nhà máy NPK lớn nhỏ trong đó có nhiều đơn vị lâu đời, truyền thống như Lâm Thao, Tiên Nông, Bình Điền, Việt Nhật, Sông Gianh.

Các nhà sản xuất Urea liên tục cải tiến chất lượng đồng thời đưa ra các chính sách bán hàng phi thị trường dẫn đến sự cạnh tranh cao, đặc biệt là về giá. Nguồn cung sẵn có khiến hệ thống phân phối các cấp thay đổi thói quen mua hàng, giảm bớt đầu cơ nhu cầu đòi hỏi nguồn hàng phải luôn sẵn sàng đồng thời chính sách phải luôn chủ động đi trước các đối thủ cạnh tranh và tạo sự khác biệt.

Độ trung thành của các thành viên kênh phân phối ngày càng giảm, sức mạnh đàm phán có thời điểm thuộc về người mua hàng.

Biến đổi khí hậu, chuyển đổi mục đích sử dụng đất nông nghiệp sang các lĩnh vực sản xuất khác hiệu quả hơn, xu hướng đô thị hóa...., việc giá phân bón tăng nhanh hơn so với giá nông sản đã gây giảm nhu cầu phân bón nói chung và tập quán sử dụng phân bón nói riêng của người dân.

II. Những hoạt động hỗ trợ hoạt động kinh doanh năm 2023

Trước tình hình thị trường phân bón thế giới biến động khó lường, thị trường phân bón trong nước cạnh tranh cao và những diễn biến khó lường của thời tiết, công tác tổ chức kinh doanh của Công ty tập trung vào nhiệm vụ giữ vững thị phần, củng cố hệ thống phân phối và ổn định chất lượng sản phẩm. Một vài nét chính:

1. Công tác thông tin, dự báo thị trường:

Thường xuyên cập nhật diễn biến thị trường trong và ngoài nước kịp thời giúp Công ty đưa ra những quyết sách phù hợp trong hoạt động kinh doanh tại mọi thời điểm.

2. Hệ thống phân phối:

Bám sát kế hoạch kinh doanh của từng Nhà phân phối để cân đối nguồn lực hỗ trợ phù hợp, tập trung cán bộ kinh doanh thực hiện các hoạt động bán hàng tại các vùng thị trường theo mùa vụ nhằm đảm bảo giữ vững thị phần của Phân bón Phú Mỹ. Bổ sung các NPP có tâm huyết, kinh nghiệm và tiềm lực về tài chính, đồng hành cùng Công ty kể cả trong những thời điểm thị trường khó khăn.

Rà soát chính sách phân vùng tại một số khu vực để có điều chỉnh phù hợp.

3. Công tác hậu cần:

Phối hợp với Tổng công ty điều độ hàng ra các kho/cảng, đảm bảo tính hợp lý và tiết giảm tối đa chi phí.

Công ty thường xuyên tìm kiếm các nhà cung cấp dịch vụ có uy tín trên địa bàn để tăng khả năng cạnh tranh trong cung cấp dịch vụ.

4. Công tác xúc tiến thương mại (XTTM), Bán hàng:

Tiếp tục triển khai hiệu quả các hoạt động quảng bá sản phẩm, lồng ghép các chương trình chăm sóc khách hàng với hoạt động thi đua tiêu thụ sản phẩm phân bón Phú Mỹ. Việc thực hiện và phân bổ các nguồn lực cho hoạt động XTTM trên cơ sở đề xuất của khách hàng và kế hoạch sản lượng tiêu thụ đã đăng ký, đảm bảo hiệu quả và hỗ trợ tối ưu cho công tác bán hàng.

5. Hoạt động đầu tư, mua sắm:

Quản lý công tác đấu thầu, mua sắm tài sản, hàng hóa, trang thiết bị phụ vụ nhu cầu kinh doanh và đầu tư trong toàn Công ty được triển khai, thực hiện đúng với các quy định, quy trình của Tập đoàn, Tổng công ty, Công ty phù hợp với các quy định của Nhà nước và pháp luật hiện hành dựa trên kế hoạch đã được phê duyệt đảm bảo chất lượng, đúng tiến độ, tiết kiệm và hiệu quả.

6. Công tác quản lý tài chính:

Tổ chức và thực hiện công tác tài chính kế toán theo đúng các quy định hiện hành, đảm bảo an toàn về tài chính, không có các khoản nợ xấu, nợ khó đòi. Quản lý và sử dụng dòng tiền hiệu quả trong hoạt động kinh doanh, kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí, góp phần nâng cao hiệu quả kinh doanh.

Trong năm 2023, Công ty không có nợ xấu, nợ khó đòi cũng như tạo lập được thói quen kinh doanh phân bón lành mạnh về tài chính của hệ thống phân bón Phú Mỹ tại miền Bắc.

7. Công tác tái cấu trúc doanh nghiệp:

Công ty (mã chứng khoán PMB) đã thực hiện công tác công bố thông tin theo đúng quy định.

Hệ thống báo cáo quản trị của Công ty luôn đảm bảo đầy đủ, công khai, minh bạch và kịp thời theo đúng chỉ đạo của Tổng công ty.

Căn cứ theo chủ trương tái cấu trúc, cũng như dựa trên yêu cầu về quản lý và tổ chức triển khai các nhiệm vụ cụ thể trong các lĩnh vực kinh doanh Công ty đã tiến hành tái cấu trúc toàn diện bộ máy của Công ty, tập trung chủ yếu vào 02 nội dung: Tái cấu trúc về cơ cấu tổ chức và tái cấu trúc nguồn nhân lực nhằm mục tiêu nâng cao năng suất lao động, tiết giảm chi phí, tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

8. Công tác nhân sự và đào tạo:

Công ty đã xây dựng, điều chỉnh, bổ sung và ban hành các Quy định, Quy chế về công tác cán bộ, tuyển dụng, đào tạo và tiền lương như:

- Quy định về chức năng nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của các phòng thuộc Công ty (điều chỉnh, bổ sung) ban hành theo Quyết định số 98/QĐ-MB ngày 13/6/2023 và Quyết định số 187/QĐ-MB ngày 28/11/2023 của Giám đốc Công ty.
- Quy chế Dân chủ ban hành kèm theo Quyết định số 89/QĐ-MB ngày 26/05/2023 của Giám đốc Công ty.

Công tác lao động, tuyển dụng, bổ nhiệm, bố trí lao động năm 2023 phù hợp với tình hình thực tế. Công ty cũng thường xuyên rà soát và cập nhật, hoàn thiện mô tả chức danh của các vị trí công việc nhằm đánh giá đúng năng lực, chế độ đãi ngộ và phân công công việc đúng theo năng lực và nguyện vọng của CBNV. Số lượng CBNV tính đến 31/12/2023: 68 người.

Hoạt động đào tạo và tự đào tạo được thường xuyên thực hiện liên tục, trong năm Công ty đã tổ chức 436 lượt đào tạo.

9. Công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí:

Công ty đã tăng cường công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; cải cách hành chính và nâng cao năng lực bộ máy quản lý, điều hành nhằm đáp ứng yêu cầu phát triển của Tổng công ty và Công ty trong giai đoạn mới, được thể hiện rõ nét tại “Chương trình hành động thực hành tiết kiệm, chống lãng phí năm 2023” (ban hành ngày 01/02/2023) và đã được toàn thể CBNV trong Công ty hưởng ứng thực hiện. Kết quả thực hiện năm 2023 đã tiết kiệm được 0,18 tỷ đồng đạt 103% kế hoạch năm 2023.

III. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023

1. Kết quả

Một số chỉ tiêu chính về kết quả kinh doanh năm 2023:

STT	Các chỉ tiêu	ĐVT	TH 2022	KH 2023	TH 2023	TH 2023/ TH2022	TH 2023/KH 2023
I	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	199.357	212.127	216.818	109%	102%
1	Đạm Phú Mỹ	Tấn	138.379	150.031	152.094	110%	101%
2	NPK Phú Mỹ	Tấn	19.583	22.044	23.518	120%	107%
3	Kali Phú Mỹ	Tấn	6.324	18.016	19.078	302%	106%
4	Các sản phẩm từ gốc Ure	Tấn	689	2.000	2.011	292%	101%
5	Phân bón NN đô thị	Tấn	2	6	7	406%	125%
6	Phân bón tự doanh	Tấn	34.380	20.030	20.111	58%	100%
II	Doanh thu	Tỷ.đ	2.742,41	2.083,59	2.153,30	79%	103%
III	Chi phí	Tỷ.đ	2.720,05	2.073,43	2.142,96	79%	103%
IV	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	22,35	10,16	10,35	46%	102%
V	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ.đ	17,85	6,24	6,33	35%	101%

2. Đánh giá chung

Đối với Đạm Phú Mỹ: So với giai đoạn đỉnh giá năm 2022, giá các loại phân bón giảm mạnh. Ure là phân bón giảm giá mạnh nhất, giảm 75% từ đỉnh tháng 4/2022 (từ 960\$/tấn xuống 235\$/tấn FOB) Giá Kali giảm 69% so với mức đỉnh tháng 5/2022 (từ 975\$/tấn xuống 305\$/tấn CFR). Tuy giá Ure đã phục hồi từ giai đoạn cuối quý 3 nhưng thị trường chưa cho thấy sự ổn định về giá cũng như nhu cầu, trong khi nguồn cung luôn sẵn sàng, cho dù dự kiến 2 nhà máy đạm Hà Bắc và đạm Ninh Bình sẽ tiến hành xuất khẩu. Tuy nhiên biên độ chênh lệch giá giữa Đạm Phú Mỹ so với các sản phẩm khác vẫn duy trì ở mức cao, có thời điểm giá chênh lệch từ 800-1000 đ/kg so với Đạm Hà Bắc và Đạm Ninh Bình dẫn đến tình trạng gặp khó khăn trong việc tiêu thụ, cũng như có nguy cơ giảm thị hiếu khi bà con chuyển qua dùng sản phẩm đạm khác. Với quyết tâm giữ vững, nâng cao thị phần, Công ty cố gắng đảm bảo hoàn thành kế hoạch tiêu thụ đạm Phú Mỹ năm 2023. Căn cứ từng thời điểm trong tháng, Công ty luôn thực hiện tính toán nhằm đảm bảo thị phần cũng như hiệu quả giá bán. Sản lượng Đạm Phú Mỹ thực hiện 152.094 tấn trong năm 2023, đạt 101% kế hoạch năm 2023.

Đối với NPK Phú Mỹ: Do lượng tồn lớn đầu năm 2023 với giá cao, trong hệ thống còn nhiều NPP chưa kịp giải phóng hàng tồn kho. Công ty đã triển khai nhiều chính sách bán hàng đồng bộ trong hệ thống, đặc biệt một số chính sách trực tiếp hướng tới hệ thống C2 để gia tăng lực đẩy, giúp giảm lượng tồn kho và tiêu thụ thêm sản lượng từ Công ty. Thị phần NPK Phú Mỹ năm 2023 có tăng trưởng so với năm 2022 khi đánh giá cụ thể tổng lượng mua - bán - tồn kho của hệ thống. Đây cũng là tín hiệu tích cực khi năm 2023 được đánh giá vô cùng khó khăn với ngành phân bón. Qua đó, Công ty luôn đặt mục tiêu và đẩy mạnh đạt sản lượng NPK cao nhất có thể. Sản lượng NPK Phú Mỹ thực hiện năm 2023 là 23.518 tấn, đạt 107% kế hoạch năm 2023.

Đối với Kali Phú Mỹ: Nhìn chung ngoài việc tiếp đà giảm giá năm của năm 2022 thì năm 2023 thị trường Kali không có quá nhiều biến động ở giai đoạn nửa đầu năm. Nguồn cung từ Nga/Belarus tiếp tục gặp gián đoạn do ảnh hưởng chiến sự song nguồn cung từ Canada, Israel đặc biệt là Lào tiếp tục ổn định với sản lượng dồi dào, giá chào thấp. Nguồn cung dồi dào trong khi nhu cầu Kali trong nước thấp, cộng thêm tồn kho trong hệ thống vẫn còn nhiều tiếp tục là rào cản đối với các nhà nhập khẩu. Giai đoạn từ quý 3, sau khi nhà nhập khẩu chính là Công ty Hà Anh dường như đứng ngoài cuộc kinh doanh Kali năm 2023, trên thị trường đã xuất hiện nhiều đầu mối chào bán Kali từ đủ các nguồn, dẫn đến việc rối loạn về giá bán. Mặt hàng Kali vẫn duy trì trầm lắng ở mức thấp với nhiều nguồn hàng, cạnh tranh về giá và chưa có khả năng khởi sắc. Thực hiện năm 2023 ở mức 19.078 tấn, đạt 106% kế hoạch năm 2023.

Đối với Đạm Phú Mỹ + Kebo: Sản lượng thực hiện năm 2023 là 2.011 tấn, đạt 101% kế hoạch năm 2023.

Hàng tự doanh khác: Với mục đích bù đắp doanh thu thiếu hụt, phát triển thị trường và tăng năng suất lao động, Công ty đã tìm kiếm thêm các nguồn hàng phân bón khác để kinh doanh với mục tiêu hiệu quả nhưng phải đảm bảo nguồn vốn, sản lượng thực hiện năm 2023 là 20.111 tấn, đạt 100% kế hoạch năm 2023.

Doanh thu thực hiện năm 2023 đạt 103% kế hoạch năm.

Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2023 đạt 102% kế hoạch năm.

B. Kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2024

Cuối năm 2023 dự báo tiếp tục có những diễn biến khó lường và tiềm ẩn nhiều thách thức. Các nguyên nhân tác động chủ yếu đến thị trường cuối năm có thể kể đến như:

Nguồn cung lúc thiếu lúc thừa, giá phân bón trên thế giới vẫn đang trong thời kỳ biến động khó lường và các nhà cung cấp phải linh hoạt đối mặt với sự cạnh tranh gay gắt để đảm bảo doanh số bán hàng.

Biên độ chênh lệch giá giữa Đạm Phú Mỹ so với Đạm Hà Bắc, Đạm Ninh Bình thường xuyên ở mức cao khiến sức hút của Đạm Phú Mỹ giảm mạnh.

Kali tiếp tục khó đoán về giá kéo dài từ cuối năm 2023. Mặc dù thị trường có ấm hơn khi các nhà cung cấp có xu hướng kéo giá, nên với nhiều nguồn cung khác nhau tại miền Bắc trong khi không có đầu tàu dẫn dắt, hệ thống hoàn toàn nắm quyền chủ động đàm phán về các chính sách kèm theo. Phần lớn tỷ trọng Kali dùng cho sản xuất chiếm 60% trên tổng sản lượng Kali bán ra thị trường, trong khi đó giá Kali Lào luôn thấp hơn so với Kali nhập khẩu khác.

NPK tiếp tục là sản phẩm có sự cạnh tranh mạnh trên thị trường. Không còn tăng trưởng nhu cầu tự nhiên khi diện tích canh tác ngày càng giảm, chỉ còn sự “chiến đấu” để giành giật thị phần từ các nhãn hàng.

Trong bối cảnh đầy bất ổn và biến động nêu trên, Công ty đã nhận diện đầy đủ tình hình nhằm xây dựng các kịch bản, phương án kinh doanh với mục tiêu hoàn thành các chỉ tiêu, nhiệm vụ chính như sau:

I. Mục tiêu và nhiệm vụ trọng tâm 2024

1. Mục tiêu: Khắc phục cơ bản khó khăn và tồn tại của năm 2023; Ổn định, phát triển thị trường, nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh để đạt và vượt các chỉ tiêu chính sau đây:

- Tổng sản lượng tiêu thụ : 213.000 tấn
- Tổng doanh thu : 1.998,62 tỷ đồng
- Lợi nhuận trước thuế : 11,2 tỷ đồng
- Lợi nhuận sau thuế : 8,96 tỷ đồng
- Tỷ lệ chia cổ tức : Dự kiến 7%

2. Những nhiệm vụ trọng tâm năm 2024

- Phối hợp chặt chẽ cùng hệ thống phân phối trong việc bán hàng và đưa hàng ra thị trường, giảm tồn kho phân bón Phú Mỹ trong hệ thống.
- Tiếp tục phát triển và hoàn thiện hệ thống phân phối; phát triển các khu vực thị trường mới, tận dụng mọi cơ hội để đưa hàng về các khu vực thị trường chưa có thị hiếu.
- Sắp xếp bố trí lao động trong Công ty và phân công chức năng nhiệm vụ của các đơn vị phù hợp với yêu cầu công việc trên cơ sở tận dụng tối đa nguồn lực sẵn có.
- Không ngừng chăm lo đời sống vật chất và tinh thần cho người lao động.
- Thực hiện các nhiệm vụ khác do Tổng công ty giao.

II. Các giải pháp

Trong năm 2024 Công ty cần nỗ lực tiếp tục vượt khó và tập trung mọi nguồn lực cho công tác bán hàng, phấn đấu hoàn thành các nhiệm vụ được giao.

1. Về công tác quản lý và tổ chức bộ máy, nguồn nhân lực:

- Tiếp tục sắp xếp và kiện toàn lại cơ cấu tổ chức cho phù hợp với hoạt động kinh doanh của Công ty theo hướng tổ chức tinh gọn, tiết kiệm và hiệu quả nhất. Tiếp tục rà soát công tác tái cấu trúc theo hướng tinh gọn bộ máy, dịch chuyển cơ cấu lao động theo hướng tăng tỷ lệ nhân sự làm việc trực tiếp tại thị trường.
- Đẩy mạnh công tác đào tạo chuyên môn, đào tạo cán bộ nguồn, luân chuyển hoặc tuyển mới nhân sự có năng lực và kinh nghiệm về lĩnh vực nông nghiệp bổ sung vào lực lượng nhân viên kinh doanh trực tiếp.
- Tiếp tục cải tiến chính sách trả lương, thưởng đảm bảo phản ánh đúng giá trị đóng góp của từng cá nhân và vị trí công việc.
- Rà soát các quy trình, quy chế, cải tiến mang tính ứng dụng cao, sao cho dễ thực hiện, giảm bớt các thủ tục hồ sơ và rút ngắn thời gian thực hiện. Đồng thời thực hiện tập huấn quy trình, thực hiện kiểm tra, đánh giá thực hiện quy trình để quy trình đi vào thực tiễn.

2. Về công tác kinh doanh:

a) Phân tích, dự báo thị trường:

- Nâng cao công tác phân tích, dự báo thị trường, theo sát diễn biến giá Thế giới, các khu vực trong nước và đối thủ cạnh tranh để có quyết sách kinh doanh phù hợp.
- Xây dựng nhiều kịch bản kinh doanh, thích ứng linh hoạt với biến động của thị trường, quản trị rủi ro và thích ứng với nhiều yếu tố khách quan tác động đến hoạt động bán hàng của Công ty.
- Tăng cường áp dụng công nghệ số vào quản lý hệ thống bán hàng.

b) Chính sách bán hàng:

- Cải tiến, xây dựng lại chính sách bán hàng đối với bộ sản phẩm Phân bón Phú Mỹ, đặc biệt là đối với sản phẩm NPK Phú Mỹ nhằm hỗ trợ tối đa Nhà phân phối ra hàng, tăng cường độ phủ và tích cực đẩy hàng xuống hệ thống cấp dưới. Tập trung xây dựng chính sách trước vụ hướng nhiều tới hệ thống NPP và người tiêu dùng cuối cùng.
- Sẵn sàng thực hiện các giải pháp thị trường, bán hàng trực tiếp đối với các vùng thị trường tiềm năng mà Công ty, hệ thống phân phối hiện hữu chưa phát triển/không hợp tác nhằm gia tăng cơ hội bán hàng cũng như sức ảnh hưởng của Công ty tại khu vực. Xây dựng chính sách đặc thù với các khu vực thị trường tiềm năng, thị trường truyền thống của các đối thủ cạnh tranh.
- Bám sát diễn biến thị trường, nâng cao công tác phân tích, dự báo dữ liệu thị trường để đưa ra các nhận định chính xác, kịp thời, hỗ trợ cho công tác kinh doanh và tham mưu lãnh đạo Công ty xây dựng chính sách bán hàng phù hợp.
- Linh hoạt xây dựng chính sách bán hàng, thanh toán ngay, trả chậm, trong bối cảnh hệ thống phân phối gặp khó khăn về tài chính để đồng hành cùng hệ thống phân phối thực hiện các cam kết với Công ty.

c) Sản phẩm:

- Tiếp tục triển khai bộ sản phẩm phân bón Phú Mỹ gắn với vùng thị trường.
- Cùng với việc tiếp tục nâng cao và đẩy mạnh chất lượng hàng hóa thực hiện việc quản lý hàng hóa phù hợp với việc tiêu thụ hàng của hệ thống để hạn chế tối

thiếu việc hàng hóa bị lưu kho lâu, vắn đập nhiều lần.

- Tiếp tục phối hợp cùng Tổng công ty nghiên cứu đẩy mạnh áp dụng các công nghệ hiện đại trong quản lý hàng hóa (QR, chip...), bên cạnh đó tiếp tục dùng các giải pháp thủ công hiện tại để quản lý, phân vùng hàng hóa, tạo sự an tâm cho cho việc xây dựng chân hàng đặc biệt đối với NPK.

d) Hệ thống phân phối:

- Liên tục rà soát, cập nhật và đánh giá thực hiện kế hoạch của Nhà phân phối từng tháng, từng Quý để kịp thời có các điều chỉnh, hỗ trợ phù hợp với từng đối tượng khách hàng trên cơ sở đảm bảo các mục tiêu của Công ty.
- Liên tục tìm kiếm bổ sung các bạn hàng trong hệ thống, đặc biệt hỗ trợ các vùng thị trường chưa ổn định hoặc bị đối thủ cạnh tranh tấn công mạnh.
- Tiếp tục rà soát chính sách phân vùng tại một số khu vực để có điều chỉnh phù hợp. Đánh giá cụ thể mức độ phát triển của từng vùng nhằm phân bổ nguồn lực (nhân sự, tài chính, hỗ trợ...) cho phù hợp theo phương châm: vùng lõi duy trì thị phần, tăng cường chăm sóc sức mạnh thương hiệu; vùng tranh chấp tăng cường hiện diện, đảm bảo lấp chân hàng, tăng cường cạnh tranh bằng các chương trình hỗ trợ; vùng mới, tiềm năng gia tăng nhận diện thương hiệu, xây dựng hệ thống tâm huyết, bài bản.

e) Hậu cần và chính sách hỗ trợ bán hàng:

- Tăng cường hơn nữa trong công tác phối hợp với Tổng công ty, điều động hàng hóa kịp thời theo yêu cầu kinh doanh. Xây dựng phương án điều tiết hàng hóa hợp lý cho các thị trường tiêu thụ. Tối ưu phương thức bán hàng sang mạn nhằm tiết giảm chi phí, nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh.
- Bám sát kế hoạch kinh doanh của từng Nhà phân phối để cân đối nguồn lực hỗ trợ phù hợp, tập trung Cán bộ KD thực hiện các hoạt động bán hàng tại các vùng thị trường theo mùa vụ nhằm đảm bảo giữ vững thị phần của Phân bón Phú Mỹ, ưu tiên các Nhà phân phối tăng trưởng sản lượng, Nhà phân phối mới, sản phẩm mới
- Cải tiến, đổi mới các chương trình XTTM và chính sách bán hàng, chính sách hậu cần nhằm tạo sự khác biệt, tăng cường cạnh tranh thông qua chất lượng và thái độ phục vụ.

- Cải tiến, đổi mới các chương trình XTTM và chính sách bán hàng, chính sách hậu cần nhằm tạo sự khác biệt, tăng cường cạnh tranh thông qua chất lượng và thái độ phục vụ. Đặc biệt chủ động xây dựng các chương trình xuống thấp trong hệ thống (C3 - Nông dân) nhằm đưa gần hơn thương hiệu Phân bón Phú Mỹ tới người tiêu dùng cuối cùng.

3. Công tác tài chính kế toán:

- Tăng cường công tác quản lý và sử dụng vốn, kiểm soát chặt chẽ dòng tiền, nguồn hàng làm tăng khả năng quay vòng vốn nhằm mang lại hiệu quả kinh tế tối ưu. Ưu tiên nguồn vốn đáp ứng đủ cho yêu cầu hoạt động kinh doanh trên cơ sở đảm bảo an toàn tài chính, kiểm soát rủi ro.
- Tăng cường công tác phân tích, đánh giá hiệu quả các phương án kinh doanh.
- Phối hợp cùng bộ phận kinh doanh trong việc đánh giá “sức khỏe” hệ thống phân phối để có cơ sở đề xuất chính sách phù hợp với từng Nhà phân phối cụ thể.

4. Công tác thực hành tiết kiệm chống lãng phí:

- Xây dựng chương trình hành động thực hành tiết kiệm chống lãng phí năm 2024.
- Quản lý và kiểm soát chi phí chặt chẽ ở tất cả các công đoạn, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, tiết giảm chi phí để nâng cao hiệu quả kinh doanh.

Trên đây là nội dung báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023 và các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh chính năm 2024 kính báo cáo Đại hội.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

GIÁM ĐỐC
Bùi Tuấn Anh

PHẦN IV

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

A. Hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023

I. Đánh giá chung hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2023

Thị trường phân bón năm 2023 tiếp tục diễn biến phức tạp: Giá phân bón thế giới và trong nước giá tiếp tục đà giảm từ cuối năm 2022; Các đối thủ cạnh tranh đẩy mạnh công tác thị trường tại những vùng trọng điểm nhằm chiếm lĩnh thị phần bằng các chính sách linh hoạt; Hiệu quả kinh tế của các mặt hàng nông sản ngày càng sụt giảm trong khi tình trạng già hóa lực lượng lao động sản xuất nông nghiệp ngày càng cao...

Từ các nguyên nhân trên dẫn tới quá trình triển khai và bán các sản phẩm phân bón Phú Mỹ của Công ty gặp nhiều khó khăn, thách thức. Các NPP C1, C2 chủ yếu tập trung đẩy lượng hàng tồn năm 2022 và thực hiện mua bán theo nhu cầu. Bên cạnh đó, NPK Phú Mỹ vẫn là một trong những mặt hàng khó bán, đặc biệt là khi giá phân đơn giảm sâu và nguồn cung dồi dào, mức độ cạnh tranh gay gắt.

Trong bối cảnh đó, Hội đồng quản trị cũng như Ban Giám đốc luôn: Bám sát mục tiêu, nhiệm vụ, kế hoạch của năm; Tăng cường công tác phối hợp với các Nhà phân phối, chủ động triển khai nhiều giải pháp, quyết sách kinh doanh đúng đắn nhằm ổn định hoạt động kinh doanh của Công ty.

Đảm bảo thị phần Urê Phú Mỹ, củng cố và mở rộng thị phần Phân bón Phú Mỹ tại khu vực.

Thường xuyên rà soát, xây dựng phương án bố trí sắp xếp nhân sự, cơ cấu lại tỷ lệ lao động trực tiếp/gián tiếp hợp lý. Đội ngũ CBNV được chú trọng đào tạo, rèn luyện đáp ứng yêu cầu kinh doanh và chiến lược phát triển của Công ty.

Công tác tiếp thị truyền thông, an sinh xã hội, chăm sóc khách hàng, các hội thảo bán hàng trực tiếp, hội nghị tập huấn về nông nghiệp... được triển khai tốt và mang lại hiệu quả thiết thực.

Công tác quản lý và sử dụng vốn, đặc biệt là công tác quản lý công nợ được kiểm soát chặt chẽ, đảm bảo an toàn về tài chính. Đồng thời, Công ty đã tổ chức triển khai thực hiện tốt công tác thực hành tiết kiệm chống lãng phí, nêu cao tinh thần tự giác của CBNV, và tiết giảm tối đa các chi phí trong mọi mặt hoạt động.

Công tác tái cấu trúc được rà soát, thực hiện thường xuyên trong phạm vi, quyền hạn của mình nhằm gia tăng năng suất lao động, tối ưu hóa hiệu quả hoạt động kinh doanh.

Bên cạnh đó, Hội đồng quản trị đã thực hiện đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh tại từng thời điểm và có chỉ đạo cụ thể thông qua các cuộc họp giao ban, họp Hội đồng quản trị định kỳ.

Qua đánh giá tình hình thực tế thị trường trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã thống nhất ban hành Nghị quyết số 218/NQ-MB ngày 29/12/2023 thông qua việc điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch năm 2023 của Công ty.

Trong quá trình thực hiện công việc theo chức năng và thẩm quyền, Hội đồng quản trị đã tuân thủ đầy đủ các quy trình, quy chế của Công ty và quy định của Pháp luật, bám sát mục tiêu, nhiệm vụ, chỉ đạo tổ chức thực hiện có hiệu quả các chỉ tiêu, kế hoạch năm 2023 đã đề ra. Lợi ích của Doanh nghiệp, người lao động và cổ đông luôn đảm bảo, hài hòa.

Tính đến thời điểm 31/12/2023, Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng của kế hoạch kinh doanh năm 2023 đã được điều chỉnh, cụ thể:

STT	Các chỉ tiêu	ĐVT	KH 2023	TH 2023	TH 2023/KH 2023
I	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	212.127	216.818	102%
1	Đạm Phú Mỹ	Tấn	150.031	152.094	101%
2	NPK Phú Mỹ	Tấn	22.044	23.518	107%
3	Kali Phú Mỹ	Tấn	18.016	19.078	106%
4	Các sản phẩm từ gốc Ure	Tấn	2.000	2.011	101%
5	Phân bón NN đô thị	Tấn	6	7	125%
6	Phân bón tự doanh	Tấn	20.030	20.111	100%
II	Doanh thu	Tỷ.đ	2.083,59	2.153,30	103%
III	Chi phí	Tỷ.đ	2.073,43	2.142,96	103%
IV	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	10,16	10,35	102%
V	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ.đ	6,24	6,33	101%

II. Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2021-2026 gồm 03 thành viên:

1. Ông Lương Anh Tuấn - Chủ tịch Hội đồng quản trị chuyên trách
2. Ông Bùi Tuấn Anh - Thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc - Người đại diện theo Pháp luật
3. Ông Tạ Quốc Phương - Thành viên Hội đồng quản trị độc lập

Các Thành viên Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được phân công, tham gia đầy đủ hoạt động của Hội đồng quản trị.

Trong năm 2023, tổng thù lao, phụ cấp đã chi cho Hội đồng quản trị cụ thể như sau:

Đơn vị tính: Đồng

Stt	Chức danh	Chi phí tiền lương, thù lao/ phụ cấp và các lợi ích khác	Ghi chú
1	Chủ tịch HĐQT chuyên trách	1.035.484.681	
2	TV HĐQT kiêm Giám đốc	886.963.833	
3	TV HĐQT không chuyên trách	52.000.000	
	Tổng cộng	1.974.448.514	

1. Về các phiên họp của Hội đồng quản trị

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã làm việc chủ yếu thông qua các phiên họp định kỳ và qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản, quyết định những nội dung chính sau đây:

❖ Quý I/2023

- Phê duyệt quỹ lương thực hiện năm 2022.
- Phê duyệt Kế hoạch kinh doanh năm 2023.
- Phê duyệt Định mức nợ phải thu và vốn lưu động cho hàng tồn kho năm 2023.
- Phê duyệt Kế hoạch hoạt động và Phân công công việc năm 2023 của Hội đồng quản trị.
- Phê duyệt Kế hoạch dòng tiền năm 2023.

❖ **Quý II/2023**

- Thông qua phương án trả lương hiệu quả năm 2023 đối với Người đại diện của Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí tại Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc.
- Phê duyệt Kế hoạch dòng tiền quý II/2023.
- Thông qua chủ trương ký kết các hợp đồng, giao dịch đối với hoạt động mua bán hàng hóa, dịch vụ xúc tiến bán hàng, tiếp thị truyền thông, an sinh xã hội, dịch vụ kỹ thuật, chăm sóc khách hàng, dịch vụ logistics, vận chuyển, bốc xếp, lưu kho với Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí - CTCP trong năm 2023.
- Thông qua chủ trương chi trả cổ tức năm 2022 bằng tiền cho các cổ đông.

❖ **Quý III/2023**

- Phê duyệt danh sách ngân hàng và hạn mức đầu tư tiền gửi năm 2023 tại các ngân hàng
- Lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2023.
- Phê duyệt Kế hoạch dòng tiền quý III/2023.
- Phê duyệt Quy chế quản lý Tài chính.

❖ **Quý IV/2023**

- Phê duyệt Kế hoạch dòng tiền quý IV/2023.
- Phê duyệt điều chỉnh KH Kinh doanh năm 2023.
- Phê duyệt KH Kinh doanh năm 2024.
- Phê duyệt điều chỉnh, bổ sung Quy chế Nhà phân phối.
- Bổ nhiệm Người phụ trách quản trị Công ty
- Phê duyệt Kế hoạch hoạt động và Phân công công việc năm 2024 của Hội đồng quản trị

2. Về các giao dịch đối với người có liên quan

Trong năm 2023, Công ty có giao dịch với Tổng công ty Phân bón và Hóa chất Dầu khí (Tổng công ty mẹ đồng thời cũng là cổ đông lớn của Công ty) ở các lĩnh vực:

- Hợp đồng mua bán phân bón mang thương hiệu Phú Mỹ;

- Các hợp đồng dịch vụ kỹ thuật, dịch vụ hậu cần: Vận chuyển, bốc xếp, lưu kho, xúc tiến thương mại...

Các giao dịch giữa Công ty với người có liên quan được thực hiện phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ. Tổng hợp nội dung giao dịch với bên liên quan được thể hiện trong Báo cáo Tài chính kiểm toán năm 2023 và được công bố trên Website của Công ty: www.pmb.vn

3. Công tác quản lý, giám sát hoạt động đối với Giám đốc và Bộ máy điều hành

Căn cứ quyền hạn, nhiệm vụ của Hội đồng quản trị quy định tại Điều lệ Công ty, Hội đồng quản trị báo cáo ĐHĐCĐ kết quả công tác quản lý, giám sát hoạt động đối với Giám đốc và Bộ máy điều hành để hoạt động kinh doanh của Công ty được an toàn, hiệu quả, tuân thủ đúng các quy định của pháp luật và các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thông qua như sau:

- Chỉ đạo Ban Giám đốc triển khai các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị và các nội dung khác thuộc thẩm quyền.
- Chủ động giám sát Ban Giám đốc trong việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định; theo dõi, hỗ trợ tạo điều kiện để hoạt động của Ban Giám đốc được thuận lợi.
- Theo dõi và nắm bắt quá trình điều hành công tác kinh doanh, thông qua các cuộc họp cũng như các báo cáo, văn bản của Ban Giám đốc gửi báo cáo Hội đồng quản trị.
- Tham dự và có ý kiến chỉ đạo trong các cuộc họp giao ban định kỳ của Ban Giám đốc.
- Chỉ đạo và góp ý đối với Ban Giám đốc trong một số vấn đề quan trọng phát sinh trong quá trình điều hành.
- Xem xét, điều chỉnh các Quy chế, Quy định đã được ban hành trong quá trình điều hành hoạt động kinh doanh tại Công ty, đảm bảo phù hợp với tình hình thực tế.
- Theo dõi, chỉ đạo Ban Giám đốc trong quá trình thực hiện công tác xây dựng chiến lược và tái cấu trúc Công ty.

Đánh giá chung về việc thực hiện các Nghị quyết Hội đồng quản trị, ĐHĐCĐ:

- Ban Giám đốc thực hiện việc gửi đầy đủ các báo cáo định kỳ Tháng và Quý theo yêu cầu tới các Thành viên Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát. Đối với các vấn

đề phát sinh cần xin ý kiến Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đều có báo cáo và xin ý kiến các Thành viên Hội đồng quản trị thông qua các phương tiện thông tin liên lạc phù hợp để đảm bảo xử lý kịp thời và hiệu quả công việc.

- Với quyết định tập thể, có sự phân công nhiệm vụ cho các thành viên theo từng lĩnh vực chuyên môn, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo sát sao việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị. Theo đó, Ban Giám đốc đã tổ chức triển khai các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị đầy đủ, giúp hoạt động kinh doanh của Công ty ổn định và đạt hiệu quả, công tác quản lý tài chính, bảo toàn và phát triển vốn được thực hiện đúng chế độ, chính sách của nhà nước cũng như Tổng công ty/ Tập đoàn; đảm bảo cân đối đủ vốn đáp ứng nhu cầu kinh doanh, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ nộp thuế cho Nhà nước cũng như đảm bảo lợi ích của cổ đông.

B. Kế hoạch hoạt động năm 2024

Nhằm thực hiện hoàn thành các mục tiêu kế hoạch năm 2024, Hội đồng quản trị xác định nỗ lực phấn đấu trong công tác quản trị và điều hành Công ty, tăng cường hiệu quả hoạt động quản trị với những nội dung, chương trình hoạt động như sau:

- Chỉ đạo, giám sát Ban Điều hành thực hiện hoàn thành các mục tiêu, nhiệm vụ và chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 theo Nghị quyết/Quyết định của ĐHĐCĐ/Hội đồng quản trị Công ty.
- Tổ chức hoạt động kinh doanh năm 2024 đạt mục tiêu: An toàn, Hiệu quả và Tiết kiệm.
- Thực hiện các giải pháp linh hoạt trong công tác bán hàng để nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh. Đảm bảo giữ vững thị phần Urea và phát triển mạnh thị trường NPK Phú Mỹ tại khu vực.
- Tập trung nâng cao công tác quản trị hàng tồn kho, đảm bảo giá trị và chất lượng tồn kho nhằm tối ưu chi phí hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Chủ động trong hoạt động kinh doanh phân bón tự doanh, đảm bảo hiệu quả kinh doanh, bảo toàn và phát triển vốn, nâng cao năng suất lao động.
- Nâng cao chất lượng dịch vụ hậu cần, xây dựng hình ảnh khác biệt với các đối thủ cạnh tranh bằng chất lượng dịch vụ tối ưu.

- Tăng cường công tác quản lý, xây dựng và phát triển hiệu quả kênh phân phối, đảm bảo bền vững cả về chiều rộng và chiều sâu.
- Tăng cường công tác quản trị, kiểm soát và tiết giảm tối đa các khoản chi phí cần tiết giảm bằng các giải pháp cụ thể, đặc biệt tiết giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty.
- Tăng cường hiệu quả công tác cân đối vốn, dòng tiền và quản lý công nợ đảm bảo tình hình tài chính lành mạnh và thực hiện đầy đủ các biện pháp quản trị rủi ro theo quy định. Xây dựng phương án cơ cấu vốn chủ sở hữu phù hợp với quy định của pháp luật, đảm bảo nhu cầu vốn cho hoạt động kinh doanh, đầu tư.
- Quản lý công tác đầu tư, mua sắm đảm bảo chất lượng, đúng tiến độ và tuân thủ các quy định của Pháp luật hiện hành.
- Chỉ đại tham gia tích cực công tác nghiên cứu phát triển sản phẩm mới, kinh doanh đa dạng hóa sản phẩm.
- Phát huy lợi thế về hệ thống kho bãi và quan hệ với các đối tác/khách hàng, chỉ đạo tổ chức khai thác thêm hàng bên ngoài nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng các kho do Công ty quản lý.
- Tiếp tục thực hiện công tác tái cơ cấu, thoái vốn và xây dựng chiến lược phát triển của Công ty.
- Cập nhật hệ thống quản trị, hoàn thiện quy chế, quy trình... của Công ty phù hợp với thực tế. Thực hiện chuyển đổi số, ứng dụng mạnh mẽ công nghệ thông tin trong các hoạt động của Công ty.
- Tiếp tục tái tạo văn hóa doanh nghiệp. Quan tâm chăm lo đời sống sức khỏe, tinh thần, điều kiện làm việc và thu nhập cho Người lao động.
- Tiếp tục thực hiện kế hoạch kinh doanh 05 năm giai đoạn 2021-2025 với mục tiêu phấn đấu hoàn thành các nhiệm vụ, chỉ tiêu tài chính, kinh doanh được giao.
- Xây dựng kế hoạch kinh doanh 05 năm giai đoạn 2026-2030 trên cơ sở bám sát chiến lược phát triển của Công ty đang xây dựng.
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, kiểm soát nội bộ, công tác phòng ngừa rủi ro trong mọi hoạt động của Công ty.
- Tiếp tục tổ chức công việc của Hội đồng quản trị theo hướng tăng cường trách

nhiệm nhằm tăng hiệu quả quản trị của Hội đồng quản trị và hiệu quả trong điều hành của Ban Điều hành đốc.

- Quan tâm và bảo vệ quyền lợi hợp pháp tối đa cho cổ đông.
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo Điều lệ và Nghị quyết ĐHĐCĐ.

Trên đây là nội dung báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 kính báo cáo Đại hội.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH
Lương Anh Tuấn

PHẦN V

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc có 03 thành viên, trong đó có 01 thành viên độc lập. Các thành viên Hội đồng quản trị tham gia tích cực vào các hoạt động hoạch định, kiểm soát tính tuân thủ, đảm bảo tốt các thông lệ quản trị công ty chuẩn mực.

Đồng thời, Công ty cũng thực hiện việc bổ nhiệm tách biệt giữa Chủ tịch Hội đồng quản trị và Giám đốc đảm bảo tính tuân thủ quy định về quản trị công ty.

I. Về việc tổ chức các cuộc họp của Hội đồng quản trị

Các cuộc họp của Hội đồng quản trị đã được triệu tập và thực hiện với lịch trình cụ thể, chuẩn bị tài liệu chu đáo, theo đúng các nguyên tắc. Nội dung các cuộc họp được các thành viên Hội đồng quản trị thảo luận, phản biện, đánh giá đầy đủ và cân trọng để đưa ra những định hướng, giải pháp tốt nhất cho Công ty.

Các vấn đề liên quan đến việc tổ chức hoạt động kinh doanh và đầu tư năm 2023, công tác quản lý và sử dụng vốn, công tác xây dựng chiến lược, tái cấu trúc, văn hóa doanh nghiệp, xây dựng hệ thống quản lý... đều được thảo luận, kiểm soát một cách chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc. Quá trình thực thi hoạt động của Công ty được diễn ra theo quy chế phân quyền rõ ràng, luôn được phân tích, nhận diện rủi ro một cách kịp thời nhằm đảm bảo sự ổn định, an toàn, tuân thủ theo quy định của pháp luật.

II. Về việc giám sát Giám đốc và các thành viên trong Ban Giám đốc

Về tổng thể, Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt công tác giám sát đối với Ban Giám đốc, đảm bảo hoạt động của Công ty luôn được kiểm soát chặt chẽ cũng như bám sát kế hoạch do Hội đồng quản trị và ĐHQĐ thường niên đã đề ra và điều chỉnh các quyết định kịp thời khi thực tiễn yêu cầu.

Thành viên Hội đồng quản trị đồng thời đảm nhiệm chức danh Giám đốc Công ty. Tại các cuộc họp định kì, đột suất, các báo cáo quản trị định kì, Thành viên Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc thực hiện báo cáo đầy đủ các nội dung trọng yếu trong quá trình điều hành trước Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát. Qua đó, Hội đồng quản trị luôn nắm rõ tình hình hoạt động của Công ty cũng như được cập nhật nhanh nhất các yêu cầu từ thực tế. Các quyết sách của Ban Giám đốc được phân tích, phản biện và tham vấn từ Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát nhằm có các giải pháp tối ưu cho lợi ích của Công ty.

Các thành viên Hội đồng quản trị nhận diện một cách chủ động vai trò, trách nhiệm hỗ trợ đối với Ban Giám đốc. Hội đồng quản trị đặc biệt quan tâm đến các giải pháp quản trị rủi ro, nhằm hỗ trợ Ban Giám đốc nhận diện sớm các vấn đề và giúp Công ty duy trì tính bền vững, ổn định trong hoạt động, bảo vệ lợi ích của nhà đầu tư.

III. Đánh giá chung hoạt động của HĐQT

Các công việc của Hội đồng quản trị đã thực hiện trong năm 2023 tập trung đúng theo Kế hoạch hoạt động đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua và tuân thủ Điều lệ, Quy chế quản trị và các thông lệ chuẩn mực quản trị Công ty.

Thành viên Hội đồng quản trị có tinh thần trách nhiệm, có tính chuyên nghiệp cao, rõ ràng về trách nhiệm được phân công trong việc bảo vệ lợi ích của Công ty và cẩn trọng trong việc thực hiện vai trò của mình.

Hội đồng quản trị đã gợi ý nhiều giải pháp hiệu quả, kịp thời để giúp Ban Giám đốc vượt qua một số thách thức trong quá trình điều hành Công ty, thực hiện tốt việc giám sát và kiểm soát để đảm bảo tiêu chí tuân thủ pháp luật được Công ty tuyệt đối tôn trọng.

Mặc dù các chỉ tiêu kinh doanh chính năm 2023 chỉ đạt so với kế hoạch đã được điều chỉnh, tuy nhiên trong bối cảnh tình hình thị trường khó khăn chung, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã lãnh đạo và quản lý Công ty có hiệu quả, hoạt động kinh doanh ổn định, thực hiện tốt nghĩa vụ đối với ngân sách Nhà nước, mang lại hiệu quả cho cổ đông và thu nhập ổn định cho người lao động.

Hội đồng quản trị đã tham gia cùng Ban Giám đốc triển khai các hoạt động phát triển văn hoá của Công ty. Thông qua phương pháp hoạt động hiệu quả, sáng tạo, Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt vai trò đồng hành xây dựng các giá trị bền vững theo đúng định hướng, chiến lược của Công ty.

Trên đây là nội dung báo cáo đánh giá của Thành viên HĐQT độc lập năm 2023 kính báo cáo Đại hội.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP

Tạ Quốc Phương

PHẦN VI
BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT &
TỜ TRÌNH VỀ VIỆC LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN NĂM 2024

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc do ĐHĐCĐ ngày 22 tháng 06 năm 2021 bầu gồm 03 thành viên làm việc theo chế độ kiêm nhiệm với nhiệm kỳ 5 năm 2021 - 2026.

A. Hoạt động, thù lao và chi phí của Ban Kiểm soát năm 2023

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023

Ban Kiểm soát hoạt động theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát, kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua.

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát đã xây dựng chương trình công tác, triển khai các nội dung công việc theo phân công của từng thành viên Ban Kiểm soát; Tổ chức các cuộc họp thường kỳ để triển khai công việc, thống nhất, thông qua kết quả kiểm tra, giám sát và đưa ra các kiến nghị của Ban Kiểm soát đối với hoạt động Công ty. Các hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát tập trung chủ yếu vào các vấn đề như: bảo toàn vốn; tuân thủ quy chế, quy trình, quy định, Điều lệ của Công ty; hiệu quả trong hoạt động kinh doanh và thực hiện kế hoạch năm 2023, cụ thể:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023;
- Giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị;
- Giám sát việc triển khai, quản lý, tổ chức điều hành hoạt động kinh doanh, quản lý tài chính và đầu tư của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2023.
- Kiểm soát việc tuân thủ Pháp luật, Điều lệ Công ty trong quá trình ra quyết định và điều hành hoạt động kinh doanh;
- Giám sát, kiểm tra việc chấp hành thực hiện các quy chế, quy trình, quy định quản lý hiện hành;
- Thẩm định Báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm và năm 2023, báo cáo công tác quản lý hàng tháng;

- Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị, họp giao ban cập nhật tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Giám sát việc thực hiện các biện pháp tiết giảm chi phí.
- Giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định hiện hành.
- Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023;
- Giám sát công tác kiểm kê hàng hóa cuối năm 2023;
- Các hoạt động khác theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty.

2. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023:

Thù lao của Ban Kiểm soát trong năm 2023 được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 35/NQ-ĐHĐCĐ ngày 06/04/2023 thông qua. Cụ thể:

Đơn vị tính: Đồng

Stt	Chức danh	Thù lao
1	Trưởng Ban Kiểm soát	42.000.000
2	Thành viên Ban Kiểm soát	30.000.000
3	Thành viên Ban Kiểm soát	30.000.000
TỔNG CỘNG		102.000.000

B. Kết quả hoạt động kiểm tra giám sát năm 2023

1. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ của Công ty

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 của Công ty như sau:

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2023 (đã điều chỉnh)	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ TH/KH
A	B	C	1	2	3=2/1
1	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	212.127	216.818	102%
2	Doanh thu	Tỷ đồng	2.083,59	2.153,30	103%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	10,16	10,35	102%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	6,24	6,33	101%
5	Nộp NSNN	Tỷ đồng	3,84	4,86	127%
6	Tỷ lệ chia cổ tức	%	8%	Dự kiến 8%	100%

2. Đánh giá việc thực hiện hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023:

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị Công ty đã hoàn thành tốt nhiệm vụ của ĐHĐCĐ giao, bảo toàn và sử dụng hiệu quả vốn chủ sở hữu, đảm bảo quyền lợi cho cổ đông.

Hội đồng quản trị đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ trong việc định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty phù hợp với thẩm quyền. Hội đồng quản trị Công ty duy trì họp thường kỳ và đột xuất thông qua lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các Nghị quyết/Quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Các cuộc họp của Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy định nội bộ của Công ty, theo đúng tinh thần Nghị quyết ĐHĐCĐ, từ đó thực hiện tốt chức năng quản trị và định hướng cho hoạt động điều hành của Ban giám đốc.

Ban Kiểm soát thống nhất với báo cáo của Hội đồng quản trị trình ĐHĐCĐ năm 2024.

3. Đánh giá việc thực hiện hoạt động của Ban giám đốc năm 2023:

Ban Giám đốc Công ty trực tiếp điều hành hoạt động kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, trên cơ sở các Nghị quyết ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị và căn cứ vào tình hình thực tế hoạt động kinh doanh của Công ty.

Ban Kiểm soát thống nhất với báo cáo của Ban giám đốc trình ĐHĐCĐ năm 2024.

4. Đánh giá sự phối hợp công tác giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc:

Nhìn chung, sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đều thực hiện và tuân thủ theo Điều lệ và Quy chế của Công ty. Trong quá trình thực hiện chức năng, nhiệm vụ Ban Kiểm soát đã nhận được sự hỗ trợ từ Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các phòng chức năng Công ty trong việc cung cấp các thông tin phục vụ công tác kiểm soát, góp phần hoàn thành nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

5. Kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính của Công ty và công tác thẩm định BCTC:

Năm 2023, công tác quản lý tài chính của Công ty được thực hiện tốt, cụ thể như: bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu và công tác kế toán quản trị được chú trọng.

Qua thẩm định BCTC bán niên và năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty

TNHH Deloitte Việt Nam, Ban Kiểm soát nhận thấy BCTC của công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023 của Công ty, BCTC phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành

Kiến nghị:

Để tăng trưởng bền vững và đảm bảo thực hiện tốt chiến lược phát triển của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị sau:

- Công ty tiếp tục đẩy mạnh công tác nghiên cứu và dự báo thị trường, xây dựng các chính sách bán hàng phù hợp, đa dạng hóa sản phẩm, tận dụng được các lợi thế cạnh tranh hiện có để đảm bảo giữ vững thị phần Ure và phát triển mạnh thị trường NPK Phú Mỹ tại khu vực miền Bắc.
- Tiếp tục có giải pháp trong công tác bán hàng, đồng thời nâng cao chất lượng dịch vụ hậu cần, duy trì lượng hàng tồn kho hợp lý.
- Rà soát, sắp xếp hoàn thiện bộ máy tổ chức được tinh gọn, chuyên nghiệp và hiệu quả.
- Tiếp tục nâng cao công tác quản trị, đặc biệt là công tác quản trị rủi ro.
- Tăng cường hơn nữa công tác quản lý và kiểm soát chặt chẽ chi phí, đặc biệt chi phí gián tiếp. Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, tiết giảm chi phí để nâng cao hiệu quả kinh doanh.
- Bên cạnh đó, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc cần tiếp tục rà soát, cập nhật sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy trình, quy định cho phù hợp với tình hình thực tế và tuân thủ quy định Pháp luật.

C. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2024 và Điều lệ Công ty.
- Giám sát việc triển khai, quản lý, tổ chức điều hành hoạt động kinh doanh, quản lý tài chính và đầu tư của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty.
- Thẩm định Báo cáo tài chính, các báo cáo quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.
- Giám sát, kiểm tra việc thực hiện các quy chế/quy định quản lý hiện hành.

- Giám sát việc thực hiện các biện pháp tiết giảm chi phí.
- Giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định hiện hành.
- Thực hiện các công việc khác của Ban Kiểm soát theo quy định.

D. Lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024:

Xét năng lực và uy tín của các đơn vị kiểm toán, để thuận lợi trong việc hợp nhất Báo cáo tài chính toàn ngành và Tổng công ty, Ban Kiểm soát kiến nghị ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn một trong 03 đơn vị sau thực hiện kiểm toán BCTC năm 2024 của Công ty: (1) Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, (2) Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, (3) Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

Ban Kiểm soát kính báo cáo ĐHĐCĐ xem xét, thông qua.

Trên đây là nội dung báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 kính báo cáo Đại hội.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
Đào Thị Kim Anh

PHẦN VII
BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2023
VÀ PHƯƠNG ÁN PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2023,
KẾ HOẠCH PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2024

A. Báo cáo Tài chính

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc (gọi tắt là “Công ty”) đệ trình báo cáo này cùng với báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Lương Anh Tuấn	Chủ tịch HĐQT
Ông Bùi Tuấn Anh	Thành viên HĐQT
Ông Tạ Quốc Phương	Thành viên HĐQT

Ban Giám đốc

Ông Bùi Tuấn Anh	Giám đốc
Ông Nguyễn Quang Đoàn	Phó Giám đốc
Ông Phạm Trần Nguyễn	Phó Giám đốc (Miễn nhiệm ngày 01/05/2023)

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập báo cáo tài chính phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Trong việc lập báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những

áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;

- Lập báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập báo cáo tài chính.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,

_____ (Đã ký) _____

Bùi Tuấn Anh

Giám đốc

Hà Nội, ngày 06 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Các cổ đông
Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc (gọi tắt là “Công ty”), được lập ngày 06 tháng 03 năm 2024, từ trang 05 đến trang 24, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của Kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, Kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là

đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Khúc Thị Lan Anh

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 0036-2023-001-1

Hoàng Lê Thu Phương

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 5603-2020-001-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH DELOITTE

VIỆT NAM

Ngày 06 tháng 03 năm 2024

Hà Nội, CHXHCN Việt Nam

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		172.173.099.706	183.642.464.294
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4	120.856.663.223	96.162.950.365
1. Tiền	111		53.076.736.891	38.303.809.624
2. Các khoản tương đương tiền	112		67.779.926.332	57.859.140.741
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		19.359.989.193	20.901.955.912
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	12.115.130.383	11.921.818.820
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	6	6.626.832.305	8.424.946.064
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		618.026.505	555.191.028
III. Hàng tồn kho	140	7	29.612.036.468	66.339.869.795
1. Hàng tồn kho	141		31.949.547.478	73.782.423.655
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2.337.511.010)	(7.442.553.860)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.344.410.822	237.688.222
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	8	180.546.413	237.688.222
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	12	2.163.864.409	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		12.757.732.437	14.078.047.255
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		72.000.000	72.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		72.000.000	72.000.000
II. Tài sản cố định	220		5.312.445.323	6.947.529.527
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	5.305.371.628	6.924.807.966
- Nguyên giá	222		44.557.487.778	43.254.481.661
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(39.252.116.150)	(36.329.673.695)
2. Tài sản cố định vô hình	227		7.073.695	22.721.561
- Nguyên giá	228		95.613.600	95.613.600
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(88.539.905)	(72.892.039)
III. Tài sản dài hạn khác	260		7.373.287.114	7.058.517.728
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	8	7.373.287.114	2.590.969.893
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	4.467.547.835
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		184.930.832.143	197.720.511.549

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VNĐ

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		40.617.068.924	43.408.922.991
I. Nợ ngắn hạn	310		40.617.068.924	43.408.922.991
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	10	2.916.117.963	4.760.154.600
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	11	6.360.607.658	3.408.527.880
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	12	681.761.179	3.205.885.961
4. Phải trả người lao động	314		5.384.256.874	452.115.872
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	13	1.293.182.595	5.882.676.542
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	14	19.921.153.653	20.170.186.034
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.059.989.002	5.529.376.102
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		144.313.763.219	154.311.588.558
I. Vốn chủ sở hữu	410	15	144.313.763.219	154.311.588.558
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120.000.000.000	120.000.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		10.032.669.580	10.032.669.580
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14.281.093.639	24.278.918.978
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		9.218.622.188	10.002.232.643
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	421b		5.062.471.451	14.276.686.335
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		184.930.832.143	197.720.511.549

Nguyễn Tiến Hưng
 Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà
 Phụ trách Kế toán

Bùi Tuấn Anh
 Giám đốc

Ngày 06 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	18	2.183.715.954.247	2.767.795.242.591
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	18	37.358.875.004	32.212.016.016
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	18	2.146.357.079.243	2.735.583.226.575
4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11	19	2.070.026.356.332	2.647.320.857.936
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		76.330.722.911	88.262.368.639
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21	1.876.103.424	1.329.068.132
7. Chi phí tài chính	22	21	18.493.151	328.145.205
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		18.493.151	328.145.205
8. Chi phí bán hàng	25	22	56.148.164.679	55.870.709.738
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	22	16.454.206.270	16.520.749.176
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-(25+26))	30		5.585.962.235	16.871.832.652
11. Thu nhập khác	31	23	5.067.678.234	5.495.152.746
12. Chi phí khác	32		307.826.906	13.913.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.759.851.328	5.481.239.746
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		10.345.813.563	22.353.072.398
15. (Thu nhập)/ Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	24	(449.823.586)	7.201.498.207
16. Chi phí/(Thu nhập) thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	24	4.467.547.835	(2.694.283.728)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		6.328.089.314	17.845.857.919
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	25	422	1.135

Nguyễn Tiến Hưng
Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà
Phụ trách Kế toán

Bùi Tuấn Anh
Giám đốc

Ngày 06 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	10.345.813.563	22.353.072.398
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
Khấu hao tài sản cố định	02	3.381.854.604	3.633.098.778
Các khoản dự phòng	03	(5.105.042.850)	7.442.553.860
(Lãi) từ hoạt động đầu tư	05	(1.908.194.333)	(1.329.068.132)
Chi phí lãi vay	06	18.493.151	328.145.205
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	6.732.924.135	32.427.802.109
Giảm các khoản phải thu	09	6.031.825.794	18.721.107.200
Giảm/(tăng) hàng tồn kho	10	41.832.876.177	(22.767.063.166)
(Giảm) các khoản phải trả (Không kể thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lãi vay phải trả)	11	(1.218.929.990)	(15.150.207.140)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(4.725.175.412)	2.150.511.906
Tiền lãi vay đã trả	14	(18.493.151)	(328.145.205)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(4.217.613.426)	(10.614.924.565)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(5.605.301.753)	(10.564.011.916)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	38.812.112.374	(6.124.930.777)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(1.650.418.200)	(1.447.959.036)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	32.090.909	23.272.726
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.899.927.775	1.282.729.963
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	281.600.484	(141.956.347)

Nguyễn Tiến Hưng
Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà
Phụ trách Kế toán

Bùi Tuấn Anh
Giám đốc

Ngày 06 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	-	189.910.000.000
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	-	(189.910.000.000)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(14.400.000.000)	(20.400.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(14.400.000.000)	(20.400.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50	24.693.712.858	(26.666.887.124)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	96.162.950.365	122.829.837.489
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60)	70	120.856.663.223	96.162.950.365

Nguyễn Tiến Hưng
 Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hà
 Phụ trách Kế toán

Bùi Tuấn Anh
 Giám đốc

Ngày 06 tháng 03 năm 2024

B. Phương án phân phối lợi nhuận

TỜ TRÌNH

V/v: Phương án phân phối lợi nhuận

Căn cứ quy định về quyền và nhiệm vụ của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị kính trình ĐHĐCĐ thông qua Phương án phân phối lợi nhuận với những nội dung sau:

1. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023:

Với kết quả kinh doanh năm 2023 theo Báo cáo tài chính đã được kiểm toán, Hội đồng quản trị kính trình ĐHĐCĐ thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Phân phối lợi nhuận năm 2023	Ghi chú
1	Lợi nhuận năm 2022 chuyển sang	9.218.622.188	
2	Lợi nhuận trước thuế theo BCTC năm 2023	10.345.813.563	
2.1	Nộp thuế TNDN năm 2023	4.017.724.249	
3	Lợi nhuận sau thuế theo BCTC năm 2023	6.328.089.314	
4	Trích lập các quỹ từ LNST 2023	1.282.576.240	
4.1	Trích quỹ KT-PL (20%)	1.265.617.863	
4.2	Trích bổ sung quỹ KT-PL (20% phần LNST vượt KH)	16.958.377	
5	Lợi nhuận năm 2023 sau khi trích lập các quỹ	5.045.513.074	5=3-4
6	Tổng LN năm 2022 và 2023 dành chia cổ tức	14.264.135.262	6=5+1
7	Chia cổ tức bằng tiền (8%)	9.600.000.000	120 tỷ * 8%
8	Lợi nhuận chuyển sang năm 2024	4.664.135.262	8=6-7

2. Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024

Theo kế hoạch dự kiến trình ĐHĐCĐ phê duyệt:

- + Lợi nhuận sau thuế : 8,96 tỷ đồng.
- + Trích Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi (20% LNST) : 20% LNST
- + Tỷ lệ chia cổ tức/VĐL : 7%.

Trường hợp lợi nhuận thực hiện vượt lợi nhuận kế hoạch được giao, cho phép Công ty được trích bổ sung thêm Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi với mức 20% phần lợi nhuận sau thuế vượt kế hoạch.

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét, biểu quyết thông qua./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH
Lương Anh Tuấn

PHẦN VIII
BÁO CÁO TIỀN LƯƠNG, THÙ LAO VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT

A. Báo cáo thực hiện năm 2023

Stt	Chức danh	Tiền lương,+ Thù lao	Tiền thưởng và lợi ích khác	Tổng cộng
I.	HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	1.684,60	289,85	1.974,45
1	Chủ tịch HĐQT chuyên trách	875,95	159,53	1.035,48
2	TV HĐQT kiêm Giám đốc	756,64	130,32	886,96
3	TV HĐQT không chuyên trách	52,00	-	52,00
II	BAN KIỂM SOÁT	102,00	-	102,00
1	Trưởng Ban Kiểm soát	42,00	-	42,00
2	Thành viên Ban kiểm soát	30,00	-	30,00
3	Thành viên Ban kiểm soát	30,00	-	30,00
TỔNG CỘNG		1.786,60	289,85	2.076,45

B. Kế hoạch năm 2024

Stt	Chức danh	Tiền lương,+ Thù lao	Tiền thưởng và lợi ích khác	Tổng cộng
I.	HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	1.473,20	194,57	1.667,76
1	Chủ tịch HĐQT chuyên trách	734,22	98,83	833,05
2	TV HĐQT kiêm Giám đốc	690,98	95,74	786,71
3	TV HĐQT không chuyên trách	48,00	-	48,00
II	BAN KIỂM SOÁT	102,00	-	102,00
1	Trưởng Ban Kiểm soát	42,00	-	42,00
2	Thành viên Ban kiểm soát	30,00	-	30,00
3	Thành viên Ban kiểm soát	30,00	-	30,00
III	TỔNG	1.575,20	194,57	1.769,76
IV	DỰ PHÒNG (10%)			176,98
TỔNG CỘNG		1.575,20	194,57	1.946,74

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

Lương Anh Tuấn

PHẦN IX
MẪU PHIẾU BIỂU QUYẾT



CÔNG TY CỔ PHẦN
PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
PHIÊN HỌP THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

PHIẾU BIỂU QUYẾT

(Tên & mã cổ đông, số CP sở hữu, mã vạch)

Thông qua các nội dung được báo cáo, đệ trình tại phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 ngày 22/04/2024 (Chi tiết theo tài liệu và nội dung báo cáo tại phiên họp).

1. Trình điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2023

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

2. Báo cáo của Giám đốc về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

3. Các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh chính năm 2024

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

4. Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

5. Kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

6. Báo cáo tài chính năm 2023

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

7. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023

Tán thành **Không tán thành** **Không có ý kiến**

8. Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024

Tán thành

Không tán thành

Không có ý kiến

9. Báo cáo lương, thù lao và các lợi ích khác của HĐQT, BKS năm 2023

Tán thành

Không tán thành

Không có ý kiến

10. Kế hoạch lương, thù lao và các lợi ích khác của HĐQT, BKS năm 2024

Tán thành

Không tán thành

Không có ý kiến

11. Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023

Tán thành

Không tán thành

Không có ý kiến

12. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024

Tán thành

Không tán thành

Không có ý kiến

13. Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2024

Tán thành

Không tán thành

Không có ý kiến

HƯỚNG DẪN BIỂU QUYẾT

1. Quý Cổ đông chỉ được đánh dấu (X) vào **một** trong ba ô biểu quyết.
2. Trường hợp thay đổi ý kiến, xin vui lòng **ký nháy** bên cạnh ô lấy ý kiến lựa chọn cuối cùng để tránh giả mạo.

Xin trân trọng cảm ơn Quý Cổ đông!

PHẦN X
DỰ THẢO NGHỊ QUYẾT
Phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CỔ PHẦN PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ MIỀN BẮC

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội Nước CHXHCN Việt Nam thông qua vào ngày 17/06/2020 và có hiệu lực từ ngày 01/01/2021;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Phân bón và Hoá chất Dầu khí miền Bắc;

Căn cứ vào kết quả biểu quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc thông qua các nội dung tại phiên họp thường niên ngày 22/04/2024;

Căn cứ Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc ngày 22/04/2024,

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1: Thông qua các nội dung Báo cáo, Tờ trình với các nội dung cụ thể như sau:

1.1 Thông qua việc điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh chính năm 2023:

- Tổng sản lượng tiêu thụ : 212.127 tấn
- Tổng doanh thu : 2.083,59 tỷ đồng
- Lợi nhuận trước thuế : 10,16 tỷ đồng
- Lợi nhuận sau thuế : 6,24 tỷ đồng
- Tỷ lệ chia cổ tức/Vốn Điều lệ : 8%

1.2 Thông qua Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023 với các chỉ tiêu chính:

Chỉ tiêu sản lượng kinh doanh:

- Tổng sản lượng tiêu thụ phân bón : 216.818 tấn

Các chỉ tiêu về tài chính:

- Tổng doanh thu : 2.153,30 tỷ đồng
- Lợi nhuận trước thuế : 10,35 tỷ đồng
- Lợi nhuận sau thuế : 6,33 tỷ đồng
- Tỷ lệ chia cổ tức/VĐL : 8%/năm

1.3 Thông qua các chỉ tiêu chính của kế hoạch kinh doanh năm 2024:

- Tổng sản lượng tiêu thụ : 213.000 tấn
- Tổng doanh thu : 1.998,62 tỷ đồng
- Lợi nhuận trước thuế : 11,2 tỷ đồng

- Lợi nhuận sau thuế : 8,96 tỷ đồng
 - Tỷ lệ chia cổ tức/VĐL : 7%/năm
- 1.4 Thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024.
- 1.5 Thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam và Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023:
- Trích Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi (20% LNST) : 1.265.617.863 đồng
 - Trích bổ sung Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi (20% LNST vượt KH): 16.958.377 đồng
 - Chia cổ tức bằng tiền (8%/VĐL) : 9.600.000.000 đồng
 - Lợi nhuận chuyển sang năm 2024 : 4.664.135.262 đồng
- 1.6 Thông qua Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024:
- Tỷ lệ chia cổ tức/VĐL : 7%/năm
- Lợi nhuận sau thuế (LNST) còn lại trích lập các quỹ như sau:
- Quỹ Khen thưởng, Phúc lợi : 20% của LNST
- Trường hợp lợi nhuận thực hiện vượt lợi nhuận kế hoạch được giao, cho phép Công ty được trích bổ sung thêm Quỹ khen thưởng, Phúc lợi với mức 20% phần lợi nhuận sau thuế vượt kế hoạch.
- 1.7 Thông qua Báo cáo tiền lương, thù lao, phụ cấp và các lợi ích khác của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2023 và dự toán năm 2024.
- Báo cáo thực hiện năm 2023 : 2,076 tỷ đồng
 - Dự toán năm 2024 : 1,947 tỷ đồng
- 1.8 Thông qua Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023, kế hoạch hoạt động năm 2024 và ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn một trong ba đơn vị kiểm toán BCTC năm 2024 bao gồm: (1) Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, (2) Công ty TNHH Ernst & Young Việt nam, (3) Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

Điều 2: Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày được Đại hội đồng cổ đông phiên họp thường niên năm 2024 thông qua, ngày 11/04/2024.

Điều 3: Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát, Trưởng các đơn vị trực thuộc Công ty Cổ phần Phân bón và Hóa chất Dầu khí miền Bắc chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

**TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Lương Anh Tuấn