

Số: **042507** /XMHM-TCKT

Hoàng Mai, ngày **25** tháng **4** năm 2017

## CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

Kính gửi:       - Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước  
                      - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên tổ chức:           Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai  
- Mã chứng khoán:       HOM  
- Địa chỉ trụ sở chính:   Khối 7, P. Quỳnh Thiện, TX Hoàng Mai, Tỉnh Nghệ An.  
- Điện thoại:             0238.3866.170                               - Fax: 0238.3866.648  
- Người thực hiện CBTT: Bà Đậu Thị Nga – Kế toán trưởng Công ty.

### 2. Nội dung thông tin công bố:

Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai xin công bố thông tin với nội dung sau:

Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 số 01/2017/NQ.ĐHĐCĐ ngày 25/04/2017 của Công ty cổ phần xi măng vicem Hoàng Mai, thông qua một số nội dung sau:

- + Thống nhất chi trả cổ tức năm 2016 bằng tiền với tỷ lệ 4%;
- + Mức trả cổ tức năm 2017 dự kiến là 3% - 5%;
- + Thông qua lựa chọn Công ty TNHH Ernst&Young Việt Nam thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty;
- + Thống nhất mức chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Thư ký Công ty năm 2017;
- + Thống nhất tiếp nhận Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu xây dựng không nung Đông Hải và Dự án Cảng Vicem Đông Hải từ Tổng công ty công nghiệp Xi măng Việt Nam;
- + Thống nhất thông qua Dự thảo sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty;
- + Chuẩn thuận ông Phạm Đức Trung thôi nhiệm vụ thành viên Ban kiểm soát Công ty theo nguyện vọng cá nhân và bầu bổ sung bà Nguyễn Thị Kim Thanh làm thành viên Ban kiểm soát Công ty;
- + Một số nội dung khác (theo Nghị quyết số 01/2017/NQ.ĐHĐCĐ đính kèm).

Nghị quyết có hiệu lực kể từ ngày ký.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 25/04/2017 tại đường dẫn <http://www.ximanghoangmai.vn>

*Nơi nhận:*

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT.

*(\*) Tài liệu đính kèm:*

- Nghị quyết số 01/2017/NQ.ĐHĐCĐ
- Biên bản họp ĐHCĐ;
- Nội dung ĐHCĐ.

Đại diện tổ chức  
NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
CÔNG TY CP  
XI MĂNG VICEM  
HOÀNG MAI  
TX. HOÀNG MAI - KH. PHÈ AN  
Đầu Thị Nga



Số: 01 /2017/NQ-ĐHĐCĐ

Hoàng Mai, ngày 25 tháng 4 năm 2017

**NGHỊ QUYẾT**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI**

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam khóa XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2014;*

*Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Xi măng Hoàng Mai được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên, ngày 23/4/2014;*

*Căn cứ Biên bản cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 của Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai ngày 25/4/2017;*

Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được tiến hành từ 08 giờ 50 phút đến 12 giờ 10 phút ngày 25 tháng 4 năm 2017, tại Trụ sở Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai – Khối 7, phường Quỳnh Thiện, thị xã Hoàng Mai, tỉnh Nghệ An.

Đại hội có tổng số 55.271.843 cổ phần tham dự, tương ứng 79,83% số cổ phần có quyền biểu quyết và đủ điều kiện tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên theo quy định của pháp luật.

Sau hơn 3 giờ làm việc khẩn trương, liên tục, Đại hội đã tập trung nghe và thảo luận các nội dung trong các văn kiện chủ yếu của Đại hội và thống nhất:

**QUYẾT NGHỊ:**

**Điều 1.** Thống nhất với các nội dung Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị về công tác quản trị và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016 với các chỉ tiêu chính đạt được như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	TH Năm 2016
1	<b>Sản lượng sản xuất</b>		
	- Clinker sản xuất	Tấn	1.269.240
	- Xi măng sản xuất (tại nhà máy)	Tấn	1.466.873
2	<b>Tổng sản lượng tiêu thụ</b>	<b>Tấn</b>	<b>1.699.702</b>
	- Clinker tiêu thụ	Tấn	201.424
	- Xi măng tiêu thụ	Tấn	1.498.278
3	<b>Doanh thu thuần</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>1.581,42</b>
4	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>Tỷ đồng</b>	<b>60,624</b>



Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 2.** Thông qua Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán và công bố thông tin theo quy định, với số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 3.** Thống nhất phương án phân phối các quỹ, mức cổ tức năm 2016 với số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội, cụ thể:

- Lợi nhuận sau thuế từ hoạt động SXKD năm 2016 và năm trước chuyển sang là: 53.313.737.114 đồng;
- Trích quỹ đầu tư phát triển: 11.387.297.114 đồng;
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi tương ứng 1,5 tháng lương thực hiện năm 2016 với giá trị là: 14.000.000.000 đồng;
- Trích thưởng Người quản lý: 235.000.000 đồng;
- Chi trả cổ tức năm 2016 bằng tiền với tỷ lệ 4% tương ứng giá trị 27.691.440.000 đồng.

**Điều 4.** Thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2016 với số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 5.** Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty, số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 6.** Thống nhất kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty theo tài liệu trình của Hội đồng quản trị, với các chỉ tiêu chính như sau:

- |                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| - Sản lượng clinker sản xuất     | : 1.300.000 tấn;    |
| - Sản lượng xi măng bột sản xuất | : 1.600.000 tấn;    |
| - Tổng sản lượng tiêu thụ        | : 1.785.000 tấn;    |
| Trong đó: + Xi măng              | : 1.600.000 tấn;    |
| + Clinker                        | : 185.000 tấn;      |
| - Doanh thu thuần                | : 1.661,00 tỷ đồng; |
| - Lợi nhuận trước thuế           | : 61,20 tỷ đồng;    |
| - Ngân sách đầu tư xây dựng      | : 52,0 tỷ đồng;     |
| - Dự kiến mức chia cổ tức        | : 3% - 5%/ năm.     |

Đại hội thống nhất ủy quyền cho Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc điều hành căn cứ vào tình hình thực tế sản xuất kinh doanh, giá nguyên vật liệu đầu vào và tình hình thị trường để có giải pháp điều hành phù hợp, đảm bảo kế hoạch lợi nhuận đã đề ra.

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 7.** Thống nhất mức chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Thư ký Công ty năm 2017 bằng với mức năm 2016, cụ thể:

- Chủ tịch Hội đồng quản trị: 6.000.000 đồng/tháng;
- Các thành viên Hội đồng quản trị và Trưởng Ban Kiểm soát: 5.000.000 đồng/người/tháng;
- Các thành viên Ban Kiểm soát và Thư ký Công ty: 4.000.000 đồng/người/tháng.

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100 % số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 8.** Thống nhất thông qua Tờ trình của Hội đồng quản trị về việc tiếp nhận Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu xây dựng không nung Đông Hải và Dự án cảng VICEM Đông Hải từ Tổng công ty Công nghiệp xi măng Việt Nam. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty chỉ đạo cơ quan điều hành thực hiện việc mua bán tài sản theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100 % số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 9.** Thống nhất thông qua Dự thảo sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty với số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100 % số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 10.** Chuẩn thuận ông Phạm Đức Trung thôi nhiệm vụ thành viên Ban Kiểm soát Công ty theo nguyện vọng cá nhân và chuẩn thuận kết quả bầu bổ sung Bà Nguyễn Thị Kim Thanh làm thành viên Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ II, năm 2013 - 2018 với số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100 % số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

**Điều 11.** Điều khoản thi hành.

1. Nghị quyết này đã được Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai nhất trí thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 và có hiệu lực kể từ ngày 25 tháng 4 năm 2017.

2. Các Ông (Bà) thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Điều hành và toàn thể cổ đông của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này và tổ chức triển khai thực hiện theo thẩm quyền, phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai./.

Nơi nhận:

- HDTV, TGD Vicem (để b/c);
- Thành viên HĐQT, BKS Công ty;
- BTV Đảng ủy, Ban TGD, Công đoàn Cty;
- Các cổ đông (thông qua website Cty);
- Các cơ quan, đơn vị có liên quan;
- Các đơn vị trực thuộc Cty;
- Lưu: VT, HĐQT, HSDH. *N*

T.M ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
CHỦ TỌA



*Trần Thị Minh Anh*  
Trần Thị Minh Anh

*Hoàng Mai, ngày 25 tháng 04 năm 2017*

**BIÊN BẢN**  
**HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI – MÃ CK: HOM**

Hôm nay, vào hồi 08 giờ 50 phút, ngày 25 tháng 4 năm 2017, tại Hội trường Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai - Khối 7, phường Quỳnh Thiện, thị xã Hoàng Mai, tỉnh Nghệ An, Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 (sau đây gọi tắt là Đại hội).

**A. THÀNH PHẦN THAM DỰ:**

Thành phần tham dự Đại hội là các cổ đông của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai và Đại biểu khách mời:

- Ông Lê Nam Khánh - Ủy viên HĐQT Tổng công ty Công nghiệp xi măng Việt Nam;

- Đại diện lãnh đạo các phòng, ban của Tổng công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam;

- Ông Nguyễn Mạnh Hùng, đại diện Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam – Đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 cho Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai;

- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc Công ty; Ban Thường vụ Đảng ủy, Chủ tịch - Phó Chủ tịch Công đoàn, Bí thư - Phó Bí thư Đoàn thanh niên, Trưởng - Phó Ban Nữ công, Chủ tịch Hội CCB, Trưởng Ban Thanh tra nhân dân Công ty; Giám đốc - Phó Giám đốc các XN, Trưởng - Phó các đơn vị trong Công ty; Trưởng ca, Đội trưởng, Trạm trưởng, Tổ trưởng thuộc các đơn vị trong Công ty.

**B. NỘI DUNG VÀ DIỄN BIẾN CỦA ĐẠI HỘI:**

**I. Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông và tuyên bố Đại hội đủ điều kiện tiến hành.**

Đại hội đã nghe ông Lê Quý Thạch – Trưởng Ban Kiểm tra tư cách cổ đông công bố Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông và tuyên bố Đại hội đủ điều kiện tiến hành:

- Đại hội có tổng số 55.271.843 cổ phần tham dự, tương ứng 79,83% cổ phần có quyền biểu quyết, trong đó:



+ Tổng số cổ phần tham dự trực tiếp là: 51.832.743 cổ phần, tương ứng 74,87% cổ phần có quyền biểu quyết;

+ Tổng số cổ phần tham dự thông qua ủy quyền là: 3.439.100 cổ phần, tương ứng 4,96% cổ phần có quyền biểu quyết.

- Căn cứ quy định của Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2014 và Điều lệ của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên, ngày 23/4/2014, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai với tỷ lệ tham dự như trên là hợp pháp, hợp lệ và đủ điều kiện để tiến hành.

## **II. Khai mạc và nghi lễ tiến hành Đại hội:**

- Đại hội tiến hành làm lễ chào cờ.

- Ông Lê Quý Thạch, thay mặt Ban Tổ chức:

+ Tuyên bố lý do khai mạc Đại hội;

+ Giới thiệu Đại biểu và thành phần tham dự Đại hội;

+ Giới thiệu các thành viên tham gia Đoàn chủ tịch điều hành Đại hội, gồm:

1) Bà Trần Thị Minh Anh – Chủ tịch HĐQT Công ty;

2) Ông Dương Đình Hội – Ủy viên HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty;

3) Ông Nguyễn Công Hòa – Ủy viên HĐQT, Phó Tổng Giám đốc Công ty;

4) Ông Nguyễn Quốc Việt – Ủy viên HĐQT, Phó Tổng Giám đốc Công ty;

5) Ông Đậu Phi Tuấn – Ủy viên HĐQT, TP. Kế hoạch - Chiến lược;

6) Ông Đỗ Tiến Trình – Ủy viên HĐQT Công ty;

7) Ông Trần Đức Danh – Ủy viên HĐQT Công ty.

Đại hội biểu quyết thông qua danh sách Đoàn chủ tịch với số cổ phần đồng ý là 55.271.843 cổ phần, đạt 100% cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

- Tiếp theo ông Lê Quý Thạch giới thiệu các thành viên Tổ thư ký, gồm:

1) Ông Mai Văn Dũng – Trưởng phòng Tổ chức & Nguồn nhân lực;

2) Bà Đậu Thị Nga – Trưởng phòng Tài chính Kế toán.

Đại hội biểu quyết thông qua danh sách Tổ Thư ký với số cổ phần đồng ý là 55.271.843 cổ phần, đạt 100% cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

- Ông Lê Quý Thạch thay mặt Ban Tổ chức mời Đoàn Chủ tịch lên điều hành Đại hội và Tổ thư ký lên làm việc.

## **III. Thông qua Chương trình nghị sự của Đại hội, các nội dung xin ý kiến biểu quyết tại Đại hội, danh sách Ban Bầu cử và kiểm phiếu của Đại hội.**

- Bà Trần Thị Minh Anh thay mặt Đoàn chủ tịch trình bày các nội dung:

+ Chương trình nghị sự của Đại hội;

+ Các nội dung xin ý kiến biểu quyết tại Đại hội;

+ Thông qua danh sách Ban Bầu cử và kiểm phiếu, gồm:

1) Ông Lê Quý Thạch, Trưởng phòng Hành chính quản trị - Trưởng ban;

2) Bà Thái Thị Thu Hương, Thành viên Ban Kiểm soát, Nhân viên phòng Tổ chức & NNL - Thành viên;

3) Bà Nguyễn Thị Quỳnh Giao, Nhân viên phòng TCKT - Thành viên.

- Đại hội biểu quyết thông qua các nội dung trên với số cổ phần đồng ý là 55.271.843 cổ phần, đạt 100% cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

#### **IV. Thông qua Quy chế làm việc của Đại hội**

- Ông Nguyễn Công Hòa thay mặt đoàn chủ tịch trình bày Quy chế làm việc của Đại hội.

- Đại hội biểu quyết thông qua Quy chế làm việc của Đại hội với số cổ phần đồng ý là 55.271.843 cổ phần, đạt 100% cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

#### **V. Nội dung chính của Đại hội:**

##### **1. Đại hội nghe các Báo cáo và Tờ trình tại Đại hội.**

Đoàn Chủ tịch đã điều hành Đại hội, báo cáo trước Đại hội trình tự nội dung các Báo cáo và Tờ trình, cụ thể như sau:

1.1. Ông Dương Đình Hội – UV. HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai trình bày Báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2016, báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2016 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 (Báo cáo chi tiết đính kèm tài liệu họp của Đại hội).

- Về kết quả thực hiện các chỉ tiêu chính trong năm 2016 như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kỳ hoạt động từ 01/01/2016 đến 31/12/2016	Ghi chú
<b>1</b>	<b>Sản lượng sản xuất</b>			
	- Clinker sản xuất	Tấn	1.269.240	
	- Xi măng sản xuất (tại nhà máy)	Tấn	1.466.873	
<b>2</b>	<b>Tổng sản lượng tiêu thụ</b>	Tấn	<b>1.699.702</b>	
	- Clinker tiêu thụ	Tấn	201.424	
	- Xi măng tiêu thụ	Tấn	1.498.278	
<b>3</b>	<b>Doanh thu thuần</b>	Tỷ đồng	<b>1.581,42</b>	
<b>4</b>	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	Tỷ đồng	<b>60,624</b>	
<b>5</b>	<b>Nộp ngân sách</b>	Tỷ đồng	<b>67,24</b>	

- Về kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017, Công ty phấn đấu hoàn thành một số chỉ tiêu chính như sau:

+ Sản lượng clinker sản xuất : 1.300.000 tấn;



+ Sản lượng xi măng bột sản xuất	: 1.600.000 tấn;
+ Tổng sản lượng tiêu thụ	: 1.785.000 tấn;
Trong đó: Xi măng	: 1.600.000 tấn;
Clinker	: 185.000 tấn;
+ Doanh thu thuần	: 1.661,00 tỷ đồng;
+ Lợi nhuận trước thuế	: 61,20 tỷ đồng;
+ Ngân sách đầu tư xây dựng	: 52,0 tỷ đồng;
+ Dự kiến mức chia cổ tức	: 3% - 5%/ năm.

1.2. Ông Nguyễn Quốc Việt – UV. HĐQT, Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai trình bày Tờ trình về việc tiếp nhận Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu xây dựng không nung Đông Hải, Dự án cảng Đông Hải từ VICEM (Tờ trình chi tiết đính kèm tài liệu họp của Đại hội).

1.3. Bà Đậu Thị Nga – Kế toán trưởng Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai, được sự ủy quyền của Đoàn chủ tịch trình bày Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán và Tờ trình phương án phân phối các quỹ, mức trả cổ tức năm 2016 (Báo cáo, tờ trình chi tiết đính kèm tài liệu họp của Đại hội).

1.4. Ông Phạm Đức Trung – Trưởng Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai trình bày Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016 và Tờ trình đề nghị lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 (Chi tiết Báo cáo, Tờ trình đính kèm tài liệu họp của Đại hội).

1.5. Ông Mai Văn Dũng – Trưởng phòng Tổ chức & Nguồn nhân lực Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai, được sự ủy quyền của Đoàn chủ tịch trình bày Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty (Tờ trình được kèm theo tài liệu họp của Đại hội).

## **2. Thảo luận và giải trình các ý kiến của các cổ đông**

Phần thảo luận của các cổ đông được thực hiện tiếp theo ngay sau khi Đoàn chủ tịch và các đại diện được giới thiệu trình bày xong nội dung của các Báo cáo, Tờ trình trước Đại hội.

Bà Trần Thị Minh Anh - Chủ tịch HĐQT Công ty và ông Dương Đình Hội - UV HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty đã thay mặt Đoàn chủ tịch lần lượt trả lời đầy đủ các ý kiến cổ đông nêu ra tại Đại hội cho đến khi các cổ đông không có ý kiến gì thêm.

## **3. Biểu quyết thông qua các nội dung Báo cáo, Tờ trình của Đại hội**

Ngay sau phần thảo luận, Đại hội đã tiến hành biểu quyết. Tất cả các vấn đề biểu quyết đều được lấy ý kiến công khai bằng thẻ biểu quyết (thẻ biểu quyết được phát cho cổ đông ngay khi cổ đông đến đăng ký, làm thủ tục tham dự Đại hội).

**3.1. Biểu quyết thông qua Báo cáo của Hội đồng quản trị về quản trị Công ty và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty.**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.2. Biểu quyết thông qua Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán.**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.3. Biểu quyết thông qua phương án phân phối các quỹ, mức trả cổ tức năm 2016.**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.4. Biểu quyết thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2016**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.5. Biểu quyết thông qua Tờ trình đề nghị lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.6. Biểu quyết thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017**

Đại hội đã biểu quyết thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2017 với các chỉ tiêu chính như sau:

- Sản lượng clinker sản xuất : 1.300.000 tấn;
- Sản lượng xi măng bột sản xuất : 1.600.000 tấn;
- Tổng sản lượng tiêu thụ : 1.785.000 tấn;  
Trong đó: + Xi măng : 1.600.000 tấn;  
+ Clinker : 185.000 tấn;
- Doanh thu thuần : 1.661,00 tỷ đồng;
- Lợi nhuận trước thuế : 61,20 tỷ đồng;
- Ngân sách đầu tư xây dựng : 52,0 tỷ đồng;
- Dự kiến mức chia cổ tức : 3% - 5%/ năm.

Đại hội thống nhất ủy quyền cho Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc điều hành căn cứ vào tình hình thực tế sản xuất kinh doanh, giá nguyên vật liệu đầu vào

và tình hình thị trường để có giải pháp điều hành phù hợp, đảm bảo kế hoạch lợi nhuận đã đề ra với tổng số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.7. Biểu quyết thông qua Tờ trình về việc tiếp nhận Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu xây dựng không nung Đông Hội, Dự án cảng Đông Hội từ VICEM**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

### **3.7. Biểu quyết thông qua Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty**

Số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

## **4. Bầu bổ sung thành viên Ban Kiểm soát**

- Ông Dương Đình Hội – UV. HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty thay mặt Đoàn chủ tịch nêu lý do bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát (Ông Phạm Đức Trung có đơn xin thôi nhiệm vụ thành viên BKS theo nguyện vọng cá nhân); thông qua Quy chế và hướng dẫn sử dụng phiếu bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát; mời Ban bầu cử và kiểm phiếu lên làm việc.

- Ông Lê Quý Thạch - Trưởng ban Bầu cử và kiểm phiếu Báo cáo tổng hợp danh sách đề cử, ứng cử. Tính đến 17h00' ngày 24/04/2017 – thời gian cuối cùng theo quy định để nhận hồ sơ ứng cử và đề cử, Ban tổ chức nhận được 01 đơn đề cử của ông Đậu Phi Tuấn có 3.960.000 cổ phần, chiếm 5,5% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết đề cử 01 ứng cử viên để bầu bổ sung vào Ban Kiểm soát Công ty nhiệm kỳ II (năm 2013 – 2018).

Đại hội tiến hành bầu cử bằng hình thức biểu quyết.

### **KẾT QUẢ BẦU CỬ:**

Đại hội đã bầu bổ sung Bà Nguyễn Thị Kim Thanh làm thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ II, năm 2013-2018, với số phiếu bầu là 55.271.843 phiếu, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội.

*( Biên bản kiểm phiếu biểu quyết, biên bản kiểm phiếu bầu bổ sung thành viên Ban Kiểm soát kèm theo)*

## **5. Thông qua Biên bản, Nghị quyết của Đại hội**

- Ông Mai Văn Dũng thay mặt Tổ Thư ký trình bày Dự thảo Biên bản, Nghị quyết của Đại hội.

- Bà Trần Thị Minh Anh, thay mặt Đoàn chủ tịch xin ý kiến biểu quyết thông qua nội dung Biên bản, Nghị quyết của Đại hội.

Đại hội thống nhất cao với số cổ phần biểu quyết tán thành là 55.271.843 cổ phần, chiếm tỷ lệ 100% số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội; không tán thành là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%; có ý kiến khác là 0 cổ phần, chiếm tỷ lệ 0%.

#### **VI. Bế mạc Đại hội**

Bà Trần Thị Minh Anh thay mặt Đoàn chủ tịch tuyên bố bế mạc Đại hội.

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai kết thúc vào hồi 12 giờ 10 phút ngày 25/04/2017.

Biên bản Đại hội gồm 07 trang, đã được công khai cho toàn thể cổ đông dự họp và thống nhất ủy quyền lại cho Chủ tọa và Tổ Thư ký đại hội cùng ký tên.

**TỔ THƯ KÝ**

**T.M ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
CHỦ TỌA**

**Mai Văn Dũng**

**Đậu Thị Nga**



**Trần Thị Minh Anh**

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

-----o0o-----

Hoàng Mai, ngày 20 tháng 4 năm 2017



## CHƯƠNG TRÌNH NGHỊ SỰ

Đại hội cổ đông thường niên năm 2017

Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai

-----000-----

Thời gian	Nội dung
7h30 - 8h30	<ul style="list-style-type: none"><li>- Đón tiếp đại biểu, cổ đông; văn nghệ chào mừng.</li><li>- Kiểm tra tư cách cổ đông, lập danh sách cổ đông có mặt.</li></ul>
8h30 - 8h45	<ul style="list-style-type: none"><li>- Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông.</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>- Chào cờ, khai mạc Đại hội và giới thiệu đại biểu.</li></ul>
8h45 - 9h00	<ul style="list-style-type: none"><li>- Giới thiệu thành viên tham gia Đoàn chủ tịch, Tổ thư ký.</li><li>- Thông qua chương trình làm việc và Quy chế làm việc của Đại hội;</li><li>- Thông qua danh sách Ban bầu cử và kiểm phiếu.</li><li>- Thông qua các nội dung biểu quyết tại đại hội.</li></ul>
9h00 - 10h30	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2016, Kết quả SXKD năm 2016.</li><li>2. Báo cáo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty.</li><li>3. Báo cáo về việc tiếp nhận Dự án nhà máy kết cấu bê tông và Vật liệu không nung Đông Hội, Dự án Cảng Đông Hội từ Vicem.</li><li>4. Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán và phương án phân chia các quỹ, mức cổ tức năm 2016;</li><li>5. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát 2016 và trình đề nghị lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017;</li><li>6. Báo cáo Dự thảo sửa đổi Điều lệ công ty.</li></ol>
10h30 - 10h45	Thảo luận, lấy ý kiến biểu quyết các nội dung đã báo cáo.
10h45 - 11h20	<ul style="list-style-type: none"><li>- Bầu thành viên Ban kiểm soát</li></ul>
11h20 - 12h00	<ul style="list-style-type: none"><li>- Thông qua Dự thảo Nghị quyết đại hội.</li><li>- Bế mạc Đại hội.</li></ul>

Hoàng Mai, ngày 20 tháng 4 năm 2017

**QUY CHẾ LÀM VIỆC CỦA  
ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017  
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI**

Để Đại hội được tiến hành một cách trật tự, đúng quy định của pháp luật, quy định của Điều lệ công ty và hoàn thành chương trình Đại hội đã được Quý cổ đông thông qua.

Ban tổ chức Đại hội kính trình Đại hội thông qua Quy chế làm việc tại Đại hội với các nội dung như sau:

**1. TRẬT TỰ CỦA ĐẠI HỘI**

1.1. Tất cả những người tham dự Đại hội mặc trang phục chỉnh tề, gọn gàng.

1.2. Cổ đông khi tới tham dự Đại hội phải hoàn thành các thủ tục đăng ký tham dự đại hội, nền ngồi đúng vị trí hoặc khu vực do Ban tổ chức đại hội quy định; tuyệt đối tuân thủ việc sắp xếp vị trí của Ban tổ chức.

1.3. Không hút thuốc lá trong Phòng họp đại hội.

1.4. Không nói chuyện riêng, không sử dụng điện thoại di động trong Phòng đại hội (tắt máy điện thoại hoặc để chế độ rung, không có chuông).

**2. BIỂU QUYẾT THÔNG QUA CÁC VẤN ĐỀ TẠI ĐẠI HỘI**

2.1. Nguyên tắc: Tất cả các vấn đề trong chương trình nghị sự của Đại hội đều phải được thông qua bằng cách biểu quyết công khai của tất cả cổ đông bằng Thẻ biểu quyết theo số cổ phần sở hữu và được ủy quyền. Mỗi cổ đông được cấp 01 THẺ BIỂU QUYẾT in trên bìa màu vàng. Trên mỗi THẺ BIỂU QUYẾT có ghi mã số cổ đông, số cổ phần sở hữu và/hoặc được ủy quyền của cổ đông và có đóng dấu của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.

2.2. Cách biểu quyết: Đoàn chủ tịch xin ý kiến Đại hội biểu quyết lần lượt từng phương án "đồng ý", "không đồng ý" và "ý kiến khác" nếu có. Cổ đông biểu quyết (đồng ý, không đồng ý hoặc ý kiến khác) một vấn đề bằng cách giơ THẺ BIỂU QUYẾT. Khi biểu quyết, mặt trước của THẺ BIỂU QUYẾT được hướng về phía Đoàn chủ tịch.

2.3. Thông qua các vấn đề của đại hội: Quyết định của Đại hội đồng cổ đông về các vấn đề trong cuộc họp được thông qua khi được số cổ đông đại diện ít nhất 65% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của các cổ đông và đại diện cổ đông dự họp chấp thuận.

**3. BẦU CỬ THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT**

Thủ tục ứng cử, đề cử nhân sự để bầu vào BKS, việc thực hiện bầu thành viên BKS phải tuân thủ đúng Quy định về việc tham gia đề cử, ứng cử và Quy chế bầu cử thành viên BKS của Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai. Quy định về việc ứng cử, đề cử để bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát đã được Công ty đăng tải trên website của Công ty theo quy định.



#### 4. PHÁT BIỂU Ý KIẾN TẠI ĐẠI HỘI

4.1. Nguyên tắc: Cổ đông tham dự Đại hội khi muốn phát biểu ý kiến phải xin phép và phát biểu khi Đoàn chủ tịch đồng ý.

4.2. Cách thức phát biểu: 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.

#### 5. TRÁCH NHIỆM CỦA ĐOÀN CHỦ TỊCH

5.1. Điều khiển Đại hội theo đúng nội dung chương trình nghị sự, các thể lệ quy chế đã được Đại hội thông qua. Đoàn chủ tịch làm việc theo nguyên tắc tập trung dân chủ và quyết định theo đa số.

5.2. Hướng dẫn Đại hội 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 Đại hội.

5.3. Giải quyết các vấn đề nảy sinh trong Đại hội.

#### 6. TRÁCH NHIỆM CỦA BAN THƯ KÝ

6.1. 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 bảo lưu tại Đại hội.

6.2. Soạn thảo Biên bản họp đại hội và Nghị quyết về các vấn đề đã được thông qua tại Đại hội.

#### 7. TRÁCH NHIỆM CỦA BAN KIỂM PHIẾU

7.1. Báo cáo đại hội kết quả biểu quyết của cổ đông về các vấn đề thông qua tại đại hội;

7.2. Nhanh chóng thông báo cho Ban Thư ký kết quả biểu quyết;

7.3. Báo cáo tổng hợp kết quả nhận hồ sơ ứng cử, đề cử ứng viên Ban kiểm soát trước đại hội;

7.4. Tiến hành kiểm phiếu ngay tại Đại hội, lập Biên bản kiểm phiếu và công bố kết quả bầu cử bổ sung thành viên BKS;

7.5. Xem xét và báo cáo với Đại hội quyết định những trường hợp vi phạm thể lệ bầu cử hoặc đơn từ khiếu nại về bầu cử.

Trên đây là toàn bộ Quy chế làm việc của Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.

Kính trình Đại hội thông qua./.

T/M BAN TỔ CHỨC ĐẠI HỘI  
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



*Trần Thị Minh Anh*  
Trần Thị Minh Anh

*Hoàng Mai, ngày 03 tháng 4 năm 2017*

**DANH SÁCH BAN BẦU CỬ VÀ KIỂM PHIẾU  
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

**Kính gửi : ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

Đoàn chủ tịch xin ý kiến Đại hội cổ đông về danh sách Ban bầu cử và kiểm phiếu tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 gồm các ông sau:

1. Ông Lê Quý Thạch, Trưởng phòng Hành chính Quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai - Trưởng ban
2. Bà Thái Thị Thu Hương, Ủy viên Ban kiểm soát công ty, chuyên viên phòng Tổ chức và nguồn nhân lực Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai - Thành viên
3. Bà Nguyễn Thị Quỳnh Giao, chuyên viên phòng Tài chính Kế toán Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai - Thành viên

Đoàn chủ tịch xin ý kiến của Đại hội đồng cổ đông.

**T.M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



*Trần Thị Minh Anh*  
**Trần Thị Minh Anh**



Hoàng Mai, ngày 20 tháng 4 năm 2017

**CÁC NỘI DUNG BIỂU QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
TẠI ĐẠI HỘI THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

Kính gửi : ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại đại hội thường niên ngày 23 tháng 4 năm 2014.

Đoàn chủ tịch xin ý kiến Đại hội đồng cổ đông về các nội dung sẽ biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông ngày 25/4/2017 cụ thể như sau.

Nội dung 1	Thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị về công tác quản trị và và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty.
Nội dung 2	Thông qua Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán.
Nội dung 3	Thông qua phương án phân phối các quỹ, mức cổ tức năm 2016
Nội dung 4	Thông qua báo cáo của Ban kiểm soát năm 2016.
Nội dung 5	Thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017
Nội dung 6	Thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty
Nội dung 7	Thông qua việc tiếp nhận Dự án Nhà máy kết cấu bê tông và Vật liệu không nung Đồng Hới, Dự án Cảng Đồng Hới từ Vicem
Nội dung 8	Thông qua Dự thảo Điều lệ công ty sửa đổi.

Kính trình Đại hội thông qua.

T.M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH



TRẦN THỊ MINH ANH

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG  
SXKD NĂM 2016 VÀ KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2017**

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai báo cáo kết quả thực hiện quyền hạn và nhiệm vụ theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty, về quản trị và hoạt động SXKD của Công ty năm 2016, kế hoạch SXKD năm 2017 với những nội dung sau:

**I. ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH NĂM 2016.**

**1. Thuận lợi:**

- Tổng vốn đầu tư toàn xã hội năm 2016 đạt 1.485 ngàn tỷ đồng, tăng 8,7% so với năm 2015 và bằng 33% GDP.
- Năm 2016, tổng sản lượng tiêu thụ toàn ngành ước đạt 75,21 triệu tấn, tăng 3,5% so với năm 2015. Trong đó, tiêu thụ xi măng nội địa gần 60 triệu tấn, tăng 6,2%, xuất khẩu 14,7 triệu tấn, giảm 7,1% về lượng.
- Tăng trưởng tín dụng của nền kinh tế năm 2016 đạt 17- 18% (cùng kỳ năm trước tăng 10,78%). Mặt bằng lãi suất cho vay giảm 0,5%/ năm đối với ngắn hạn, lãi suất cho vay trung và dài hạn về tối đa 9- 10%/ năm.

**2. Khó khăn:**

- Tổng sản phẩm trong nước (GDP) năm 2016 tăng 6,21% nhưng thấp hơn so với năm 2015 (6,68%) và không đạt mục tiêu đề ra là 6,7%. Trong đó khu vực công nghiệp và xây dựng tăng 7,57%, thấp hơn mức tăng 9,64% của năm 2015.
- Đến năm 2016, tổng công suất thiết kế của ngành xi măng Việt Nam đạt gần 88 triệu tấn/năm. Nếu tính các dự án đang tiến hành đầu tư, dự kiến hoàn thành trong năm 2018, tổng công suất thiết kế toàn ngành lên đến 108 triệu tấn/năm. Điều này khiến cho thị trường xi măng Việt Nam tiếp tục "cung" vượt quá "cầu" nên cạnh tranh ngày càng khốc liệt.
- Năm 2016, với địa bàn chính của Công ty tại thị trường Nghệ An, Hà Tĩnh áp lực cạnh tranh ngày càng lớn với 18 thương hiệu xi măng cùng tham gia trên thị trường càng làm cho mức độ cạnh tranh khốc liệt hơn.
- Giá nguyên nhiên liệu đầu vào tiếp tục tăng trong năm 2016, đặc biệt đối với giá điện và than.

**II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NĂM 2016.**

**1. Việc quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền:**

Căn cứ quyền hạn, nhiệm vụ được pháp luật và Điều lệ Công ty quy định, năm 2016, Hội đồng quản trị tổ chức 06 cuộc họp trực tiếp để đánh giá kiểm điểm việc thực hiện các nội dung công việc đã quyết nghị, đề ra mục tiêu SXKD của các quý trong năm và quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị cũng đã tổ chức 05 cuộc họp không trực tiếp theo hình thức lấy ý kiến bằng văn bản để thông qua các quyết định. Căn cứ theo các nội dung các cuộc họp trực tiếp và lấy ý kiến bằng văn bản, Hội đồng quản trị đã ban hành 12 Nghị quyết và 18 quyết định trong năm 2016.

Việc tổ chức các cuộc họp trực tiếp của Hội đồng quản trị từ thông báo mời họp, chương trình nghị sự, các tài liệu liên quan đến các vấn đề sẽ quyết định tại cuộc họp cũng như các cuộc họp không trực tiếp theo hình lấy ý kiến bằng văn bản để thông qua quyết định từ thể thức, nội dung và tài liệu liên quan đều được Hội đồng quản trị thực hiện đúng theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.

Những vấn đề Hội đồng quản trị bàn thảo, quyết định tại cuộc họp đều được ghi lại bằng biên bản; các quyết định Hội đồng quản trị thông qua tại cuộc họp được ban hành bằng Nghị quyết để cơ quan điều hành thực hiện và được lưu giữ đầy đủ, đúng quy định.

Trên cơ sở các tài liệu được chuẩn bị chi tiết, chu đáo của cơ quan điều hành và được gửi trước, với tinh thần trách nhiệm cao của mỗi thành viên nên các quyết định của Hội đồng quản trị được thông qua sát với yêu cầu thực tiễn sản xuất kinh doanh của Công ty đặt ra; tất cả các quyết định được thông qua với tỷ lệ 100% thành viên tham gia dự họp tán thành.

## **2. Việc chuẩn bị và tổ chức để thông qua các quyết định thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.**

Ngày 15 tháng 4 năm 2016, Hội đồng quản trị tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ công ty, từ khâu chuẩn bị các điều kiện đại hội, triệu tập đại hội đến việc thực hiện chương trình đề ra cho đại hội. Hội đồng quản trị đã điều hành Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 hoàn thành tốt chương trình nghị sự - thông qua toàn bộ chương trình gồm có 7 nội dung mà Hội đồng quản trị đã thông báo đến các cổ đông, trong đó các nội dung được thông qua với tỷ lệ tán thành rất cao. Sự thành công của Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 đánh giá sự chuẩn bị tốt của Hội đồng quản trị cho các quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

## **3. Công tác giám sát đối với Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý.**

Hội đồng quản trị thực hiện quyền giám sát đối với Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý thông qua việc đánh giá kiểm điểm kết quả thực hiện nhiệm vụ được giao trong các Nghị quyết. Tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, các đồng chí trong Ban Tổng Giám đốc phải trình bày báo cáo và kiểm điểm kết quả thực hiện Nghị quyết liên quan đến nhiệm vụ mình phụ trách. Năm 2016, Tổng

Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý đã thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ công ty, thường xuyên bám sát kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty để điều hành. Cơ quan điều hành đã đưa ra nhiều giải pháp khắc phục khó khăn, đẩy mạnh sản lượng tiêu thụ và thực hiện tiết giảm các định mức trong sản xuất.

#### 4. Thù lao của Hội đồng quản trị.

Nghị quyết của Đại hội cổ đông tại Đại hội ngày 15/4/2016 đã quyết định thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị với mức:

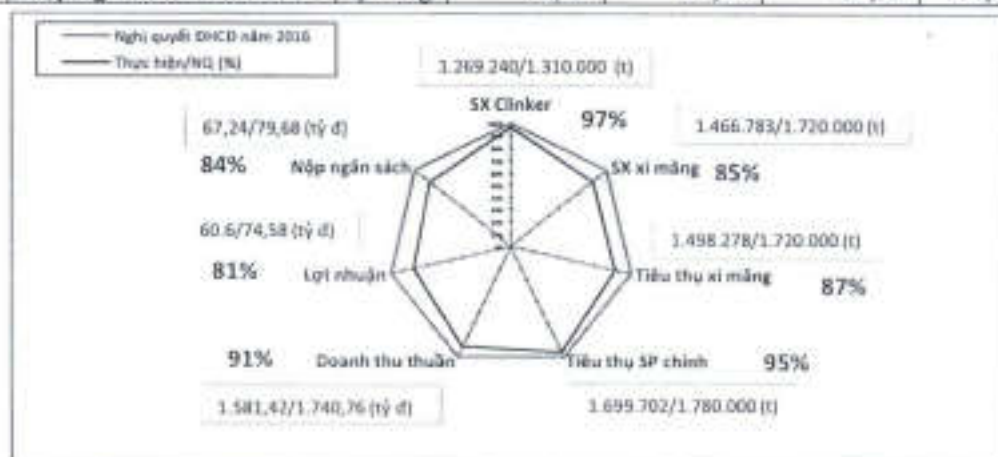
- Chủ tịch Hội đồng quản trị mức: 6.000.000 đồng/người/tháng;
- Các thành viên Hội đồng quản trị với mức: 5.000.0000 đồng/người/tháng.

#### 5. Kết quả SXKD năm 2016 của Công ty.

Để thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, cơ quan điều hành đã đề ra các giải pháp theo yêu cầu thực tế của sản xuất, tiêu thụ tại từng thời điểm, từng khu vực khác nhau. Kết quả các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chính năm 2016 Công ty đạt được như sau:

##### 5.1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu chính:

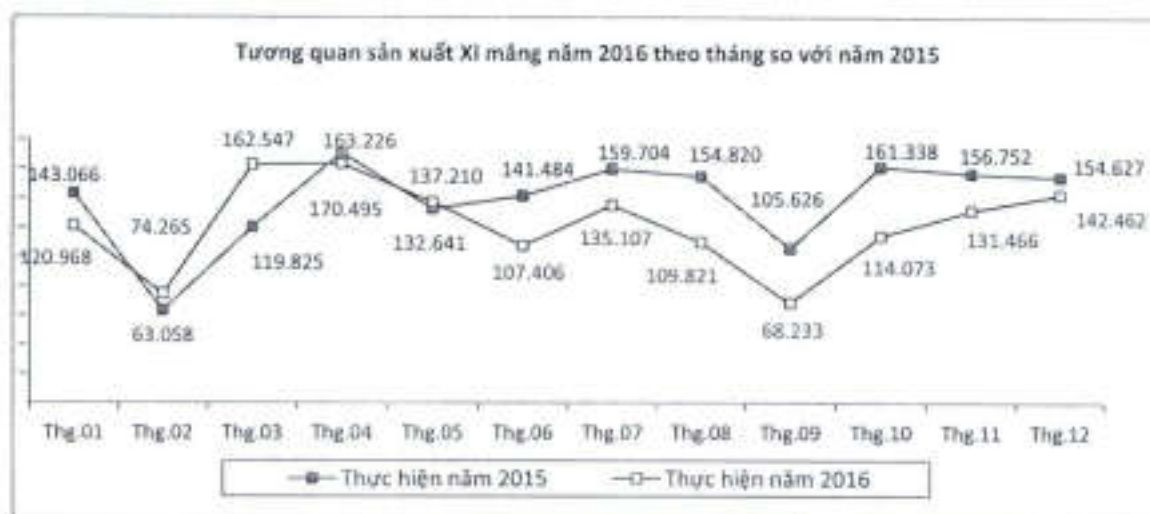
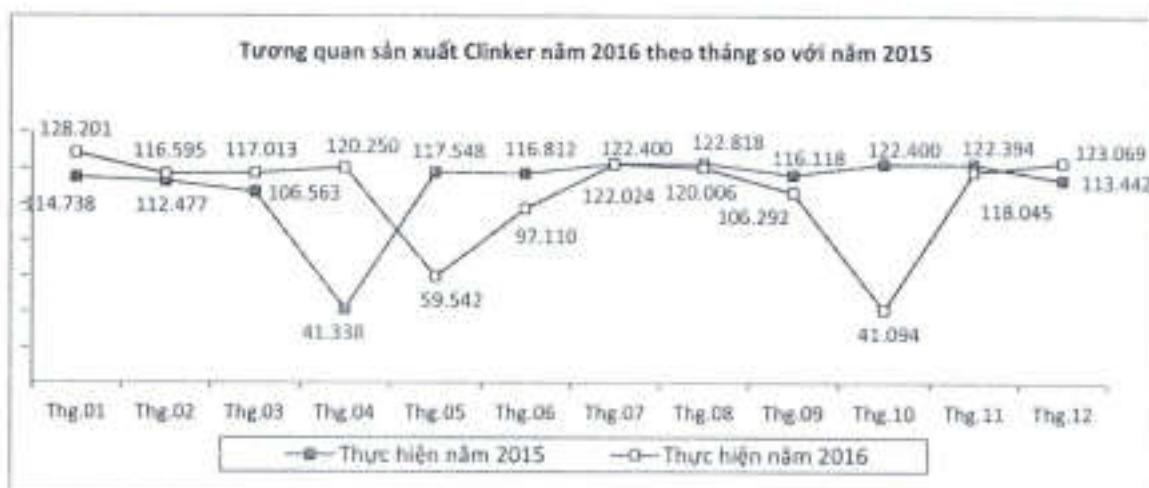
TT	Các chỉ tiêu	DVT	Nghị quyết ĐHCĐ 2016	Thực hiện 2016	Thực hiện 2015	So TH 2016/ NQ	So 2016/ 2015
<b>I</b>	<b>SẢN XUẤT</b>						
1	Clinker	tấn	1.310.000	1.269.240	1.329.047	96,89%	95,50%
2	Xi măng SX tại nhà máy	tấn	1.720.000	1.466.783	1.663.436	85,28%	88,18%
<b>II</b>	<b>TIÊU THỤ SP</b>		<b>1.780.000</b>	<b>1.699.702</b>	<b>1.736.962</b>	<b>95,49%</b>	<b>97,85%</b>
1	Xi măng	tấn	1.720.000	1.498.278	1.716.063	87,11%	87,31%
2	Clinker	tấn	60.000	201.424	20.899	335,7%	963,8%
<b>III</b>	<b>CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH</b>						
1	Doanh thu thuần	tỷ đồng	1.740,76	1.581,42	1.770,2	90,85%	89,34%
2	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	74,587	60,624	73,25	81,28%	82,76%
3	Nộp ngân sách nhà nước	tỷ đồng	79,68	67,24	69,54	84,38%	96,7%



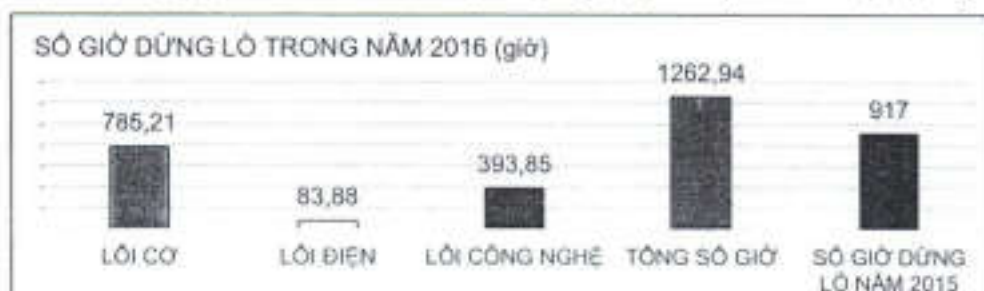
## 5.2. Đánh giá các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### 5.2.1. Đánh giá công tác sản xuất clinker - xi măng

Năm 2016, sản lượng clinker sản xuất là 1.269.240 tấn, đạt 96,89% so với Nghị quyết ĐHCĐ đề ra và giảm 4,5 % so với năm 2015. Sản lượng xi măng nghiền là 1.466.783 tấn, đạt 85,28% so Nghị quyết ĐHCĐ đề ra, giảm 11,8% so với năm 2015.



Số lần dừng lò trong năm 2016 là 37 lần, tổng thời gian dừng lò là 1.262,94 giờ cao hơn 345,94 giờ so với năm 2015 (917 giờ). Trong đó dừng do lỗi công nghệ là 09 lần (393,85 giờ), lỗi cơ khí 12 lần (785,21 giờ), lỗi điện 16 lần (83,88 giờ).

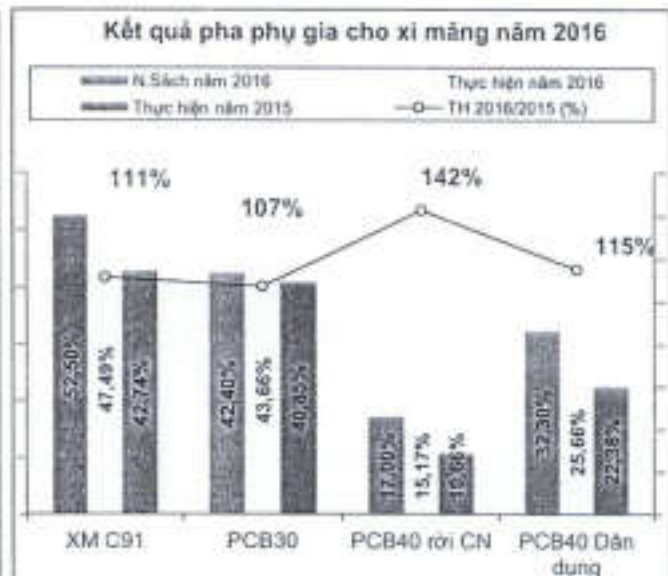


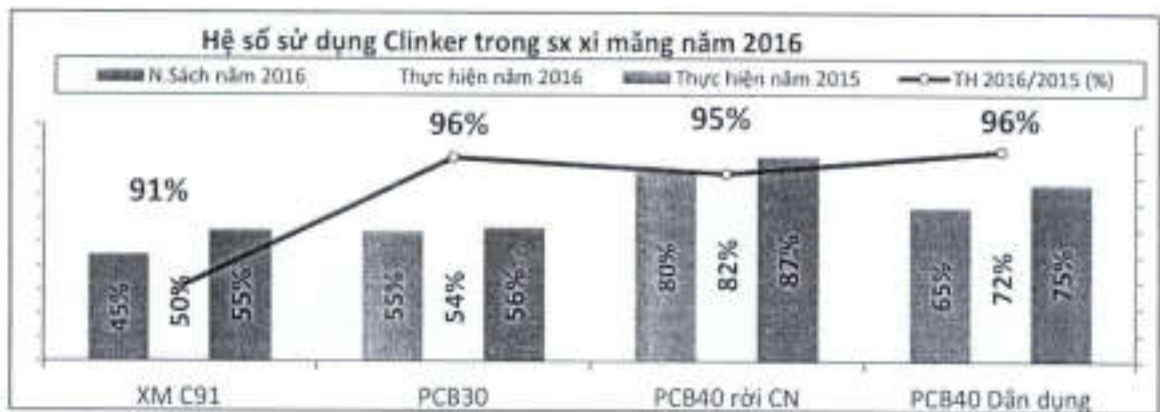
Trong năm 2016, các công đoạn thiết bị như đập đá vôi, đập đá sét, nghiền liệu, lò nung, nghiền xi hoạt động tương đối ổn định với năng suất đều vượt năng suất thiết kế, chỉ có công đoạn nghiền than hoạt động năng suất thấp hơn năng suất thiết kế.



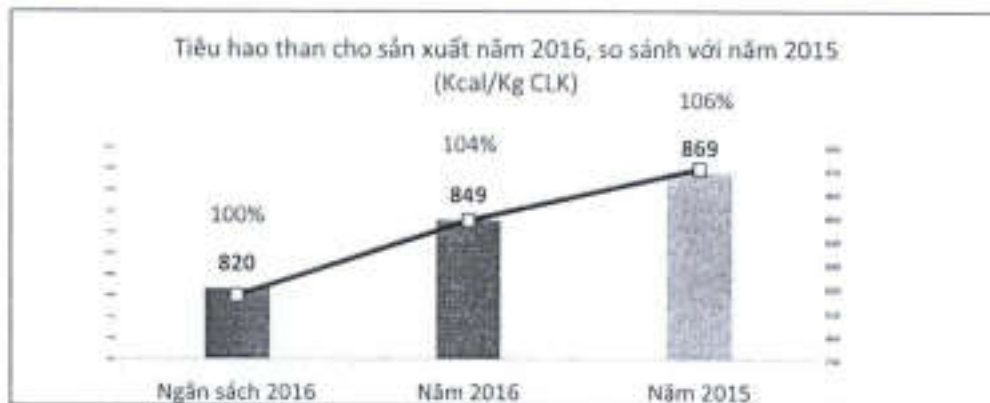
Đối với công đoạn nghiền than, thời tiết mưa nhiều ảnh hưởng đến chất lượng một số lô than nhập (độ ẩm cao) làm treo kết cặn trong quá trình vận hành, làm ảnh hưởng đến năng suất máy nghiền than, không đạt năng suất thiết kế.

Chất lượng clinker năm 2016 ổn định và tăng cao hơn so với năm 2015, mặc nền trung bình năm 2016 là 54,67 N/mm<sup>2</sup> tăng cao so với năm 2015 (năm 2015 đạt 54,17N/mm<sup>2</sup>) đã góp phần nâng tỷ lệ pha phụ gia trong sản xuất xi măng cao hơn so với năm 2015.

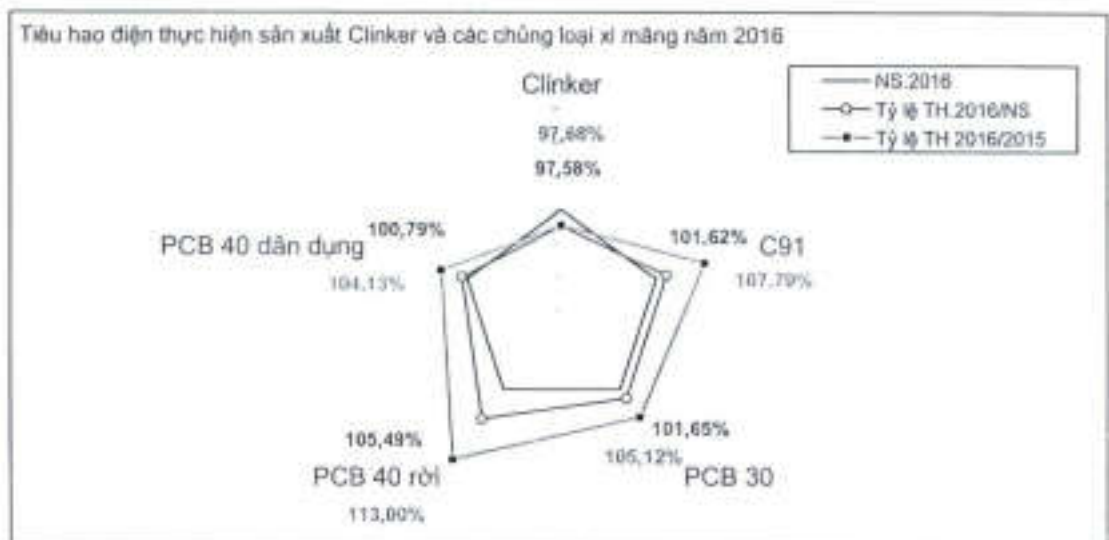




Năm 2016, các tiêu hao thấp hơn định mức đề ra. Trong đó, tiêu hao than thực hiện 849 kcal/kg CLK thấp hơn 20 kcal/kg clinker so với tiêu hao năm 2015;



Tiêu hao điện năng cho sản xuất clinker giảm so với với định mức và giảm so với thực hiện năm 2015. Tuy nhiên, năm 2016 tiêu hao điện năng cho sản xuất xi măng theo các chủng loại đều tăng so với định mức ngân sách và tăng so với thực hiện năm 2015 cụ thể: Điện sản xuất Clinker là 60,99 kwh/tấn CLK, giảm 2,42% so với ngân sách; Điện sản xuất PCB30 là 35,12 kwh/tấn XM, tăng 1,6% so với ngân sách; điện sản xuất xi măng PCB40 rời công nghiệp là 39,6 kwh/tấn xi măng so với ngân sách 37,5 kwh/tấn, tăng 5,5%; điện sản xuất xi măng PCB40 dân dụng là 36,84 kwh/tấn xi măng, tăng 0,8% so với ngân sách 36,55 kwh/tấn.



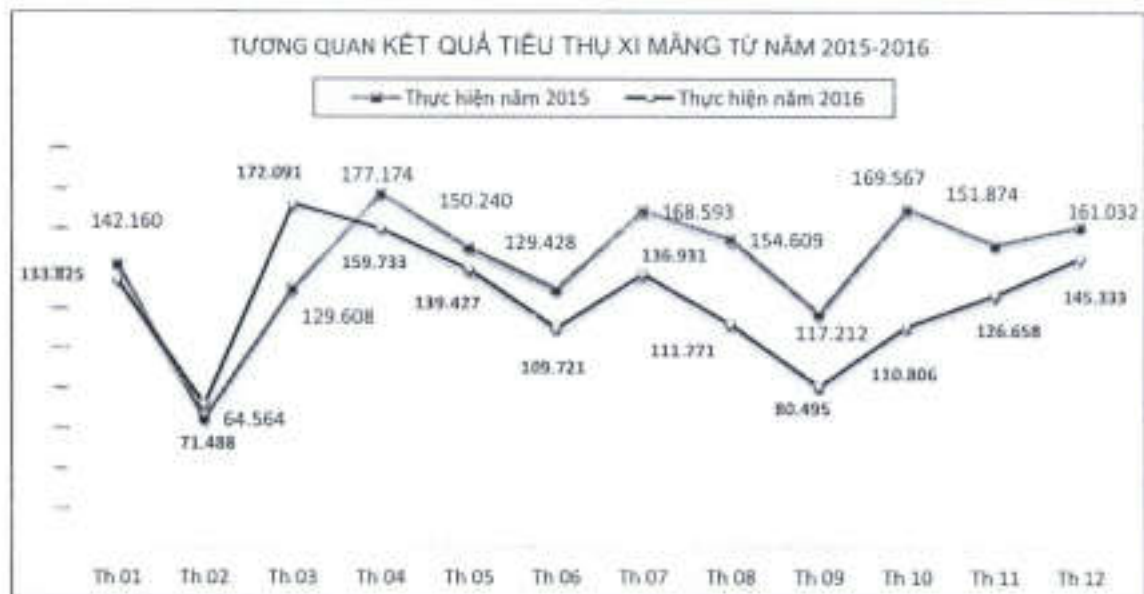
Sản lượng sản xuất clinker năm 2016 thấp hơn năm 2015 và không đạt kế hoạch do nguyên nhân trong tháng 10/2016, Công ty đã xảy ra sự cố nứt vành băng đa số 2 của lò nung, đây là sự cố ngoài ý muốn, bất khả kháng và Công ty đã phải dừng lò sửa chữa 20 ngày (bắt đầu từ ngày 01/10/2016 đến ngày 21/10/2016), đã ảnh hưởng trực tiếp tới sản lượng sản xuất và hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2016.

### 5.2.2. Tình hình tiêu thụ sản phẩm xi măng – clinker năm 2016

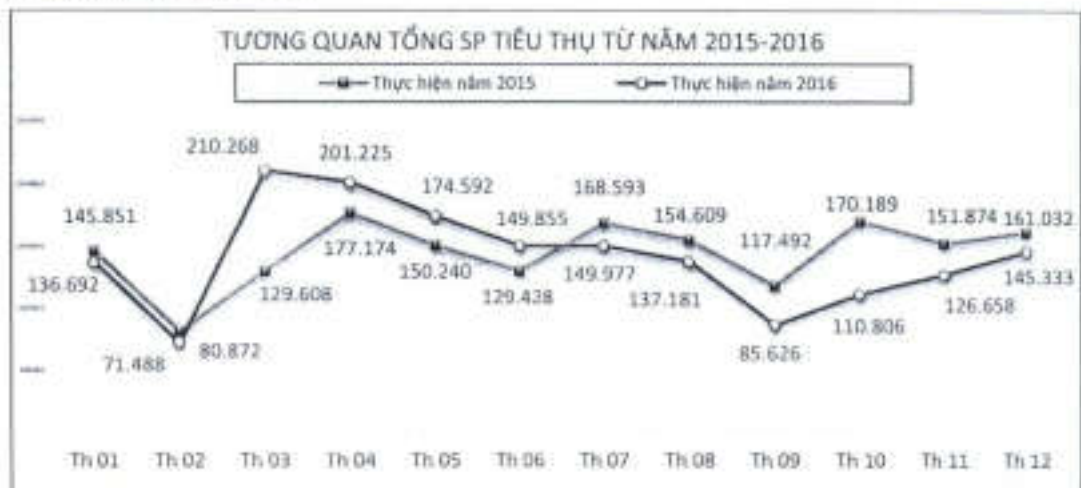
#### a) Kết quả tiêu thụ clinker - xi măng năm 2016

Tổng sản lượng tiêu thụ năm 2016 đạt 1.699.702 tấn, giảm 2,15% so với năm 2015. Trong đó, sản lượng clinker tiêu thụ đạt 201.424 tấn, bằng 963,8% so với năm 2015; sản lượng xi măng tiêu thụ đạt 1.498.278 tấn, giảm 12,7% so với năm 2015 và đạt 87,11% Nghị quyết ĐHCĐ đề ra năm 2016.

Kết quả tiêu thụ xi măng năm 2016, tương quan so sánh với năm 2015:



Kết quả thực hiện tiêu thụ sản phẩm (xi măng và clinker) năm 2016, tương quan so sánh với năm 2015:





*b) Đánh giá công tác tiêu thụ sản phẩm xi măng, clinker năm 2016*

*❖ Nguyên nhân làm giảm sản lượng:*

Trong năm 2016 sản lượng xi măng tiêu thụ giảm so với năm 2015 do một số nguyên nhân tác động tới thị trường tiêu thụ của Vicem Hoàng Mai. Trong đó phải kể đến một số nguyên nhân chính như sau:

- Thời tiết bất lợi, lũ lụt kéo dài tại 4 tỉnh miền Trung làm gián đoạn việc thi công công trình tại các thị phần chủ chốt bao gồm Nghệ An, Thanh Hóa, Bình Trị Thiên.

- Sự cố môi trường biển của Formosa diễn ra dẫn đến Formosa tạm ngưng hoạt động trong một thời gian dài cũng là nguyên nhân khách quan ảnh hưởng lớn tới sản lượng tiêu thụ xi măng trong năm 2016.

- Địa bàn tiêu thụ của xi măng Vicem Hoàng Mai bị thu hẹp, chủ yếu tập trung tại Nghệ An, Hà Tĩnh và Nam Thanh Hóa.

- Năm 2016, nguồn cung xi măng tại địa bàn Nghệ An tăng đột biến, người tiêu dùng có nhiều lựa chọn hơn với nhiều thương hiệu mới ra đời kèm theo chính sách giá rẻ như Vissai Sông Lam, Lộc Sơn, Thành Thắng, Duyên Hà, Công Thanh, Long Sơn...

- Nhà phân phối chính, hệ thống cửa hàng kinh doanh xi măng Vicem Hoàng Mai bổ sung các sản phẩm mới vào danh mục sản phẩm kinh doanh làm ảnh hưởng đến sản lượng tiêu thụ xi măng Vicem Hoàng Mai.

- Các xi măng mới, giá thấp (Vissai Sông Lam, Công Thanh, Lộc Sơn, Thành Thắng...) bằng chính sách giá bán thấp, lợi nhuận cho hệ thống phân phối cao đang thâm nhập ngày càng sâu vào thị trường và có sự tăng trưởng mạnh mẽ về sản lượng, thị phần.

- Nhu cầu xi măng giao thông nông thôn giảm, bên cạnh đó UBND tỉnh Nghệ An đã bổ sung xi măng Vissai Sông Lam vào danh mục sản phẩm cung cấp cho xây dựng nông thôn mới tại Nghệ An.

*❖ Những việc đã làm được:*

- Những tháng trong quý III và quý IV năm 2016, Công ty đã có phương án điều chỉnh lại chính sách bán hàng: Chuyển nguồn lực chiết khấu, khuyến mại đang thực hiện cho các đầu mối qua nhà phân phối, Công ty cùng nhà phân phối điều hành chi phí xuống hệ thống đảm bảo lợi nhuận cho hệ thống và ổn định mặt bằng giá.

- Từ cuối năm 2015, Công ty đã đưa ra thị trường sản phẩm xi măng C91 góp phần làm tăng khả năng cạnh tranh cho xi măng Vicem Hoàng Mai với các thương hiệu xi măng giá rẻ trên thị trường

- Bắt đầu từ tháng 9/2016, Công ty đã rà soát, cơ cấu lại hệ thống phân phối, tập trung nguồn lực để tạo nên kênh phân phối hiệu quả, cung cấp xi măng kịp thời đến khách hàng cuối cùng, tránh cạnh tranh nội bộ, lãng phí nguồn lực.

- Công ty đã sản xuất và xuất khẩu thành công xi măng OPC sang thị trường Philippine góp phần gia tăng sản lượng tiêu thụ.

- Thực hiện gia công xi măng tại trạm nghiền Vạn Ninh – Hải Vân, rút ngắn cung đường vận chuyển, nâng cao khả năng cạnh tranh cho sản phẩm tại thị trường Bình Trị Thiên.

- Thực hiện việc in phun mã số xe lên vỏ bao xi măng, góp phần kiểm soát tốt sản phẩm tiêu thụ trên thị trường.

❖ *Công tác phối hợp thị trường:*

- Việc phối hợp thị trường giữa Xi măng Hoàng Mai – Xi măng Bim Sơn – Xi măng Nghi Sơn được duy trì thường xuyên, tạo sự thống nhất về giá bán trên thị trường.

- Sự phối hợp thị trường giữa các đơn vị khác trong Vicem đã có sự trao đổi thông tin để cùng nhau hỗ trợ xử lý khi thị trường có những diễn biến bất thường, thực hiện hợp bản kế hoạch phối hợp thị trường tháng tiếp theo.

❖ *Một số tồn tại cần khắc phục:*

- Khả năng dự báo và ứng phó trước sự xâm nhập mạnh của các loại xi măng mới còn hạn chế, thiếu đối sách kịp thời.

- Chưa có giải pháp hiệu quả thúc đẩy tăng sản lượng tại những vùng có thị phần, độ phủ thấp. Việc rà soát, đánh giá và điều chỉnh chính sách bán hàng chưa thực sự tốt.

- Tại các địa bàn giáp ranh còn tình trạng bán trái vùng, ảnh hưởng đến hiệu quả, tâm lý kinh doanh của hệ thống.

## **6/. Công tác đầu tư xây dựng**

Trong năm 2016, Công ty tập trung đầu tư xây dựng và sửa chữa cải tạo các hạng mục công trình phục vụ sản xuất kinh doanh còn các dự án lớn vẫn tiếp tục triển khai các công tác tư vấn chuẩn bị đầu tư.

Công tác đầu tư xây dựng dự án nhóm A, B, C năm 2016 chỉ đạt 59,07% kế hoạch năm, nguyên nhân do các dự án lớn đang ở giai đoạn chuẩn bị đầu tư, gặp nhiều khó khăn trong thủ tục xin phép đầu tư đến nay dự án nhà máy xi măng Hoàng Mai 2 đang hoàn thiện thỏa thuận với chính quyền địa phương về vị trí xây dựng.

Các hạng mục công trình sửa chữa tài sản và vật kiến trúc trong năm thực hiện đáp ứng được tiến độ yêu cầu đề ra, giá trị khối lượng ước thực hiện năm ngân sách đạt 102,30% kế hoạch năm.

Tổng giá trị đầu tư bao gồm các dự án đầu tư xây dựng và các công trình sửa chữa tài sản, vật kiến trúc trong năm là: 68,8 tỷ đồng, bằng 68,25% so với ngân sách đầu tư xây dựng năm 2016. Các hạng mục công trình thực hiện trong năm, cụ thể như sau:

## 7/. Công tác tổ chức, lao động và các công tác khác

### a) Công tác tiền lương:

Năm 2016, công ty thực hiện việc phân phối tiền lương theo quy chế trả lương của đơn vị, trích nộp BHXH, BHYT, BHTN theo đúng quy định của Nhà nước

Tổng quỹ tiền lương được thực hiện theo quyết định giao quỹ tiền lương của Tổng công ty.

+ Tổng quỹ lương kế hoạch: 114.708 triệu đồng

+ Thu nhập tiền lương bình quân: 9,7 triệu đồng/người/tháng

### b) Công tác tổ chức lao động:

+ Tổng số lao động thời điểm ngày 01/01/2016: 980 người;

+ Tổng số lao động thời điểm ngày 31/12/2016: 971 người;

+ Lao động bình quân năm 2016 là 974 người;

+ Lao động tăng trong kỳ: 15 người;

+ Lao động giảm trong kỳ: 24 người;

+ Lao động bình quân theo kế hoạch năm 2016: 976 người.

### c) Công tác đào tạo:

Trong năm 2016, kinh phí thực hiện công tác đào tạo là 4,34 tỷ đồng, thực hiện được 46 khóa học với 1.470 lượt người tham gia đào tạo, cụ thể như sau:

+ Đào tạo, bồi dưỡng cán bộ quản lý cấp cao và cấp trung: 14 khóa; có 223 lượt người được tham gia đào tạo.

+ Đào tạo bồi dưỡng kiến thức nghiệp vụ, kỹ năng khác cho nhân viên: 27 khóa, có 137 lượt người tham gia đào tạo.

+ Đào tạo Công nhân, lao động: 05 khóa, có 1.110 lượt người tham gia đào tạo, gồm: nghiệp vụ Bảo vệ, Đào tạo nâng bậc, huấn luyện an toàn vật liệu nổ công nghiệp, đào tạo ATLĐ, VSLĐ bước 2, Huấn luyện định kỳ ATVSLĐ các nhóm.

## III. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2017

Căn cứ trên dự báo cung cầu xi măng, khả năng huy động thiết bị và các nguồn lực của Công ty, Hội đồng quản trị đã thống nhất trình Đại hội đồng cổ đông kế hoạch SXKD năm 2017, cụ thể như sau:

### 6.1. Các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2017.

TT	Các chỉ tiêu	ĐVT	Mục tiêu
<b>I</b>	<b>SẢN LƯỢNG SẢN XUẤT</b>		
1	Clinker	Tấn	1.300.000
2	Xi măng sx tại nhà máy	Tấn	1.600.000
<b>II</b>	<b>SẢN LƯỢNG TIÊU THỤ</b>		<b>1.785.000</b>
1	Clinker	Tấn	185.000
2	Xi măng	Tấn	1.600.000

TT	Các chỉ tiêu	ĐVT	Mục tiêu
<b>III.</b>	<b>CHI PHÍ</b>		
	Tổng chi phí	Triệu đồng	1.600.356
	Trong đó:		
	- Tổng quỹ lương	Triệu đồng	114.708
	- Tổng chi phí bán hàng	Triệu đồng	107.173
	- Tổng chi phí quản lý DN	Triệu đồng	91.204
	- Chi phí tài chính	Triệu đồng	28.903
<b>IV</b>	<b>KẾT QUẢ SXKD</b>		
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	1.661
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	61,2
3	EBITDA	Tỷ đồng	221
4	Nộp ngân sách	Tỷ đồng	75,3
5	Ngân sách Đầu tư xây dựng	Tỷ đồng	52

Năm 2017, Công ty dự kiến mức chia cổ tức là 3% -5%. Việc chi trả cổ tức sẽ được thực hiện theo hình thức bằng tiền mặt hoặc cổ phiếu tùy thuộc tình hình thực tế của Công ty.

Năm 2017, Công ty dự kiến chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và thư ký công ty với mức bằng năm 2016 cụ thể:

- Chủ tịch Hội đồng quản trị mức: 6.000.000 đồng/tháng;
- Các thành viên Hội đồng quản trị và Trưởng ban kiểm soát với mức: 5.000.0000 đồng/người/tháng.
- Thành viên Ban kiểm soát, thư ký công ty: mức 4.000.000 đồng /người/tháng.

Trên đây là báo cáo của Hội đồng quản trị Công ty về hoạt động quản trị doanh nghiệp, kết quả SXKD năm 2016 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai.

Hội đồng quản trị Công ty xin chân thành cảm ơn các Quý vị cổ đông./.

Hoàng Mai, ngày 03 tháng 4 năm 2017

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**CHỦ TỊCH**



**Trần Thị Minh Anh**

Hoàng Mai, ngày 03 tháng 4 năm 2017

**TỜ TRÌNH**  
**KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2017**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29 tháng 11 năm 2005;  
Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được  
Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên ngày 23 tháng 4  
năm 2014;

Căn cứ định hướng hoạt động SXKD năm 2017 và những năm tiếp theo  
của Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai;

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai kính trình  
Đại hội đồng cổ đông thông qua kế hoạch kinh doanh của Công ty cổ phần Xi  
măng Vicem Hoàng Mai trong năm 2017 với các nội dung sau:

Các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2017.

TT	Các chỉ tiêu	ĐVT	Mục tiêu
<b>I</b>	<b>SẢN LƯỢNG SẢN XUẤT</b>		
1	Clinker	Tấn	1.300.000
2	Xi măng sx tại nhà máy	Tấn	1.600.000
<b>II</b>	<b>SẢN LƯỢNG TIÊU THỤ</b>		<b>1.785.000</b>
1	Clinker	Tấn	185.000
2	Xi măng	Tấn	1.600.000
<b>III.</b>	<b>CHI PHÍ</b>		
	Tổng chi phí	Triệu đồng	1.600.356
	Trong đó:		
	- Tổng quỹ lương	Triệu đồng	114.708
	- Tổng chi phí bán hàng	Triệu đồng	107.173
	- Tổng chi phí quản lý DN	Triệu đồng	91.204
	- Chi phí tài chính	Triệu đồng	28.903

TT	Các chỉ tiêu	ĐVT	Mục tiêu
<b>IV</b>	<b>KẾT QUẢ SXKD</b>		
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	1.661
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	61,2
3	EBITDA	Tỷ đồng	221
4	Nộp ngân sách	Tỷ đồng	75,3
5	Ngân sách Đầu tư xây dựng	Tỷ đồng	52

Năm 2017, Công ty dự kiến mức chia cổ tức là 3% -5%. Việc chi trả cổ tức sẽ được thực hiện theo hình thức bằng tiền mặt hoặc cổ phiếu tùy thuộc tình hình thực tế của Công ty.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội.

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



**Trần Thị Minh Anh**

Số: 041007 /TTr.HĐQT-ĐTXD

Hoàng Mai, ngày 10 tháng 4 năm 2017

### TỜ TRÌNH

**V/v tiếp nhận Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu không nung Đông Hới, Dự án Cảng Đông Hới từ Vicem**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.

Thực hiện chiến lược đầu tư phát triển sản xuất kinh doanh, Công ty đang tiến hành nghiên cứu lập báo cáo nghiên cứu khả thi đầu tư Dự án Xi măng Hoàng Mai 2.

Qua khảo sát, nghiên cứu của Công ty Tư vấn đầu tư phát triển Xi măng (cơ quan tư vấn) Dự án Xi măng Hoàng Mai 2 chỉ có hiệu quả khi đầu tư xây dựng trạm nghiền xi măng tại khu vực có lợi thế về xếp dỡ và vận tải biển bởi phần lớn sản phẩm của Dự án tiêu thụ tại thị trường khu vực miền Trung từ Hà Tĩnh trở vào. Do vậy, cơ quan tư vấn đề nghị Công ty chọn phương án tối ưu về địa điểm xây dựng các cụm công trình của Dự án như sau:

Nhà máy chính: tại Khu Công nghiệp Hoàng Mai 2, xã Quỳnh Vinh, thị xã Hoàng Mai;

Trạm nghiền xi măng, cảng xuất sản phẩm và nhập vật tư: tại Khu Công nghiệp Đông Hới, xã Quỳnh Lập, thị xã Hoàng Mai.

Ngày 03 tháng 8 năm 2016, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai có công văn số 35/XMHM.HĐQT-ĐTXD gửi Tổng công ty công nghiệp Xi măng Việt Nam về việc đầu tư Dự án Xi măng Hoàng Mai 2 có Trạm nghiền xi măng được xây dựng tại khu đất Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu không nung Đông Hới của Tổng công ty công nghiệp Xi măng Việt Nam.

Ngày 25 tháng 8 năm 2016, Tổng công ty công nghiệp Xi măng Việt Nam có văn bản số 1745/VICEM-HĐTV gửi Ủy ban nhân dân tỉnh Nghệ An đề nghị chấp thuận cho chuyển Dự án Nhà máy kết cấu bê tông và Vật liệu xây dựng không nung Đông Hới và Dự án Cảng VICEM Đông Hới cho Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai tiếp tục thực hiện.

Để thực hiện các công việc chuẩn bị đầu tư Dự án Xi măng Hoàng Mai 2, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai:

1. Tiếp nhận Dự án Nhà máy Kết cấu bê tông và Vật liệu xây dựng không nung Đông Hới để lấy mặt bằng xây dựng Trạm nghiền xi măng, giao Hội đồng quản trị chỉ đạo cơ quan điều hành thực hiện việc mua bán tài sản theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

2. Tiếp nhận tư cách chủ đầu tư Dự án Cảng VICEM Đông Hội,

Hiện tại Dự án Cảng VICEM Đông Hội chưa thực hiện đền bù giải phóng mặt bằng, Công ty nhận chuyển giao chủ đầu tư để đầu tư xây dựng cảng xuất nhập vật tư hàng hóa và hệ thống vận chuyển, xếp xi măng lên tàu biển.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông quyết định./.

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi;
- Thành viên HĐQT;
- Tổng giám đốc;
- Phòng ĐTXD;
- Lưu VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



**Trần Thị Minh Anh**



*Hoàng Mai, ngày 03 tháng 04 năm 2017.*

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016 ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN CỦA  
CÔNG TY CP XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI**

**Kính gửi : ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;  
Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được Đại  
hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 23 tháng 4 năm 2014.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai báo  
cáo Đại hội đồng cổ đông về Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty đã  
được kiểm toán cụ thể như sau:

Nội dung báo cáo gồm 2 phần:

- Phần I: Báo cáo của kiểm toán độc lập.
- Phần II: Báo cáo tài chính đã được kiểm toán gồm:
  - Bảng cân đối kế toán ngày 31/12/2016;
  - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016;
  - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016;
  - Thuyết minh Báo cáo tài chính vào ngày 31/12/2016 cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai kính  
trình Đại hội.

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



**Trần Thị Minh Anh**

# Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

Báo cáo tài chính

Ngày 31 tháng 12 năm 2016



# Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

## MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Thông tin chung	1
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2
Báo cáo kiểm toán độc lập	3 - 4
Bảng cân đối kế toán	5 - 6
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	7
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	8 - 9
Thuyết minh báo cáo tài chính	10 - 41

# Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

## THÔNG TIN CHUNG

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai ("Công ty"), tiền thân là Công ty Xi măng Hoàng Mai - một doanh nghiệp Nhà nước hạch toán độc lập thuộc Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (VICEM), được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2703001834 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An cấp vào ngày 1 tháng 4 năm 2008 và theo các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp điều chỉnh sau đó, với lần điều chỉnh gần nhất là lần thứ 7 được cấp ngày 11 tháng 6 năm 2015.

Hoạt động chính trong năm hiện tại của Công ty là sản xuất và kinh doanh clinker và các sản phẩm xi măng, vật liệu xây dựng và các hoạt động khác theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Công ty có trụ sở chính tại Khối 7, phường Quỳnh Thiện, thị xã Hoàng Mai, tỉnh Nghệ An, Việt Nam.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên Hội đồng Quản trị trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Bà Trần Thị Minh Anh	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 20 tháng 1 năm 2016
Ông Dương Đình Hội	Thành viên	
Ông Nguyễn Công Hòa	Thành viên	
Ông Nguyễn Quốc Việt	Thành viên	
Ông Trần Đức Danh	Thành viên	
Ông Đậu Phi Tuấn	Thành viên	
Ông Đỗ Tiến Trình	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 15 tháng 3 năm 2016
Ông Vũ Thế Hà	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 15 tháng 3 năm 2016

### BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên Ban Tổng Giám đốc trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Dương Đình Hội	Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Quốc Việt	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Công Hòa	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Trần Việt Hồng	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Đặng Ngọc Long	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 16 tháng 9 năm 2016
Ông Lưu Đình Cường	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 10 tháng 5 năm 2016

### BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Ban kiểm soát trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Phạm Đức Trung	Trưởng Ban kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 15 tháng 4 năm 2016
Ông Trần Trung Tại	Trưởng Ban kiểm soát	Miễn nhiệm ngày 15 tháng 4 năm 2016
Ông Nguyễn Hữu Thất	Thành viên	
Ông Lê Văn Chiên	Thành viên	
Bà Thái Thị Thu Hương	Thành viên	
Ông Nguyễn Xuân Sơn	Thành viên	

### NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này là Ông Dương Đình Hội, Tổng Giám đốc.

### KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam là công ty kiểm toán cho Công ty.

# Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai ("Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016.

### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo báo cáo tài chính cho từng năm tài chính phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc cần phải:

- ▶ lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- ▶ thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- ▶ nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả những sai lệch trọng yếu so với những chuẩn mực này đã được trình bày và giải thích trong báo cáo tài chính; và
- ▶ lập báo cáo tài chính trên cơ sở nguyên tắc hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động.

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo việc các sổ sách kế toán thích hợp được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ chính xác hợp lý, tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng các sổ sách kế toán tuân thủ với chế độ kế toán đã được áp dụng. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Công ty và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và những vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ những yêu cầu nêu trên trong việc lập báo cáo tài chính kèm theo.

### CÔNG BỐ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc, báo cáo tài chính kèm theo phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31 tháng 12 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.

Đại diện Ban Tổng Giám đốc: *N*



Dương Đình Hội  
Tổng Giám đốc

Nghệ An, Việt Nam

Ngày 15 tháng 3 năm 2017 *✓*



Building a better  
working world

Ernst & Young Vietnam Limited  
8th Floor, CornerStone Building  
16 Phan Chu Trinh Street  
Hoan Kiem District  
Hanoi, S.R. of Vietnam

Tel: + 84 4 3831 5100  
Fax: + 84 4 3831 5090  
ey.com

Số tham chiếu: 60862286/18517383

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Các cổ đông của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai ("Công ty") được lập ngày 15 tháng 3 năm 2017 và được trình bày từ trang 5 đến trang 39, bao gồm bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và các thuyết minh báo cáo tài chính kèm theo.

### *Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc*

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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 Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho 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 Tổng 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 để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.



Building a better  
working world

### 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 2016, 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 các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.

### Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam



Trần Phú Sơn  
Phó Tổng Giám đốc  
Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 0637-2013-004-1

Nguyễn Mạnh Hùng  
Kiểm toán viên  
Số Giấy CNDKHN kiểm toán: 2401-2013-004-1

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 15 tháng 3 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN  
ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

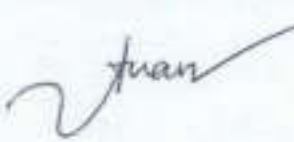
Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm (Trình bày lại)
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>570.280.760.700</b>	<b>616.909.074.829</b>
110	<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	4	97.378.206.645	202.911.783.237
111	1. Tiền		64.378.206.645	93.411.783.237
112	2. Các khoản tương đương tiền		33.000.000.000	109.500.000.000
120	<i>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</i>		71.000.000.000	-
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5	71.000.000.000	-
130	<i>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</i>		193.860.051.030	175.733.668.853
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6.1	185.077.025.879	165.512.650.985
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6.2	11.046.100.824	6.815.168.843
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	7	2.871.770.219	6.466.524.057
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	6.1, 6.2, 7	(5.134.845.892)	(3.060.675.032)
140	<i>IV. Hàng tồn kho</i>	8	201.807.468.221	236.644.634.690
141	1. Hàng tồn kho		203.133.535.244	245.490.581.916
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(1.326.067.023)	(8.845.947.226)
150	<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>		6.235.034.804	1.618.988.049
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	9	3.222.270.775	1.262.297.403
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		3.012.764.029	334.983.744
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		-	21.706.902
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>1.184.005.838.646</b>	<b>1.245.263.144.168</b>
210	<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>		974.383.235	889.981.134
216	1. Phải thu dài hạn khác	7	974.383.235	889.981.134
220	<i>II. Tài sản cố định</i>		969.016.336.613	1.080.314.840.429
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	968.047.061.042	1.079.706.020.396
222	Nguyên giá		2.835.179.808.140	2.822.071.588.710
223	Giá trị hao mòn lũy kế		(1.867.132.747.098)	(1.742.365.568.314)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	969.275.571	608.620.033
228	Nguyên giá		2.168.923.370	1.619.153.370
229	Giá trị hao mòn lũy kế		(1.199.647.799)	(1.010.333.337)
240	<i>III. Tài sản dở dang dài hạn</i>		39.592.835.321	26.172.917.774
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12	39.592.835.321	26.172.917.774
260	<i>IV. Tài sản dài hạn khác</i>		174.422.283.477	137.885.404.831
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	9	46.393.743.698	37.317.885.039
263	2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	8	128.028.539.779	100.567.519.792
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>1.754.286.599.346</b>	<b>1.862.172.218.997</b>



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)  
ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm (Trình bày lại)
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>793.078.384.568</b>	<b>938.397.518.372</b>
310	<i>I. Nợ ngắn hạn</i>		<i>759.440.420.840</i>	<i>904.625.080.039</i>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	13.1	200.859.218.327	196.664.093.546
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	13.2	8.605.999.285	23.627.285.969
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	23.302.550.120	9.708.293.415
314	4. Phải trả người lao động		39.341.839.410	36.679.741.738
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	15	14.740.770.953	18.015.416.683
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	16	22.464.252.696	8.983.559.700
320	7. Vay ngắn hạn	17	441.366.293.736	604.904.262.726
322	8. Quỹ khen thưởng phúc lợi	18	8.759.496.313	6.042.426.242
330	<i>II. Nợ dài hạn</i>		<i>33.637.963.728</i>	<i>33.772.438.333</i>
338	1. Vay dài hạn	17	4.183.617.870	8.526.760.538
341	2. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	26.3	26.785.534.457	24.661.268.495
342	3. Dự phòng phải trả dài hạn		668.811.401	584.409.300
400	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>961.208.214.778</b>	<b>923.774.700.625</b>
410	<i>I. Vốn chủ sở hữu</i>	<b>19.1</b>	<i>961.208.214.778</i>	<i>923.774.700.625</i>
411	1. Vốn cổ phần		720.000.000.000	720.000.000.000
411a	- Cổ phiếu cổ đông cơ quyền biểu quyết		720.000.000.000	720.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		19.138.086.811	19.138.086.811
415	3. Cổ phiếu quỹ		(28.199.462.462)	(28.199.462.462)
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		196.822.894.943	146.837.652.393
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		53.446.695.486	63.998.423.883
421a	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		1.274.681.333	-
421b	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		52.172.014.153	63.998.423.883
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>1.754.286.599.346</b>	<b>1.862.172.218.997</b>

  
Nguyễn Văn Tuấn  
Người lập

  
Đặng Thị Nga  
Kế toán trưởng

  
Đặng Đình Hội  
Tổng Giám đốc



Nghệ An, Việt Nam

Ngày 15 tháng 3 năm 2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)
01	1. Doanh thu bán hàng	20.1	1.581.420.392.526	1.770.252.585.877
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	20.1	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng	20.1	1.581.420.392.526	1.770.252.585.877
11	4. Giá vốn hàng bán	21	(1.322.327.238.542)	(1.468.373.714.309)
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng		259.093.153.984	301.878.871.568
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	20.2	3.427.571.336	3.962.114.990
22	7. Chi phí tài chính	22	(26.024.851.128)	(37.482.510.407)
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		(25.882.065.474)	(35.482.015.237)
25	8. Chi phí bán hàng	23	(84.854.311.027)	(88.560.924.811)
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23	(94.180.488.335)	(102.296.502.267)
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		57.461.074.830	77.501.049.073
31	11. Thu nhập khác	24	3.661.889.059	2.023.500.853
32	12. Chi phí khác	24	(498.569.343)	(4.976.536.870)
40	13. Lợi nhuận khác	24	3.163.319.716	(2.953.036.017)
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		60.624.394.546	74.548.013.056
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	26.1	(4.328.114.431)	(6.561.955.909)
51	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	26.3	(4.124.265.962)	(3.987.633.264)
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN		52.172.014.153	63.998.423.883
70	18. Lãi trên cổ phiếu	28		
	- Lãi cơ bản		754	712
	- Lãi suy giảm		754	712



Nguyễn Văn Tuấn  
Người lập



Đặng Đình Hội  
Kế toán trưởng / Tổng Giám đốc



Nghệ An, Việt Nam

Ngày 15 tháng 3 năm 2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ  
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)
	<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	Tổng lợi nhuận trước thuế		60.624.394.546	74.548.013.056
	<i>Điều chỉnh cho các khoản:</i>			
02	Khấu hao và hao mòn tài sản cố định		127.595.605.308	126.642.932.165
03	Các khoản dự phòng		(5.445.709.343)	6.171.235.047
04	(Lãi)/nỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		(131.826.560)	754.373.315
05	(Lãi)/nỗ từ hoạt động đầu tư		(3.169.768.909)	437.353.732
06	Chi phí lãi vay	22	25.882.065.474	35.482.015.237
08	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		205.354.760.516	244.035.922.552
09	Tăng các khoản phải thu		(22.423.514.876)	(50.716.131.188)
10	Tăng/(giảm) hàng tồn kho		14.896.026.685	(451.538.117)
11	Tăng các khoản phải trả		2.303.191.582	68.714.365.748
12	(Tăng)/giảm chi phí trả trước		(11.035.832.031)	12.773.245.478
14	Tiền lãi vay đã trả		(25.868.370.997)	(45.954.247.465)
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.195.549.860)	(4.950.190.165)
17	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(12.105.832.030)	(3.766.622.425)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		148.924.878.989	219.684.804.418
	<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
21	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(18.353.249.181)	(18.598.530.184)
22	Tiền thu do thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		104.545.455	230.000.000
23	Tiền chi cho vay, ủy thác đầu tư		(71.000.000.000)	(33.200.000.000)
24	Tiền thu hồi cho vay		-	58.093.200.937
27	Tiền thu lãi tiền gửi, tiền cho vay		2.632.111.910	3.894.304.702
30	Lưu chuyển tiền thuần (sử dụng vào)/từ hoạt động đầu tư		(86.616.591.816)	10.418.975.455
	<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	Tiền thu từ đi vay		1.296.238.057.843	1.514.259.170.473
34	Tiền chi trả nợ gốc vay		(1.463.864.226.861)	(1.638.729.154.841)
36	Cổ tức đã trả		(212.562.935)	(20.590.632.565)
40	Lưu chuyển tiền thuần sử dụng vào hoạt động tài chính		(167.840.731.953)	(145.060.616.933)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (tiếp theo)  
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(105.532.444.780)	85.043.162.940
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		202.911.783.237	117.862.497.940
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(1.131.812)	6.122.357
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm	4	97.378.206.645	202.911.783.237



Nguyễn Văn Tuấn  
Người lập



Đâu Thị Nga  
Kế toán trưởng



Đương Đình Hội  
Tổng Giám đốc

Nghệ An, Việt Nam

Ngày 15 tháng 3 năm 2017

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**1. THÔNG TIN DOANH NGHIỆP**

Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai ("Công ty"), tiền thân là Công ty Xi măng Hoàng Mai - một doanh nghiệp nhà nước hạch toán độc lập thuộc Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (VICEM), được thành lập theo Luật doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2703001834 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An cấp ngày 1 tháng 4 năm 2008 và theo các Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp điều chỉnh sau đó với lần điều chỉnh gần nhất là lần thứ 7 vào ngày 11 tháng 6 năm 2015.

Hoạt động chính trong năm hiện tại của Công ty là sản xuất và kinh doanh clinker và các sản phẩm xi măng, vật liệu xây dựng và các hoạt động khác theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng.

Công ty có trụ sở chính tại Khối 7, phường Quỳnh Thiện, thị xã Hoàng Mai, tỉnh Nghệ An.

Số lượng nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 là 972 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2015 là 980 người).

**2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY**

**2.1 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VND") phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam khác do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, báo cáo tài chính được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam, và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

**2.2 Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Hình thức sổ kế toán được áp dụng tại Công ty là Nhật ký chung.

**2.3 Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12.

**2.4 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Báo cáo tài chính được lập bằng đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán của Công ty là đồng Việt Nam ("VND").

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Các chính sách kế toán của Công ty sử dụng để lập báo cáo tài chính được áp dụng nhất quán với các chính sách đã được sử dụng để lập báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015.

#### 3.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

#### 3.2 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng kê khai thường xuyên để hạch toán cho công cụ, dụng cụ, phụ tùng thay thế và vật tư thu hồi và phương pháp kê khai định kỳ để hạch toán cho nguyên vật liệu, sản phẩm sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm với giá trị được xác định như sau:

Nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ và phụ tùng thay thế	- Chi phí mua theo phương pháp bình quân gia quyền.
Thành phẩm và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang.	- Giá vốn nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên các tiêu chí phù hợp theo phương pháp bình quân gia quyền.

#### *Dự phòng giảm giá hàng tồn kho*

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong năm.

#### 3.3 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào báo cáo tài chính.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)**

**3.4 Tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị khấu hao lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

**3.5 Tài sản cố định vô hình**

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản cố định vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

**3.6 Khấu hao và hao mòn**

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50 năm
Máy móc, thiết bị	5 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	8 - 10 năm
Trang thiết bị văn phòng	5 - 10 năm
Phần mềm máy tính	3 - 5 năm

**3.7 Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty.

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm.

**3.8 Các khoản phải trả và chi phí trích trước**

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)

#### 3.9 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần từ 2 đến 3 năm vào kết quả hoạt động kinh doanh.

- ▶ Công cụ dụng cụ xuất đúng trong nhiều năm với giá trị lớn; và
- ▶ Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh lớn.

*Giá trị thương hiệu góp vốn của Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam:*

Theo Quyết định số 1709/QĐ-XMVN do Hội đồng Quản trị của Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam ban hành ngày 12 tháng 10 năm 2007 về giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa của Công ty Xi măng Hoàng Mai (tên trước đây của Công ty) được Công ty ghi nhận là chi phí trả trước dài hạn và phân bổ trong vòng 10 năm dựa trên hướng dẫn của Thông tư số 138/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 20 tháng 8 năm 2012 về việc hướng dẫn phân bổ giá trị lợi thế kinh doanh đối với công ty cổ phần được chuyển đổi từ công ty nhà nước.

#### 3.10 Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau:

- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán.
- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch.
- ▶ Giao dịch góp vốn hoặc nhận vốn góp được hạch toán theo tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư.
- ▶ Giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả) được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày của bảng cân đối kế toán theo nguyên tắc sau.

- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.
- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)**

**3.11 Phân chia lợi nhuận**

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

▶ *Quỹ đầu tư và phát triển*

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

▶ *Quỹ khen thưởng và phúc lợi*

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

**3.12 Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

*Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ được thực hiện và hoàn thành.

*Tiền lãi*

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

**3.13 Thuế**

*Thuế thu nhập hiện hành*

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến được thu hồi từ hoặc phải nộp cho cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)

#### 3.13 Thuế (tiếp theo)

##### *Thuế thu nhập hoãn lại*

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ:

- ▶ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Các chênh lệch tạm thời chịu thuế gắn liền với các khoản đầu tư vào công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi Công ty có khả năng kiểm soát thời gian hoãn nhập khoản chênh lệch tạm thời và chắc chắn khoản chênh lệch tạm thời sẽ không được hoãn nhập trong tương lai có thể dự đoán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ:

- ▶ Tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Đối với các chênh lệch tạm thời được khấu trừ phát sinh từ các khoản đầu tư vào các công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh, tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận khi chắc chắn là chênh lệch tạm thời sẽ được hoãn nhập trong tương lai có thể dự đoán được và có lợi nhuận chịu thuế để sử dụng được khoản chênh lệch tạm thời đó.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài chính khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)

3.13 Thuế (tiếp theo)

Thuế thu nhập hoãn lại (tiếp theo)

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế.

- ▶ đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc
- ▶ Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

3.14 Thông tin theo bộ phận

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất và kinh doanh clinker và các sản phẩm xi măng, vật liệu xây dựng. Đồng thời, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chủ yếu được thực hiện trong lãnh thổ Việt Nam. Vì vậy, rủi ro và tỷ suất sinh lời của Công ty không bị tác động chủ yếu bởi những khác biệt về sản phẩm mà Công ty sản xuất ra hoặc do Công ty hoạt động tại nhiều khu vực địa lý khác nhau. Do đó, Ban Tổng Giám đốc nhận định là Công ty chỉ có một bộ phận theo hoạt động kinh doanh và khu vực địa lý. Theo đó, Công ty không cần phải trình bày thông tin theo bộ phận.

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm</i>
Tiền mặt	130.024.380	498.679.877
Tiền gửi ngân hàng	64.248.182.265	92.913.103.360
Các khoản tương đương tiền (*)	33.000.000.000	109.500.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>97.378.206.645</b>	<b>202.911.783.237</b>

(\*) Các khoản tương đương tiền là các khoản tiền gửi bằng VND có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng tại ngân hàng thương mại và được hưởng lãi suất 5,5%/năm. (Năm 2015: 4,8% đến 5,5%/năm.)

5. ĐẦU TƯ NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN

	<i>Đơn vị tính: VND</i>			
	<i>Số cuối năm</i>		<i>Số đầu năm</i>	
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị ghi sổ</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị ghi sổ</i>
Tiền gửi có kỳ hạn	71.000.000.000	71.000.000.000	-	-
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>71.000.000.000</b>	<b>71.000.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Đây là các khoản tiền gửi bằng VND có kỳ hạn trên 3 tháng tại ngân hàng thương mại và được hưởng lãi suất 5,5%/năm.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**6. PHẢI THU KHÁCH HÀNG VÀ TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

**6.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu ngắn hạn từ khách hàng	177.930.321.987	165.512.650.985
- Sở Tài chính Nghệ An (*)	148.501.593.926	-
- Công ty TNHH Thành Luân (*)	7.934.329.795	150.726.300.174
- Phải thu các khách hàng khác	21.494.398.266	14.786.350.811
Phải thu ngắn hạn từ các bên liên quan (Thuyết minh số 27)	7.146.703.892	-
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>185.077.025.879</b>	<b>165.512.650.985</b>
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(3.384.139.364)	(2.705.675.032)

(\*) Theo Biên bản thỏa thuận ngày 31 tháng 8 năm 2016 giữa Công ty, Sở Tài chính tỉnh Nghệ An và Công ty TNHH Thành Luân, toàn bộ các khoản Công ty phải thu Công ty TNHH Thành Luân liên quan tới cung ứng xi măng cho Dự án giao thông nông thôn được chuyển giao chủ thể nợ sang cho Sở Tài chính Nghệ An. Theo các Thông báo của Cục thuế Nghệ An, Công ty được phép hoãn trả thuế tương ứng với khoản nợ Sở Tài chính tỉnh Nghệ An chưa thanh toán đúng hạn cho Công ty.

**6.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn**

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối năm	Số đầu năm (Trình bày lại)
Trả trước cho người bán ngắn hạn	11.032.820.824	6.801.888.843
- Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu và Thiết bị Prime	6.172.833.000	-
- Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Nội thất lắp máy Mai Tâm	2.244.031.455	-
- Trả trước cho người bán khác	2.615.956.369	6.801.888.843
Trả trước cho các bên liên quan ngắn hạn (Thuyết minh số 27)	13.280.000	13.280.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>11.046.100.824</b>	<b>6.815.168.843</b>
Dự phòng trả trước khó đòi	(1.395.706.528)	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**7. PHẢI THU KHÁC**

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Ngắn hạn</b>		
Tạm ứng	1.846.356.344	2.809.614.193
Cho vay	355.000.000	355.000.000
Phải thu tiền đầu	-	159.597.457
Tiền lãi tiền gửi phải thu	568.304.155	135.192.611
Các khoản phải thu khác	302.109.720	3.007.119.796
	<b>2.871.770.219</b>	<b>6.466.524.057</b>
<b>Dài hạn</b>		
Đặt cọc, ký cược, ký quỹ	974.383.235	889.981.134
	<b>974.383.235</b>	<b>889.981.134</b>
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.846.153.454</b>	<b>7.356.505.191</b>
<i>Trong đó:</i>		
<i>Phải thu khác</i>	3.778.691.863	7.308.098.510
<i>Phải thu từ bên liên quan (Thuyết minh số 27)</i>	67.461.591	48.406.681
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(355.000.000)	(355.000.000)

**8. HÀNG TỒN KHO**

	Đơn vị tính: VND			
	Số cuối năm		Số đầu năm (Trình bày lại)	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>Ngắn hạn</b>				
Nguyên liệu, nhiên liệu	49.852.498.342	(137.377.726)	39.000.308.517	(137.377.726)
Vật tư, phụ tùng, công cụ, dụng cụ	51.025.866.157	(1.188.689.297)	112.662.502.688	(8.708.569.500)
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	83.823.852.337	-	71.446.810.431	-
Thành phẩm	18.431.318.408	-	22.380.960.280	-
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>203.133.535.244</b>	<b>(1.326.067.023)</b>	<b>245.490.581.916</b>	<b>(8.845.947.226)</b>
<b>Dài hạn</b>				
Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế	128.028.539.779	-	100.567.519.792	-
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>128.028.539.779</b>	<b>-</b>	<b>100.567.519.792</b>	<b>-</b>

Một phần hàng tồn kho đã được dùng làm tài sản đảm bảo cho khoản vay ngắn hạn như được trình bày trong Thuyết minh số 17.

Chi tiết tình hình tăng giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối năm	Số đầu năm (Trình bày lại)
Số đầu năm	8.845.947.226	2.674.712.179
Cộng: Dự phòng trích lập trong năm	-	6.586.845.753
Trừ: Sử dụng và hoàn nhập dự phòng trong năm	(7.519.880.203)	(415.610.706)
<b>Số cuối năm</b>	<b>1.326.067.023</b>	<b>8.845.947.226</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm (Trình bày lại)</i>
<b>Ngắn hạn</b>		
Phí bảo hiểm	1.146.490.074	1.262.297.403
Chi phí tầm lót	2.012.127.766	-
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	63.652.935	-
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.222.270.775</b>	<b>1.262.297.403</b>
<b>Dài hạn</b>		
Giá trị thương hiệu góp vốn của Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (*)	9.697.712.405	17.455.882.349
Chi phí sửa chữa lớn phân bổ	31.977.379.903	19.283.574.102
Chi phí sửa chữa lớn đường vào nhà máy	4.604.571.717	-
Chi phí trả trước dài hạn khác	114.079.673	578.428.588
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>46.393.743.698</b>	<b>37.317.885.039</b>

(\*) Theo Quyết định số 1709/QĐ-XMVN do Hội đồng Quản trị của Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam ban hành ngày 12 tháng 10 năm 2007 về giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa của Công ty Xi măng Hoàng Mai (tên trước đây của Công ty), giá trị thương hiệu đã được định giá với số tiền là 50.000.000.000 VND, và được Công ty ghi nhận là chi phí trả trước dài hạn và vốn cổ phần đã góp của Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (Thuyết minh số 18.1) cũng như phân bổ dựa trên hướng dẫn của Thông tư số 138/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 20 tháng 8 năm 2012 về việc hướng dẫn phân bổ giá trị lợi thế kinh doanh đối với công ty cổ phần được chuyển đổi từ công ty nhà nước.

## Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

B09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 10. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Trang thiết bị văn phòng	Đơn vị tính: VND
<b>Nguyên giá:</b>					
Số dư đầu năm	733.470.801.038	2.040.690.595.366	38.199.765.603	9.710.426.703	2.822.071.588.710
- Mua trong năm	-	5.249.481.200	1.110.000.000	2.412.355.000	8.771.836.200
- Xây dựng cơ bản dở dang hoàn thành	4.260.322.327	1.342.030.613	1.236.212.352	-	6.838.565.292
- Thanh lý	-	(1.597.554.629)	(684.573.406)	(220.054.027)	(2.502.182.062)
Số dư cuối năm	737.731.123.365	2.045.684.552.550	39.861.404.549	11.902.727.676	2.835.179.808.140
<b>Trong đó:</b>					
Đã khấu hao hết	2.661.661.521	75.856.280.640	16.549.454.138	917.413.312	95.984.809.611
<b>Giá trị khấu hao lũy kế:</b>					
Số dư đầu năm (Trình bày lại)	269.865.979.450	1.443.109.391.096	26.698.191.266	2.692.006.502	1.742.365.568.314
- Khấu hao trong năm	30.833.096.418	91.795.447.557	2.756.418.877	1.884.397.994	127.269.360.846
- Thanh lý	-	(1.597.554.629)	(684.573.406)	(220.054.027)	(2.502.182.062)
Số dư cuối năm	300.699.075.868	1.533.307.284.024	28.770.036.737	4.356.350.469	1.867.132.747.098
<b>Giá trị còn lại:</b>					
Số dư đầu năm	463.604.821.588	597.581.204.270	11.501.574.337	7.018.420.201	1.079.706.020.396
Số dư cuối năm	437.032.047.497	512.377.268.526	11.091.367.812	7.546.377.207	968.047.061.042

(\*\*) Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, một phần nhà cửa, vật kiến trúc và một số máy móc thiết bị đã được dùng làm tài sản thế chấp cho các khoản vay từ các ngân hàng (xem thêm tại Thuyết minh số 17).

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**11. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Đơn vị tính: VND

Phần mềm máy  
tính

<b>Nguyên giá:</b>	
Số dư đầu năm	1.619.153.370
- Tăng trong năm	686.700.000
- Xóa sổ	(136.930.000)
Số dư cuối năm	<u>2.168.923.370</u>
<i>Trong đó:</i>	
<i>Đã hao mòn hết</i>	139.999.770
<b>Giá trị hao mòn lũy kế:</b>	
Số dư đầu năm	1.010.333.337
- Hao mòn trong năm	326.244.462
- Xóa sổ	(136.930.000)
Số dư cuối năm	<u>1.199.647.799</u>
<b>Giá trị còn lại:</b>	
Số dư đầu năm	<u>608.820.033</u>
Số dư cuối năm	<u>969.275.571</u>

**12. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG**

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm	Số đầu năm (Trình bày lại)
Dự án Hoàng Mai II	14.172.667.931	14.172.667.931
Mỏ đá vôi Hoàng Mai B - giai đoạn III	16.468.613.857	6.871.746.003
Dây chuyền sản xuất tro bay (*)	1.546.912.420	1.546.912.420
Dự án Khu đô thị Vicem Hoàng Mai (*)	6.172.086.734	1.352.902.250
Tổ hợp nhà thương mại Vinh (*)	707.528.924	707.528.924
Khu nhà ở cán bộ công nhân viên Quỳnh Vinh (*)	495.060.000	495.060.000
Các công trình khác	29.965.455	1.026.100.246
<b>TỔNG CỘNG</b>	<u>39.592.835.321</u>	<u>26.172.917.774</u>

(\*) Công ty đã có chủ trương ngừng các hoạt động đầu tư vào các dự án này và đang tiếp tục tìm kiếm đối tác để chuyển nhượng và thu hồi chi phí đã bỏ ra của các dự án.



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN VÀ NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN**

**13.1 Phải trả người bán ngắn hạn**

*Đơn vị tính: VND*

	<i>Số cuối năm</i>		<i>Số đầu năm</i>	
	<i>Số dư</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Số dư</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
Phải trả ngắn hạn cho người bán	124.635.155.552	124.635.155.552	83.302.824.976	83.302.824.976
- Công ty TNHH Thương Mại Thành Công	39.780.299.784	39.780.299.784	1.321.946.926	1.321.946.926
- Phải trả người bán khác	84.854.855.768	84.854.855.768	81.980.878.050	81.980.878.050
Phải trả ngắn hạn cho các bên liên quan (Thuyết minh số 27)	76.224.062.775	76.224.062.775	113.361.268.570	113.361.268.570
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>200.859.218.327</b>	<b>200.859.218.327</b>	<b>196.664.093.546</b>	<b>196.664.093.546</b>

**13.2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

*Đơn vị tính: VND*

	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm</i>
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Vận tải Việt Hải	3.939.659.993	6.478.387.384
Doanh nghiệp Tư nhân Thanh Bình	2.520.211.074	2.711.641.253
Công ty Cổ phần Vận tải và Thương mại Anh Quân	930.937.063	-
Công ty TNHH Trường An	-	6.877.143.254
Công ty Cổ phần Vật liệu Xây dựng Miền Trung	-	3.722.884.283
Người mua trả tiền trước khác	1.215.191.155	3.839.229.815
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>8.605.999.285</b>	<b>23.627.285.989</b>

**14. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

*Đơn vị tính: VND*

	<i>Số đầu năm (Trình bày lại)</i>	<i>Số phải nộp trong năm</i>	<i>Số đã nộp trong năm</i>	<i>Số cuối năm</i>
Thuế giá trị gia tăng	126.077.100	42.798.768.679	36.996.584.447	5.928.261.332
Thuế thu nhập doanh nghiệp (Thuyết minh số 26.1)	2.139.699.012	4.328.114.431	2.195.549.860	4.272.263.583
Thuế thu nhập cá nhân	15.298.159	319.545.391	321.892.986	13.150.564
Thuế tài nguyên	5.002.086.615	14.337.834.415	14.345.619.317	4.994.301.713
Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản (*)	1.739.290.000	3.637.954.000	1.738.490.000	3.638.754.000
Tiền thuê đất	15.895.075	4.336.765.467	1.892.911.500	2.459.749.042
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	669.947.454	11.121.032.817	9.794.910.385	1.996.069.886
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>9.708.293.415</b>	<b>80.880.015.200</b>	<b>67.285.758.495</b>	<b>23.302.550.120</b>

(\*) Đây là tiền cấp quyền khai thác khoáng sản được Công ty trích trước theo Báo cáo tính tiền cấp quyền khai thác khoáng sản năm 2016 của Cục Kinh tế địa chất và khoáng sản ngày 10 tháng 11 năm 2016 về việc phê duyệt tiền cấp quyền khai thác khoáng sản đối với mỏ đá vôi đang được Công ty khai thác.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm (Trình bày lại)</i>
Chi phí tiền điện	4.004.998.413	4.074.075.332
Chi phí hỗ trợ tiêu thụ	1.487.076.278	1.851.050.370
Chi phí nhân công sửa chữa lớn	1.285.798.798	2.033.026.400
Chi phí quảng cáo, hội nghị, giới thiệu sản phẩm	845.357.234	1.945.062.379
Chi phí lãi vay phải trả	481.491.656	467.797.179
Phí bảo lãnh cho các khoản vay phải trả	446.993.937	420.856.062
Chi phí bốc xếp, vận chuyển	986.494.478	-
Phí lắp đặt cân than	-	1.390.542.500
Chi phí phải trả khác	5.202.560.159	5.833.006.461
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>14.740.770.953</b>	<b>18.015.416.683</b>

**16. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm</i>
Chi phí vận tải	13.698.570.875	-
Cổ tức phải trả cho cổ đông	2.139.765.650	2.352.328.585
Phải trả các thành viên góp vốn vào Ban quản lý Dự án Khu Đô thị Vicem Hoàng Mai	2.572.139.200	2.572.139.200
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp, kinh phí công đoàn	1.377.494.915	1.381.836.003
Tiền ủng hộ phải trả cho Ban vận động "Quý vị người nghèo"	642.120.089	768.356.453
Phụ cấp ăn ca	-	519.165.000
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	2.034.161.967	1.389.734.459
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>22.464.252.696</b>	<b>8.983.559.700</b>

**Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai**

B09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**17. VAY**

	Số đầu năm		Trong năm		Số cuối năm		Đơn vị tính: VND
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
<b>Vay ngắn hạn</b>							
Vay ngắn hạn	550.627.388.837	550.627.388.837	1.296.236.057.843	1.409.707.337.240	437.156.109.440	437.156.109.440	
Vay dài hạn đến hạn trả	54.276.873.889	54.276.873.889	4.276.873.889	54.343.563.482	4.210.184.296	4.210.184.296	
	<b>604.904.262.726</b>	<b>604.904.262.726</b>	<b>1.300.512.931.732</b>	<b>1.464.050.900.722</b>	<b>441.366.293.736</b>	<b>441.366.293.736</b>	
<b>Vay dài hạn</b>							
Vay dài hạn	8.526.760.538	8.526.760.538	-	4.343.142.668	4.183.617.870	4.183.617.870	
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>613.431.023.264</b>	<b>613.431.023.264</b>	<b>1.300.512.931.732</b>	<b>1.468.394.043.390</b>	<b>445.549.911.606</b>	<b>445.549.911.606</b>	

## Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

B09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 17. VAY (tiếp theo)

#### 17.1 Vay ngân hàng ngắn hạn

Chi tiết các khoản vay ngắn hạn từ ngân hàng được trình bày như sau:

Ngân hàng	Ngày 31 tháng 12 năm 2016 (VND)	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%/năm)	Hình thức đảm bảo
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam - Chi nhánh Bắc Nghệ An	295.516.617.455	6 tháng, đáo hạn từ ngày 6 tháng 1 năm 2017 đến ngày 28 tháng 4 năm 2017. Tiền lãi được trả hàng tháng.	4,8% - 5,2%	Hàng tồn kho luân chuyển của Công ty với giá trị tối thiểu tại mọi thời điểm là 200 tỷ VND, các quyền thu hồi nợ bán hàng và các lợi ích liên quan đến số hàng tồn kho này. ▶ Máy móc, thiết bị, nhà xưởng, công trình xây dựng với giá trị còn lại tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 là khoảng 324 tỷ VND.
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Thành Công	114.198.615.699	6 tháng, đáo hạn từ ngày 15 tháng 3 năm 2017 đến ngày 15 tháng 4 năm 2017. Tiền lãi được trả hàng tháng.	4,5% - 5,2%	Máy móc, thiết bị và phương tiện vận tải với giá trị còn lại tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 là khoảng 30,7 tỷ VND.
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh Vinh	27.440.876.286	12 tháng, đáo hạn là ngày 7 tháng 2 năm 2016. Tiền lãi được trả hàng tháng.	4,5%	Máy móc, thiết bị với giá trị còn lại tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 là khoảng 73 tỷ VND.
<b>Tổng cộng</b>	<b>437.156.109.440</b>			

## Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

B09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 17. VAY (tiếp theo)

#### 17.2. Vay dài hạn

Chi tiết khoản vay dài hạn từ ngân hàng và các đối tượng khác như sau:

Bên cho vay	Ngày 31 tháng 12 năm 2016		Lãi suất (%/năm)	Hình thức đảm bảo
	VND	Nguyên tệ (USD)		
Quý hỗ trợ Cơ-ô-et Phát triển Kinh tế Á-ráp (theo Hợp đồng cho vay lại giữa Bộ Tài chính và Công ty)	8.393.802.166	378.798,78	4,2%	Tin chấp
Trong đó:				
- Vay dài hạn đến hạn trả	4.210.184.296	189.968,84		
- Vay dài hạn	4.183.617.870	188.799,94		

### 18. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI

Số dư đầu năm

Trích lập trong năm (Thuyết minh số 19.1)

Sử dụng trong năm

Số dư cuối năm

Đơn vị tính: VND	
Năm nay	Năm trước
6.042.426.242	1.859.359.228
14.738.500.000	7.911.198.514
(12.021.429.929)	(3.728.131.500)
<u>8.759.496.313</u>	<u>6.042.426.242</u>

## Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai

B09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

### 19. VỐN CHỦ SỞ HỮU

#### 19.1 Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Năm trước	Số dư đầu năm	Lợi nhuận trong năm (Trình bày lại)	Trả cổ tức bằng tiền	Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	Trích quỹ đầu tư phát triển	Số dư cuối năm (Trình bày lại)	Vốn cổ phần đã góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Đơn vị tính: VND	Tổng cộng
	720.000.000.000	19.138.086.811	(28.199.462.462)	135.837.652.393	41.679.778.514	888.456.055.256							
-	-	-	-	-	63.998.423.883	63.998.423.883							
-	-	-	-	-	(20.768.580.000)	(20.768.580.000)							
-	-	-	-	-	(7.911.198.514)	(7.911.198.514)							
-	-	-	-	-	13.000.000.000	(13.000.000.000)							
	<u>720.000.000.000</u>	<u>19.138.086.811</u>	<u>(28.199.462.462)</u>	<u>148.837.652.393</u>	<u>63.998.423.883</u>	<u>923.774.700.625</u>							
<b>Năm nay</b>													
	720.000.000.000	19.138.086.811	(28.199.462.462)	148.837.652.393	63.998.423.883	923.774.700.625							
-	-	-	-	-	52.172.014.153	52.172.014.153							
-	-	-	-	-	(14.738.500.000)	(14.738.500.000)							
-	-	-	-	-	47.985.242.550	(47.985.242.550)							
	<u>720.000.000.000</u>	<u>19.138.086.811</u>	<u>(28.199.462.462)</u>	<u>196.822.894.943</u>	<u>53.446.695.486</u>	<u>961.208.214.778</u>							

(\*) Công ty đã phân phối lợi nhuận năm 2015 theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên số 01/2016/NQ-EHDCD ngày 15 tháng 4 năm 2016.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

19. VỐN CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

19.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cổ đông	Đơn vị tính: VND			
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Cổ phiếu phổ thông VND	Tỷ lệ %	Cổ phiếu phổ thông VND	Tỷ lệ %
Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	510.918.000.000	70,96	510.918.000.000	70,96
Các cổ đông khác	209.082.000.000	29,04	209.082.000.000	29,04
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>720.000.000.000</b>	<b>100,00</b>	<b>720.000.000.000</b>	<b>100,00</b>

19.3 Cổ tức

	Đơn vị tính: VND	
	Năm nay	Năm trước
<b>Cổ tức đã công bố trong năm</b>		
Cổ tức trên cổ phiếu phổ thông	-	20.768.580.000
Cổ tức trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
<b>Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm và chưa được ghi nhận là nợ phải trả vào ngày 31 tháng 12</b>		
Cổ tức trên cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ tức trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
<b>Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận</b>	-	-

19.4 Cổ phiếu phổ thông và cổ phiếu ưu đãi

	Đơn vị tính: cổ phiếu	
	Năm nay	Năm trước
<b>Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</b>	<b>72.000.000</b>	<b>72.000.000</b>
<b>Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng</b>	<b>72.000.000</b>	<b>72.000.000</b>
Số lượng cổ phiếu phổ thông	72.000.000	72.000.000
<b>Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)</b>	<b>(2.771.400)</b>	<b>(2.771.400)</b>
<b>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>69.228.600</b>	<b>69.228.600</b>
Số lượng cổ phiếu phổ thông	69.228.600	69.228.600

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng Việt Nam (2015: 10.000 đồng Việt Nam).

Các cổ phiếu này đang được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã giao dịch là HOM.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**20. DOANH THU**

**20.1 Doanh thu bán hàng**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
<b>Tổng doanh thu bán hàng</b>	<b>1.581.420.392.526</b>	<b>1.770.252.585.877</b>
Doanh thu bán xi măng và clinker	1.523.618.005.425	1.703.166.318.399
Doanh thu bán sản phẩm khác	51.982.559.604	67.009.387.937
Doanh thu thanh lý vật tư	3.100.163.158	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.719.664.339	76.879.541
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>1.581.420.392.526</b>	<b>1.770.252.585.877</b>
<i>Trong đó:</i>		
Doanh thu từ bên khác	1.549.080.823.428	1.770.124.931.330
Doanh thu từ bên liên quan (Thuyết minh số 27)	32.339.569.098	127.654.547

**20.2 Doanh thu hoạt động tài chính**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3.035.681.354	3.919.411.133
Lãi chênh lệch tỷ giá	362.347.882	6.122.357
Thu nhập tài chính khác	29.542.100	36.581.500
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.427.571.336</b>	<b>3.962.114.990</b>

**21. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i> <i>(Trình bày lại)</i>
Giá vốn bán xi măng và clinker	1.281.147.579.254	1.417.278.734.757
Giá vốn bán sản phẩm khác	37.246.362.475	51.018.100.011
Giá vốn vật tư thanh lý	985.192.063	-
Giá vốn cung cấp dịch vụ	2.948.104.750	76.879.541
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>1.322.327.238.542</b>	<b>1.468.373.714.309</b>

**22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
Chi phí lãi vay	25.882.065.474	35.482.015.237
Chiết khấu thanh toán	-	1.173.210.900
Phí bảo lãnh	26.137.875	23.008.923
Lỗ chênh lệch tỷ giá	116.647.779	804.275.347
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>26.024.851.128</b>	<b>37.482.510.407</b>



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**23. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước (Trình bày lại)</i>
<b>Chi phí bán hàng</b>		
Chi phí khuyến mại, hỗ trợ tiêu thụ	16.332.179.858	17.733.475.229
Chi phí tiền công, tiền lương và các khoản trích theo lương	13.870.204.023	13.117.165.883
Chi phí lợi thế thương mại	7.758.169.944	7.758.169.944
Chi phí chuyển giao bí quyết bán hàng	10.520.999.419	11.759.400.012
Chi phí hội nghị, tiếp khách	9.516.668.058	10.159.055.122
Chi phí khác	26.856.089.725	28.033.658.621
	<b>84.854.311.027</b>	<b>88.560.924.811</b>
<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
Chi phí tiền công, tiền lương và các khoản trích theo lương	28.554.079.327	29.328.817.146
Chi phí hội nghị, tiếp khách	8.740.195.370	13.367.359.260
Chi phí chuyển giao bí quyết doanh nghiệp	9.024.031.848	10.086.434.824
Chi phí khấu hao	9.133.365.063	8.272.321.881
Chi phí khác	38.728.816.727	41.241.569.156
	<b>94.180.488.335</b>	<b>102.296.502.267</b>

**24. THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
<b>Thu nhập khác</b>	<b>3.661.889.059</b>	<b>2.023.500.853</b>
Bồi thường tổn thất	2.107.597.112	-
Thu phạt hợp đồng	226.770.001	429.531.972
Lãi từ thanh lý tài sản	104.545.455	230.000.000
Thu nhập khác	1.222.976.491	1.363.968.881
<b>Chi phí khác</b>	<b>498.569.343</b>	<b>4.976.536.870</b>
Giá trị còn lại của tài sản cố định giảm trong năm	-	4.623.346.365
Chi phí khác	498.569.343	353.190.505
<b>GIÁ TRỊ THUẬN</b>	<b>3.163.319.716</b>	<b>(2.953.036.017)</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**25. CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước (Trình bày lại)</i>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	723.837.001.459	791.746.175.928
Chi phí nhân công	135.527.584.498	133.737.027.891
Chi phí khấu hao và hao mòn	127.595.605.308	126.642.932.165
Chi phí dịch vụ mua ngoài	373.885.302.911	445.913.079.525
Chi phí khác	148.943.943.762	195.851.126.341
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>1.509.789.437.938</u></b>	<b><u>1.693.890.341.850</u></b>

**26. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**

Theo Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 02-UB ngày 10 tháng 7 năm 1998 do UBND tỉnh Nghệ An cấp, Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) trong 3 năm tính từ năm đầu tiên kinh doanh có lợi nhuận chịu thuế (là năm 2008) và được giảm 50% đối với thuế suất thuế TNDN áp dụng cho hoạt động kinh doanh chính của Công ty trong 7 năm tiếp theo. Theo đó, thuế suất thuế TNDN áp dụng cho hoạt động kinh doanh chính của Công ty trong năm 2016 là 10% và hoạt động kinh doanh khác là thuế suất phổ thông (20% trong năm 2016).

Các quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính có thể bị thay đổi về sau theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

**26.1 Chi phí thuế TNDN**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước (Trình bày lại)</i>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	4.359.937.432	6.522.676.857
Điều chỉnh thuế TNDN trích thiếu năm trước	(31.823.001)	39.279.052
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	4.124.265.962	3.987.633.264
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b><u>8.452.380.393</u></b>	<b><u>10.549.589.173</u></b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**26. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (tiếp theo)**

**26.1 Thuế TNDN hiện hành (tiếp theo)**

Dưới đây là đối chiếu chi phí thuế TNDN và kết quả của lợi nhuận kế toán trước thuế nhân với thuế suất thuế TNDN:

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60.624.394.546	74.548.013.056
Thuế TNDN theo thuế suất 11% áp dụng cho Công ty	-	7.704.060.831
Thuế TNDN theo thuế suất 22% áp dụng cho Công ty	-	748.076.107
Thuế TNDN theo thuế suất 10% áp dụng cho Công ty	5.904.967.510	-
Thuế TNDN theo thuế suất 20% áp dụng cho Công ty	314.943.888	-
<i>Các khoản điều chỉnh tăng:</i>		
Thuế từ các khoản chi phí không được khấu trừ thuế khác	202.159.015	263.738.214
Điều chỉnh thuế TNDN trích thiếu trong những năm trước	-	39.279.052
Chênh lệch về thuế suất ghi nhận thuế hoãn lại phải trả đối với chi phí khấu hao	2.062.132.981	1.794.434.969
<i>Các khoản điều chỉnh giảm</i>		
Điều chỉnh thuế TNDN trích thừa trong những năm trước	(31.823.001)	-
<b>Chi phí thuế TNDN</b>	<b>8.452.380.393</b>	<b>10.549.589.173</b>

**26.2 Thuế TNDN hiện hành**

Thuế TNDN hiện hành phải trả được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế của năm hiện tại. Thu nhập chịu thuế của Công ty khác với thu nhập được báo cáo trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản mục thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các năm khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế. Thuế TNDN hiện hành phải trả của Công ty được tính theo thuế suất đã ban hành đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

**26.3 Thuế thu nhập hoãn lại**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>			
	<i>Bảng cân đối kế toán</i>		<i>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</i>	
	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm</i>	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
Chênh lệch tạm thời phát sinh từ chi phí khấu hao tài sản cố định	28.785.534.457	24.661.268.495	(4.124.265.962)	(3.987.633.264)
	<u>28.785.534.457</u>	<u>24.661.268.495</u>		
<b>Chi phí thuế thu nhập hoãn lại tính vào kết quả hoạt động kinh doanh</b>			<b>(4.124.265.962)</b>	<b>(3.987.633.264)</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

27. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong năm bao gồm:

Đơn vị tính: VND

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Bút Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Thuê gia công xi măng	16.778.531.357	27.925.004.353
		Bán vật tư	26.950.000	-
		Xây gạch chịu lửa	192.789.451	-
		Doanh thu bán xi măng	-	861.909.090
Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bút Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua vỏ bao xi măng	43.059.080.000	68.909.041.800
		Phạt tiền vỏ bao	31.366.000	-
Công ty TNHH Một thành viên Xi măng Vicem Tam Điệp	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Thuê gia công xi măng	3.263.345.455	22.467.773.455
		Bán vật tư	30.025.195	-
		Xây gạch chịu lửa	195.377.260	-
XI nghiệp Sản xuất Vỏ bao xi măng Đa Năng – Chi nhánh Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu Xây dựng Đa Năng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua vỏ bao xi măng	13.543.221.600	35.138.444.036
Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Bán clinker	6.386.734.545	-
		Mua cát tiêu chuẩn	-	175.595.455
Công ty Cổ phần Vật tư Vận tải Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua than cám	270.177.924.153	316.455.941.592
		Phạt vi phạm hợp đồng	49.281.368	156.826.784
Công ty Tài chính Cổ phần Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Ủy thác đầu tư	-	30.000.000.000
		Thu hồi ủy thác đầu tư	-	50.000.000.000
		Thu hồi khoản cho vay	-	4.893.200.937
		Thu nhập lãi vay	475.849	501.805.588
		Phí quản lý khoản đầu tư	51.248	-
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Bim Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Thuê máy phá dỡ gạch lò	23.672.721	148.460.896
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hải Vân	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Thuê gia công xi măng	4.922.217.778	-
		Bán xi măng	7.741.477.269	-
		Chi phí vận chuyển	1.947.391.908	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**27. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (tiếp theo)**

Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong năm bao gồm: (tiếp theo)  
Đơn vị tính: VND

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Năm nay	Năm trước
Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bim Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua vỏ bao xi măng	23.413.735.800	32.778.000.000
Công ty Tư vấn Đầu tư Phát triển Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phí tư vấn Phí lập hồ sơ dự chuyển 2	94.999.090 -	25.764.000 3.174.504.546
Công ty Xi măng Nghi Sơn	Công ty liên kết của Tổng Công ty	Bán clinker	15.705.635.636	-
Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua thạch cao	15.223.714.000	-
Công ty TNHH Một thành viên Xi măng Vicem Hoàng Thạch	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua gạch chịu lửa	6.390.822.800	-
Viện Công nghệ Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Chi phí đào tạo	1.162.963.636	-
Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	Công ty mẹ	Chi trả cổ tức Mua thạch cao Phí tư vấn (*) Bán xi măng	- 13.389.818.677 19.545.031.267 501.354.545	15.327.540.000 37.407.988.892 21.845.834.836 127.654.547

(\*) Theo Hợp đồng số 2118/VICEM-HĐKT ngày 31 tháng 12 năm 2013 và Hợp đồng số 2120/VICEM-HĐKT ngày 1 tháng 1 năm 2014, Công ty mẹ sẽ tư vấn, hỗ trợ và chuyển giao cho Công ty các kỹ năng quản lý và phát triển thị trường và kỹ năng quản trị doanh nghiệp nhằm tối ưu hóa hiệu quả sản xuất kinh doanh, và tính phí cho các dịch vụ này trên doanh thu thuần từ tiêu thụ xi măng và clinker cũng như doanh thu tiêu thụ xi măng gia công ngoài và sản phẩm khác, thu nhập khác phát sinh hàng năm.

*Các điều kiện và điều khoản của các giao dịch với các bên liên quan:*

Công ty bán hàng cũng như mua hàng hóa, dịch vụ từ các bên liên quan trên cơ sở thỏa thuận theo hợp đồng.

Số dư các khoản phải thu, phải trả tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2016 không cần bảo đảm, không có lãi suất và sẽ được thanh toán bằng tiền. Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016, Công ty chưa trích lập bất cứ một khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi nào liên quan đến số tiền các bên liên quan còn nợ Công ty (ngày 31 tháng 12 năm 2015: mức trích lập dự phòng bằng không). Việc đánh giá này được thực hiện cho mỗi kỳ báo cáo thông qua việc kiểm tra tình hình tài chính của bên liên quan.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**27. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (tiếp theo)**

Vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản phải thu và phải trả khác với các bên liên quan như sau:

Đơn vị tính: VND

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Phải thu ngắn hạn của khách hàng (Thuyết minh số 6.1)</b>				
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Bút Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu tiền xây gạch lò	212.068.396	-
Công ty TNHH MTV Xi măng Vicem Tam Điệp	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu tiền xây gạch lò	214.915.000	-
Công ty Cổ phần Vicem Hải Vân	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu tiền bán xi măng	6.719.720.496	-
			<b>7.146.703.892</b>	<b>-</b>
<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn (Thuyết minh số 6.2)</b>				
Công ty Cổ phần Bao bì Xi măng Tam Điệp	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Trả trước tiền mua vỏ bao	13.280.000	13.280.000
			<b>13.280.000</b>	<b>13.280.000</b>
<b>Phải thu khác (Thuyết minh số 7)</b>				
Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu khác	283.506	-
Công ty Cổ phần Vật tư Vận tải Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu khác	5.552.570	-
Công ty TNHH Một thành viên Xi măng Vicem Tam Điệp	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu khác	-	30.025.195
Ban Quản lý Dự án Đông Hải	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu khác	14.323.515	18.381.486
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Bim Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phải thu khác	47.302.000	-
			<b>67.461.591</b>	<b>48.406.681</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

27. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Phải trả người bán ngắn hạn (Thuyết minh số 13.1)</b>				
Công ty Cổ phần Vicem Vật tư Vận tải Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua than cám	-	57.628.843.984
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Bút Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Thuê gia công xi măng	-	2.461.016.500
Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bút Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua vỏ bao xi măng	4.566.206.432	13.695.600.000
Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Tiền mua thạch cao và phí quản lý	9.394.699.849	18.721.379.106
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Bỉm Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Xây gạch lò	275.831.014	-
Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu Xây dựng Đá Nẵng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Tiền mua vỏ bao	2.814.889.482	10.414.495.080
Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bỉm Sơn	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Tiền mua vỏ bao	3.570.650.838	8.512.020.000
Trường Trung cấp Nghề Kỹ thuật Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phí đào tạo	607.710.000	6.000.000
Công ty TNHH Một Thành viên xi măng Vicem tam Điệp	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Thuê gia công xi măng	52.440.000	1.434.448.800
Công ty Tư vấn Đầu tư Phát triển Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phí tư vấn	16.552.600	224.687.600
Viện Công nghệ Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phí khác	-	132.252.500
Công ty Cổ phần Vicem Đô thị Xi măng Hải Phòng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Phí tư vấn khảo sát địa hình	130.525.000	130.525.000
Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua thạch cao	14.474.936.600	-
Công ty Cổ phần Vicem Vật tư Vận tải Xi măng	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua than cám	39.775.279.209	-
Công ty TNHH Một thành viên Xi măng Vicem Hoàng Thạch	Đơn vị thành viên cùng Tổng Công ty	Mua gạch chịu lửa, xây gạch lò	544.341.751	-
			<b>76.224.062.775</b>	<b>113.361.268.570</b>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

27. NGHIỆP VỤ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (tiếp theo)

*Các giao dịch với các bên liên quan khác*

Thu nhập của các thành viên của Ban Tổng Giám đốc và Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát:  
Đơn vị tính: VND

	Năm nay	Năm trước
Lương và thưởng	2.762.208.777	2.565.355.148
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>2.762.208.777</b>	<b>2.565.355.148</b>

28. LÃI TRÊN CỔ PHIẾU

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

Lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho cổ tức của cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm và số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông sẽ được phát hành trong tương hợp tất cả các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm đều được chuyển thành cổ phiếu phổ thông.

Công ty sử dụng các thông tin sau để tính lãi cơ bản và lãi suy giảm trên cổ phiếu:

	Đơn vị tính: VND	
	Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)
Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	52.172.014.153	63.998.423.883
Điều chỉnh giảm do trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)	-	(14.738.500.000)
Lợi nhuận thuần sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	52.172.014.153	49.259.923.883
<b>Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sau khi đã điều chỉnh cho các yếu tố suy giảm</b>	<b>52.172.014.153</b>	<b>49.259.923.883</b>
Bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông (không bao gồm cổ phiếu quỹ) để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	69.228.600	69.228.600
Ảnh hưởng suy giảm	-	-
<b>Bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông (không bao gồm cổ phiếu quỹ) đã điều chỉnh cho các yếu tố suy giảm</b>	<b>69.228.600</b>	<b>69.228.600</b>
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	754	712
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	754	712

Không có các giao dịch cổ phiếu phổ thông hoặc giao dịch cổ phiếu phổ thông tiềm năng nào trong năm và cho đến đến ngày hoàn thành báo cáo tài chính có thể có ảnh hưởng suy giảm lãi trên mỗi cổ phiếu.



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

28. LÃI TRÊN CỔ PHIẾU (tiếp theo)

(\*) Lợi nhuận dùng để tính lãi trên cổ phiếu cho năm 2015 đã được điều chỉnh lại so với số liệu đã trình bày trong báo cáo tài chính năm 2015 để phản ánh khoản thực trích quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận để lại của năm 2015 theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên số 01/2016/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15 tháng 4 năm 2016 và ảnh hưởng từ các điều chỉnh của Kiểm toán Nhà nước (Thuyết minh số 29). Lợi nhuận dùng để tính lãi trên cổ phiếu cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 chưa được điều chỉnh do chưa có Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông để trích lập quỹ từ nguồn lợi nhuận sau thuế năm nay.

29. TRÌNH BÀY LẠI SỐ LIỆU BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM TRƯỚC

Căn cứ trên Báo cáo kiểm toán của Kiểm toán Nhà nước ngày 20 tháng 7 năm 2016, Công ty đã thực hiện các điều chỉnh hội tố một số chỉ tiêu trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015, theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 29 – Thay đổi chính sách kế toán, ước tính kế toán, như sau:

Mã số	Chỉ tiêu	Ngày 31 tháng 12 năm 2015		Đơn vị tính: VND	
		(đã được trình bày trước đây)	Số điều chỉnh	Ngày 31 tháng 12 năm 2015	(được trình bày lại)
<b>BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>					
137	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(1)	(4.456.381.560)	1.395.706.528	(3.060.675.032)
141	Hàng tồn kho	(8)	245.330.880.683	159.701.033	245.490.581.916
149	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2)	(10.616.768.227)	1.770.821.001	(8.845.947.226)
223	Giá trị hao mòn lũy kế	(3)	(1.738.793.511.773)	(3.572.056.541)	(1.742.365.568.314)
242	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	(4)	22.223.904.138	3.949.013.636	26.172.917.774
261	Chi phí trả trước dài hạn	(5), (6)	41.585.608.418	(4.267.723.379)	37.317.885.039
313	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	(7), (8)	9.561.955.197	146.338.218	9.708.293.415
315	Chi phí phải trả ngắn hạn	(4)	20.000.973.956	(1.985.557.273)	18.015.416.683
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(8)	62.723.742.550	1.274.681.333	63.998.423.883
<b>BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH</b>					
11	Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	(2), (3), (4), (5), (8)	(1.465.947.276.959)	(2.426.437.350)	(1.468.373.714.309)
25	Chi phí bán hàng	(6)	(91.012.675.184)	2.451.750.373	(88.560.924.811)
26	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(1), (7)	(103.566.131.695)	1.269.629.428	(102.296.502.267)
51	Chi phí thuế TNDN hiện hành	(8)	(6.541.694.791)	(20.261.118)	(6.561.955.909)
<b>BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ</b>					
02	Khấu hao và hao mòn tài sản cố định	(3)	123.070.875.624	3.572.056.541	126.642.932.165
03	Dự phòng	(1), (2)	9.337.762.578	(3.166.527.529)	6.171.235.047
10	Tăng/(giảm) hàng tồn kho		(291.837.084)	(159.701.033)	(451.538.117)
11	Giảm/(tăng) các khoản phải trả	(4)	74.522.859.557	(5.808.493.809)	68.714.365.748
12	(Tăng)/giảm chi phí trả trước	(5), (6)	8.505.522.099	4.267.723.379	12.773.245.478

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**29. TRÌNH BÀY LẠI SỐ LIỆU BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM TRƯỚC (tiếp theo)**

- (1) Điều chỉnh giảm dự phòng phải thu khó đòi với số tiền là 1.395.706.528 VND liên quan đến các khoản trả trước cho người bán do thiếu một số hồ sơ yêu cầu bởi quy định của Nhà nước;
- (2) Điều chỉnh giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho với số tiền là 1.770.821.001 VND liên quan đến than cám do thiếu một số hồ sơ yêu cầu bởi quy định của Nhà nước;
- (3) Điều chỉnh tăng chi phí khấu hao tài sản cố định kho chứa đá với số tiền là 3.572.056.541 VND do thời gian khấu hao không theo đúng quy định của Nhà nước;
- (4) Điều chỉnh khoản phí thuê tư vấn thực hiện thăm dò năng cấp trữ lượng và cấp lại giấy phép khai thác mỏ đá với Hoàng Mai B với số tiền là 5.934.570.909 VND vào giá trị vốn hóa xây dựng cơ bản do chưa đủ điều kiện ghi nhận chi phí;
- (5) Điều chỉnh tăng giá trị thương hiệu góp vốn của Tổng công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam với số tiền là 2.451.750.373 VND;
- (6) Điều chỉnh giảm chi phí trả trước về sửa chữa lớn lò nung clinker với số tiền là 6.719.473.752 VND do tính chất của sửa chữa thường niên;
- (7) Điều chỉnh tăng thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp với số tiền là 126.077.100 VND liên quan đến quà biếu tặng chưa xuất hóa đơn theo quy định của Nhà nước;
- (8) Điều chỉnh giá vốn hàng bán, thuế thu nhập doanh nghiệp và lợi nhuận chưa phân phối do các điều chỉnh nêu trên.

**30. CÁC CAM KẾT VÀ CÁC KHOẢN NỢ TIỀM TÀNG**

**Cam kết tiền thuê đất**

Vào ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản tiền thuê đất phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm</i>
Đến 1 năm	4.353.698.000	3.787.384.730
Từ 2 - 5 năm	17.414.792.000	15.149.538.919
Trên 5 năm	26.748.075.116	25.050.270.210
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>48.516.565.116</b>	<b>43.987.193.859</b>

**Cam kết và nợ tiềm tàng về phí cấp quyền khai thác khoáng sản**

Theo Nghị định số 203/2013/NĐ-CP do Chính phủ ban hành ngày 28 tháng 11 năm 2013, Công ty có nghĩa vụ nộp tiền cấp quyền khai thác khoáng sản cho khoáng sản được khai thác từ mỏ đá và mỏ đất sét của Công ty từ ngày 1 tháng 7 năm 2011 đến hết thời hạn trên giấy phép khai khoáng của Công ty. Cam kết về tiền cấp quyền khai thác khoáng sản của Công ty vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 là khoảng 41,37 tỷ đồng.

Theo Công văn số 723/TTg-KTN ngày 21 tháng 5 năm 2014, Thủ tướng Chính phủ đã giao Bộ Tài nguyên và Môi trường xem xét việc hỏi tổ thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản từ ngày 1 tháng 7 năm 2011 đến ngày 20 tháng 1 năm 2014 và trong thời gian Ủy ban Thường vụ Quốc hội chưa có ý kiến, chưa thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản trong giai đoạn từ ngày 1 tháng 7 năm 2011 đến ngày 31 tháng 12 năm 2013. Trên cơ sở đó, Ban Tổng Giám đốc Công ty chưa ghi nhận nghĩa vụ nộp tiền cấp quyền khai thác khoáng sản cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 7 năm 2011 đến hết năm 2013 trên báo cáo tài chính này.

Ngoài ra, Công ty cũng đang trong quá trình đánh giá lại trữ lượng của mỏ đá vôi để tiến hành các thủ tục xin cấp lại giấy phép khai thác khoáng sản này theo quy định của Luật Khoáng sản 2010, cũng như xin phê duyệt lại mức phí cấp quyền khai thác khoáng sản đối với mỏ đá vôi.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

**30. CÁC CAM KẾT VÀ CÁC KHOẢN NỢ TIỀM TÀNG (tiếp theo)**

***Cam kết về phí cải tạo và phục hồi môi trường***

Căn cứ theo công văn số 4456/CV-UB.ĐC ngày 13 tháng 09 năm 2004 của UBND Tỉnh Nghệ An về việc thực hiện ký quỹ để phục hồi môi trường trong khai thác khoáng sản, thông báo nộp tiền ký quỹ để phục hồi môi trường trong khai thác khoáng sản số 04/TB-TNMT-MT ngày 28 tháng 1 năm 2008 về ký quỹ phục hồi môi trường mỏ đá vôi Hoàng Mai B giai đoạn 2 và thông báo nộp tiền ký quỹ để phục hồi môi trường trong khai thác khoáng sản số 149/TB-TNMT-MT ngày 17 tháng 1 năm 2008 của Sở Tài nguyên Môi trường tỉnh Nghệ An về việc ký quỹ phục hồi môi trường mỏ đá vôi Hoàng Mai B giai đoạn 1 và mỏ sét Quỳnh Vinh giai đoạn 1, Công ty có các cam kết liên quan tới việc ký quỹ cải tạo bảo vệ môi trường đối với việc khai thác và sử dụng của mỏ đá vôi Hoàng Mai B và mỏ sét Quỳnh Vinh.

Đối với mỏ đá vôi Hoàng Mai B và mỏ sét Quỳnh Vinh giai đoạn 1, tổng số tiền phải ký quỹ là 798.971.000 đồng, trong đó, từ năm 2009 tới năm 2025, mỗi năm ký quỹ 34.057.925 đồng.

Đối với mỏ đá vôi Hoàng Mai B giai đoạn 2, tổng số tiền ký quỹ là 151.239.000 đồng, trong đó, từ năm 2009 đến năm 2025, mỗi năm ký quỹ 4.433.000 đồng.

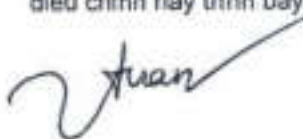
***Nợ tiềm tàng về thuế tài nguyên***

Công ty có nghĩa vụ phải tính và nộp thuế tài nguyên theo hướng dẫn tại Thông tư số 152/2015/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 2 tháng 10 năm 2015 hướng dẫn về thuế tài nguyên ("Thông tư 152") kể từ ngày 20 tháng 11 năm 2015. Theo quy định tại Thông tư này, giá tính thuế tài nguyên được xác định căn cứ vào giá bán (trường hợp tiêu thụ trong nước) hoặc trị giá hải quan (đối với trường hợp xuất khẩu) của sản phẩm công nghiệp bán ra trừ thuế xuất khẩu (nếu có) và chi phí chế biến công nghiệp của công đoạn chế biến từ sản phẩm tài nguyên thành sản phẩm công nghiệp. Cũng theo quy định tại Thông tư 152, chi phí chế biến được xác định phải căn cứ theo hướng dẫn của các Bộ quản lý nhà nước chuyên ngành; Bộ Tài chính và do Sở Tài chính các tỉnh chủ trì, phối hợp với cơ quan thuế, cơ quan tài nguyên môi trường và cơ quan quản lý nhà nước chuyên ngành có liên quan thống nhất xác định trình Ủy ban nhân dân cấp tỉnh quyết định. Tuy nhiên, đến thời điểm lập báo cáo tài chính này, Công ty chưa nhận được các hướng dẫn chi tiết từ các cơ quan quản lý nhà nước về cách xác định chi phí chế biến để làm cơ sở xác định giá tính thuế tài nguyên theo hướng dẫn của Thông tư 152. Do đó, cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016, Công ty hiện đang áp dụng giá tính thuế theo các quy định của Ủy ban Nhân dân tỉnh Nghệ An ban hành theo Quyết định số 75/2014/QĐ-UBND ngày 17 tháng 10 năm 2014 và Công ty chưa thể xác định được các ảnh hưởng (nếu có) liên quan đến nghĩa vụ thuế tài nguyên phải nộp bổ sung hoặc sẽ được hoàn trả lại từ cơ quan thuế địa phương nếu phải áp dụng giá tính thuế mới.


THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)  
vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và cho năm tài chính kết thúc cùng ngày

31. CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có các sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm yêu cầu phải được điều chỉnh hay trình bày trong báo cáo tài chính của Công ty.



Nguyễn Văn Tuấn  
Người lập



Đặng Thị Nga  
Kế toán trưởng



Dương Đình Hội  
Tổng Giám đốc

Nghệ An, Việt Nam

Ngày 15 tháng 3 năm 2017



Hoàng Mai, ngày 03 tháng 4 năm 2017

## TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua phương án phân chia các quỹ, mức trả cổ tức năm 2016

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên ngày 23 tháng 4 năm 2014;

Căn cứ Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên năm 2016;

Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016;

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai trình Đại hội đồng cổ đông thông qua mức trả cổ tức và phân chia các quỹ cụ thể như sau:

### 1. Mức trả cổ tức:

Năm 2016, Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai gặp nhiều khó khăn trong công tác tiêu thụ sản phẩm, thị trường xi măng Việt Nam cạnh tranh ngày càng khốc liệt hơn. Áp lực cạnh tranh ngày càng lớn với nhiều thương hiệu xi măng tham gia trên thị trường chính là Nghệ An, Hà Tĩnh gây thêm nhiều khó khăn trong cạnh tranh tại các địa bàn chính của Công ty. Nhưng với sự nỗ lực, cố gắng của tập thể lãnh đạo cán bộ công nhân viên công ty nên lợi nhuận sản xuất kinh doanh sau thuế năm 2016 đạt 52.172.014.153 đồng; Hội đồng quản trị đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua mức chia cổ tức năm 2016 là 4%/năm.

### 2. Phương án phân chia các quỹ:

Lợi nhuận sau thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 và lợi nhuận của năm trước chuyển sang là: 53.313.737.114 đồng.

Hội đồng quản trị kính đề nghị Đại hội cổ đông thông qua phương án phân chia các quỹ như sau:

- Chia cổ tức bằng tiền 4% tương ứng giá trị chi trả: 27.691.440.000 đồng

- Trích quỹ đầu tư phát triển: 11.387.297.114 đồng;

- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi tương ứng với 1,5 tháng lương thực hiện năm 2016 là: 14.000.000.000 đồng.

- Trích thưởng Ban điều hành: 235.000.000 đồng;

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thông qua các nội dung trên.

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



*[Handwritten signature]*  
**Trần Thị Minh Anh**

**BÁO CÁO**  
**CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017

**Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông**  
**Công ty cổ phần xi măng VICEM Hoàng Mai**

- Căn cứ Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty EY Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2016.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2016 của Công ty cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**1. Các công tác đã thực hiện năm 2016**

- Trong năm 2016, Ban kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty;
- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành Công ty năm 2016, cụ thể:
  - Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành trong năm 2016;
  - Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty trong năm;
  - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 đối với HĐQT và Ban Điều hành;
  - Thẩm tra các Báo cáo tài chính 06 tháng, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra;
  - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;
- Năm 2016, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:
  - Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty;



- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;
- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, năm.

## **2. Kế hoạch định hướng năm 2017**

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và công ty (Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động; Quy chế quản trị của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát);
- Ban kiểm soát sẽ thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động đầu tư của Công ty;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

## **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật (và công ty), đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm;

- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2016, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:

- Nghị quyết về việc tổ chức Đại hội cổ đông thường niên 2016;
- Nghị quyết phê duyệt Dự án đầu tư xây dựng công trình khai thác Mỏ đá vôi Hoàng Mai B; thống nhất một số nội dung về đầu tư dự án xi măng Hoàng Mai 2;
- Nghị quyết thống nhất dừng thuê gia công dây chuyền đá VLXD số 2; Thống nhất chủ trương thoái vốn, chấm dứt đầu tư đối với: dự án nhà ở chuyên gia Đông Hải, Tổ hợp chung cư- Trung tâm thương mại – Văn phòng cho thuê, khu đô thị công nhân tại Hoàng Mai, Dự án sấy tro bay, Dự án sản xuất vôi công nghiệp;
- Nghị quyết đánh giá, thống nhất các vấn đề cơ bản của Dự án (Nhà máy chính và Trạm nghiền); Thống nhất thông qua tờ trình đầu tư Dự án xi măng Hoàng Mai 2.1 và thuê CCID thiết kế bản vẽ thi công, lập hồ sơ, dự toán; Thông qua công tác chuẩn bị cho việc bảo dưỡng HGT máy nghiền bị 163-ML1;
- Nghị quyết thông qua công tác tổ chức cán bộ; Thống nhất công tác bổ nhiệm cán bộ;
- Quyết định phê duyệt Dự án đầu tư xây dựng công trình khai thác mỏ đá vôi Hoàng Mai B;
- Quyết định thống nhất phê duyệt chủ trương chỉ định thầu hạng mục lập bản đồ địa hình mỏ đá vôi Hoàng Mai B phục vụ thiết kế mỏ;
- Quyết định bổ nhiệm chức danh Ủy viên HĐQT, bổ nhiệm chức danh Chủ tịch HĐQT, bổ nhiệm Phó Tổng Giám đốc công ty, Kế toán trưởng, Chủ tịch công đoàn Công ty, Giám đốc XN Bê tông và Xây dựng, Giám đốc XN Tiêu thụ;

Quyết định bổ nhiệm lại chức danh Trưởng phòng TC&NNL, Trưởng ban Kỹ thuật an toàn và Môi trường, Giám đốc XN VLXD, Phó Quản đốc Xưởng Khai thác;



Quyết định thôi giữ chức vụ Phó Tổng Giám đốc Công ty.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp cùng với Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016;

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

### III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Năm 2016, là một năm khó khăn đối với Công ty, Tổng Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, giúp Công ty cố gắng hoàn thành kế hoạch được giao, đảm bảo việc làm, thu nhập cho người lao động;

- Về công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam. Đối với các khoản nợ, Ban điều hành đã chỉ đạo ưu tiên thanh toán các khoản nợ đến hạn để giảm chi phí tài chính cho Công ty;

- Về công tác đầu tư Dự án: Công ty đang tiếp tục phối hợp với CCID lập báo cáo khả thi về việc xác định địa điểm đặt Trạm nghiên và Nhà máy sản xuất chính. Xây dựng phương án thoái vốn, chấm dứt đầu tư đối với: dự án nhà ở chuyên gia Đông Hải, Tổ hợp chung cư - Trung tâm thương mại – Văn phòng cho thuê, Khu đô thị công nhân tại Hoàng Mai, Dự án sây tro bay, Dự án sản xuất vôi công nghiệp;

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành đã chỉ đạo tiến hành sắp xếp, tuyển dụng và bồi dưỡng nhân sự, đánh giá cán bộ tại Văn phòng phù hợp với thực tế kinh doanh tại Công ty.

### IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016

#### 1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành;

- Báo cáo tài chính năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Ernst & Young Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết;

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2016 đã phản ánh trung thực, hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2016, phù hợp với Chuẩn mực, 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.

#### 2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2016 như sau:

Nội dung	Đvt	Thực hiện 2015	Kế hoạch 2016	Thực hiện 2016	TH/KH 2016	TH2016 /TH2015
1. Sản lượng sản xuất						
+ Clinker	Tấn	1.329.047	1.310.000	1.269.240	96,89%	95,50%
+ Xi măng bột	Tấn	1.663.436	1.720.000	1.466.783	85,28%	88,18%



Nội dung	Đvt	Thực hiện 2015	Kế hoạch 2016	Thực hiện 2016	TH/KH 2016	TH2016 /TH2015
2. Sản lượng tiêu thụ						
+ Xi măng	Tấn	1.716.063	1.720.000	1.498.278	87,11%	87,31%
+ Clinker	Tấn	20.899	60.000	201.424	335,71%	963,80%
3. Doanh thu thuần	Tỷ.đ	1.770,25	1.740,76	1.581,42	90,85%	89,33%
4. Ngân sách ĐTXD	Tỷ.đ	14,257	79,407	9,492	11,95%	66,58%
5. Tổng lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	74,548	74,587	60,624	81,28%	81,32%
6. Mức cố tức dự kiến	%/năm	0	5	4	80,00%	-

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty chưa hoàn thành các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016, trong đó: sản lượng sản xuất clinket đạt 96,89%, doanh thu đạt 90,85%, lợi nhuận trước thuế đạt 81,28%. Mặc dù, Công ty đã nỗ lực khắc phục các khó khăn trong sản xuất kinh doanh như thị trường tiêu thụ sản phẩm có sự cạnh tranh khốc liệt, khắc phục các sự cố trong sản xuất,...nhưng Công ty vẫn không đạt được các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra.

### 3. Tình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016

#### 3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2016	Năm 2015
<i>1. Cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	67,49	66,87
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	32,51	33,13
<i>2. Cơ cấu vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	45,21	50,39
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	54,79	49,61
<i>3. Khả năng thanh toán</i>			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,49	0,42
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,75	0,68
<i>4. Tỷ suất sinh lời</i>			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	3,83	4,21
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	6,31	8,07

Đánh giá chung: cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty không thay đổi lớn so với năm 2015; Khả năng thanh toán hiện hành và Khả năng thanh toán nhanh trong năm 2016 tăng so với năm 2015 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty tốt so với 2015 do quản lý giảm thiểu hàng tồn kho ứ đọng, giảm vay vốn ngắn hạn so với năm trước, quản lý tốt dòng tiền. Xét về chỉ tiêu tỷ suất sinh lời tính trên doanh thu và Vốn chủ sở hữu thì kết quả năm 2016 giảm so với năm 2015 do tình hình sản xuất, kinh doanh có nhiều khó khăn.

#### 3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/nợ phải trả ngắn hạn là 0,75 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn;

- Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 83%. Tỷ lệ này là trung bình, chứng tỏ Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động;

- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2016 là 185 tỷ đồng, bằng 11,7% doanh thu 2016 của Công ty, tỷ lệ này là cao so với thời điểm 31/12/2015 là 9,35% doanh thu năm

2015, cho thấy vốn lưu động của Công ty đang bị khách hàng chiếm dụng. Công ty cần đốc thúc, thu hồi công nợ tiền hàng, đảm bảo hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2016 là 441,37 tỷ đồng. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 97,38 tỷ đồng, đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn 71 tỷ đồng và hàng tồn kho 203,13 tỷ đồng tại cùng thời điểm thì khoản vay ngắn hạn cao hơn 1,19 lần.

- Số dư vay và nợ dài hạn tại ngày 31/12/2016 là 4,18 tỷ đồng, khoản vay này được vay từ Quỹ hỗ trợ Công nghiệp Phát triển Kinh tế Á rập.

## V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2016

### 1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2015 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2015 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

### 2. Lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016

Công ty đã thực hiện lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

### 3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016:

Công ty đã nỗ lực cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất, kinh doanh theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 thông qua, tuy nhiên vẫn chưa hoàn thành kế hoạch do các khó khăn trong sản xuất, kinh doanh.

## VI. KIẾN NGHỊ

1. Đề nghị Hội đồng quản trị chỉ đạo Công ty có giải pháp triển khai nhanh việc thoái vốn, chấm dứt đầu tư tại các Dự án chưa đạt hiệu quả như: dự án nhà ở chuyên gia Đông Hải, Tổ hợp chung cư - Trung tâm thương mại - Văn phòng cho thuê, Khu đô thị công nhân tại Hoàng Mai, Dự án sấy tro bay, Dự án sản xuất vôi công nghiệp.

2. Đề nghị Tổng Giám đốc chỉ đạo các bộ phận có liên quan xây dựng kế hoạch vay vốn ngắn hạn phục vụ sản xuất kinh doanh có hiệu quả, thu hồi công nợ, đặc biệt công nợ khách hàng để đảm bảo dòng tiền hoạt động cho Công ty.

3. Đề nghị Công ty thực hiện các giải pháp hiệu quả để giảm tiêu nguyên nhiên liệu, tiêu hao điện và đặc biệt là tiêu hao than cho sản xuất Clinker.

4. Đề nghị Công ty tiếp tục tìm các giải pháp để nâng mức nền Clinker từ đó tăng được tỷ lệ pha phụ gia.

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY  
TRƯỞNG BAN



Phạm Đức Trung

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG  
VICEM HOÀNG MAI  
BAN KIỂM SOÁT



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hoàng Mai, ngày 03 tháng 4 năm 2017

### TỜ TRÌNH

Về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017  
Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai"

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát được qui định trong Điều lệ Công ty Cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai, Ban Kiểm soát Công ty đề xuất lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 cho Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.

Kính đề nghị Đại hội cổ đông thông nhất thông qua.

**Nơi nhận:**

- Thông qua ĐHCĐ;
- HĐQT Cty;
- Các thành viên BKS;
- Lưu: VT, BKS. *ph*

T.M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN

**Phạm Đức Trung**

**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG  
VICEM HOÀNG MAI**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

*Hoàng Mai, ngày 03 tháng 4 năm 2017*

**TỜ TRÌNH**

**V/v: Thông qua nội dung bổ sung, sửa đổi Điều lệ công ty**

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014;  
Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên ngày 23 tháng 4 năm 2014;

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai trình Đại hội đồng cổ đông thông qua những nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty (có nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ kèm theo).

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai kính trình./.

**TM.HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**



*Trần Thị Minh Anh*  
**Trần Thị Minh Anh**



**BẢNG TỔNG HỢP CÁC ĐIỂM TRỌNG YẾU SỬA ĐỔI, BỔ SUNG ĐIỀU LỆ CÔNG TY**  
theo Tờ trình về việc thông qua nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty, ngày 03/04/2017

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p><b>Phần mở đầu</b></p> <p>Điều lệ này cùng với các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và các quy định khác của Công ty đã được thông qua hoặc ban hành một cách hợp lệ, phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành và được toàn thể cổ đông của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai thông qua theo quyết định hợp lệ của Đại hội đồng cổ đông tổ chức chính thức vào ngày 23 tháng 4 năm 2014.</p> <p>Điều lệ này của Công ty Cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai (sau đây gọi tắt là Công ty) về công tác tổ chức, quản lý, điều hành, hoạt động kinh doanh của Công ty.</p>	<p>Điều lệ này cùng với các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và các quy định khác của Công ty đã được thông qua hoặc ban hành một cách hợp lệ, phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành và được toàn thể cổ đông của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai thông qua theo quyết định hợp lệ của Đại hội đồng cổ đông tổ chức chính thức vào ngày 25 tháng 4 năm 2017.</p> <p>Điều lệ này của Công ty Cổ phần xi măng Vicem Hoàng Mai (sau đây gọi tắt là Công ty) là cơ sở pháp lý cho toàn bộ hoạt động của Công ty, quy định cụ thể về công tác tổ chức quản lý, điều hành hoạt động của Công ty.</p>	
	<p><b>Điều 1. Giải thích thuật ngữ</b></p> <p>b) "Luật Doanh nghiệp" có nghĩa là Luật Doanh nghiệp số có nghĩa là Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 được Quốc hội thông qua ngày 29 tháng 11 năm 2005.</p> <p>d) "Cán bộ quản lý" là Tổng Giám đốc điều hành, Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng và các vị trí</p>	<p>b) "Luật doanh nghiệp" có nghĩa là Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014.</p> <p>d) "Người quản lý doanh nghiệp" là người quản lý công ty, bao gồm Chủ tịch Hội đồng quản trị, thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và cá nhân giữ chức danh quản lý khác có thẩm</p>	<p>Điều chỉnh theo Luật DN hiện hành</p> <p>Điều chỉnh theo Khoản 18, Điều 4 Luật DN số 68/2014/QH13 (sau đây gọi là</p>

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	quản lý khác trong Công ty được Hội đồng quản trị phê chuẩn;	<b>quyền nhân danh Công ty ký kết giao dịch của Công ty theo quy định tại Điều lệ Công ty.</b>	Luật DN)
	<b>Điều 4. Phạm vi kinh doanh và hoạt động</b> 2. Công ty có thể tiến hành hoạt động kinh doanh trong các lĩnh vực khác được pháp luật cho phép và được Đại hội đồng cổ đông thông qua.	2. Công ty được kinh doanh trong <b>nhiều ngành nghề mà luật không cấm</b> và được Đại hội đồng cổ đông thông qua.	Điều chỉnh theo Khoản 1, Điều 7 Luật DN
	<b>Điều 11. Quyền của cổ đông</b> 3. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ trên 5% tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn liên tục từ 06 tháng trở lên có các quyền sau:	3. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông <b>sở hữu từ 10%</b> tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn liên tục từ 06 tháng trở lên có các quyền sau:	Điều chỉnh theo Khoản 2 Điều 114 Luật DN.
	<b>Điều 14. Quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông</b> 1. Đại hội đồng cổ đông thường niên có quyền thảo luận và thông qua: a) Báo cáo tài chính năm được kiểm toán; b) Báo cáo của Hội đồng quản trị; c) Báo cáo của Ban kiểm soát; d) Kế hoạch phát triển ngắn hạn và dài hạn của Công ty	1. ĐHĐCĐ thường niên có quyền thảo luận và thông qua các vấn đề sau: a) <b>Kế hoạch kinh doanh hằng năm của công ty;</b> b) Báo cáo tài chính hằng năm; c) Báo cáo của Hội đồng quản trị về <b>quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và từng thành viên Hội đồng quản trị;</b> d) Báo cáo của Ban kiểm soát về <b>kết quả kinh doanh của công ty, về kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc;</b>	Điều chỉnh theo Khoản 2 Điều 136 Luật DN.

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>e) Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và của từng Kiểm soát viên;</p> <p>f) Mức cổ tức đối với mỗi cổ phần của từng loại;</p> <p>g) Các vấn đề khác thuộc thẩm quyền.</p>	<p>e) Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và của từng Kiểm soát viên;</p> <p>f) Mức cổ tức đối với mỗi cổ phần của từng loại;</p> <p>g) Các vấn đề khác thuộc thẩm quyền.</p>	
	<p><b>Điều 17. Triệu tập Đại hội đồng cổ đông, chương trình họp và thông báo họp Đại hội đồng cổ đông</b></p> <p>2. Người triệu tập Đại hội đồng cổ đông phải thực hiện những nhiệm vụ sau đây:</p> <p>a) Chuẩn bị danh sách các cổ đông đủ điều kiện tham gia và biểu quyết tại đại hội chậm nhất ba mươi (30) ngày trước ngày bắt đầu tiến hành Đại hội đồng cổ đông; chương trình họp, và các tài liệu theo quy định phù hợp với luật pháp và các quy định của Công ty;</p> <p>b) Xác định thời gian và địa điểm tổ chức đại hội;</p> <p>c) Thông báo và gửi thông báo họp Đại hội đồng cổ đông cho tất cả các cổ đông có quyền dự họp.</p>	<p>2. Người triệu tập Đại hội đồng cổ đông phải thực hiện những nhiệm vụ sau đây:</p> <p>a) <b>Lập danh sách cổ đông có quyền dự họp</b> (chậm nhất ba mươi (30) ngày trước ngày tiến hành đại hội);</p> <p>b) <b>Cung cấp thông tin và giải quyết khiếu nại liên quan đến danh sách cổ đông;</b></p> <p>c) <b>Lập chương trình và nội dung cuộc họp;</b></p> <p>d) <b>Chuẩn bị tài liệu cho cuộc họp;</b></p> <p>e) <b>Dự thảo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông theo nội dung dự kiến của cuộc họp; danh sách và thông tin chi tiết của các ứng cử viên trong trường hợp bầu thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên;</b></p> <p>f) <b>Xác định thời gian và địa điểm họp;</b></p> <p>g) <b>Gửi thông báo mời họp đến từng cổ đông có</b></p>	<p>Điều chỉnh theo Khoản 7 Điều 137 Luật DN.</p>



TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
		<p>Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi</p> <p>quyền dự họp;</p> <p><b>h) Các công việc khác phục vụ cuộc họp.</b></p>	
	<p><b>Điều 18. Các điều kiện tiến hành họp Đại hội đồng cổ đông</b></p> <p>1. Đại hội đồng cổ đông được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện cho ít nhất 65% cổ phần có quyền biểu quyết.</p> <p>2. Trường hợp không có đủ số lượng đại biểu cần thiết trong vòng ba mươi (30) phút kể từ thời điểm ấn định khai mạc đại hội, người triệu tập họp huỷ cuộc họp. Đại hội đồng cổ đông phải được triệu tập lại trong vòng ba mươi (30) ngày kể từ ngày dự định tổ chức Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất. Đại hội đồng cổ đông triệu tập lại chỉ được tiến hành khi có thành viên tham dự là các cổ đông và những đại diện được uỷ quyền dự họp đại diện cho ít nhất 51% cổ phần có quyền biểu quyết.</p>	<p>1. Đại hội đồng cổ đông được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện cho ít nhất <b>51%</b> tổng số cổ phần có quyền biểu quyết.</p> <p>2. Trường hợp không có đủ số lượng đại biểu cần thiết trong vòng ba mươi (30) phút kể từ thời điểm ấn định khai mạc đại hội, đại hội phải được triệu tập lần thứ hai trong vòng ba mươi (30) ngày kể từ ngày dự định tổ chức Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất. Đại hội đồng cổ đông triệu tập lần thứ hai chỉ được tiến hành khi có số cổ đông tham dự họp đại diện cho <b>ít nhất 33%</b> cổ phần có quyền biểu quyết.</p>	<p>Điều chỉnh theo Khoản 1,2 Điều 141 Luật DN</p>
	<p><b>Điều 19. Thể thức tiến hành họp và biểu quyết tại Đại hội đồng cổ đông</b></p> <p>4. Chủ tịch Hội đồng quản trị làm chủ tọa các cuộc họp do Hội đồng quản trị triệu tập. Trường hợp Chủ tịch vắng mặt hoặc tạm thời mất khả năng làm việc thì các thành viên còn lại bầu một người trong số họ làm chủ tọa cuộc họp. Trường</p>	<p>4. Chủ tịch Hội đồng quản trị làm chủ tọa các cuộc họp do Hội đồng quản trị triệu tập; trường hợp Chủ tịch <b>Hội đồng quản trị</b> vắng mặt hoặc tạm thời mất khả năng làm việc thì các thành viên Hội đồng quản trị còn lại bầu một người trong số họ làm chủ tọa</p>	<p>Điều chỉnh theo Điểm a Khoản 2 Điều 142 Luật DN.</p>

*Handwritten signature/initials*

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>hợp không có người có thể làm chủ tọa, thành viên Hội đồng quản trị có chức vụ cao nhất điều khiển để Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp trong số những người dự họp và người có phiếu bầu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp.</p> <p>Trong các trường hợp khác, người ký tên triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông điều khiển Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp và người có phiếu bầu cao nhất được cử làm chủ tọa cuộc họp</p>	<p>cuộc họp theo nguyên tắc đa số. <b>Trường hợp không bầu được người làm chủ tọa thì Trưởng Ban kiểm soát điều khiển để Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp</b> và người có số phiếu bầu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp.</p>	
	<p><b>Điều 20. Thông qua quyết định của Đại hội đồng cổ đông</b></p> <p>1. Trừ trường hợp quy định tại Khoản 2 Điều 20, các quyết định của Đại hội đồng cổ đông về các vấn đề sau đây sẽ được thông qua khi có từ 65% trở lên tổng số phiếu bầu của các cổ đông có quyền biểu quyết có mặt trực tiếp hoặc thông qua đại diện được ủy quyền có mặt tại Đại hội đồng cổ đông:</p> <p>a) Thông qua báo cáo tài chính năm;</p> <p>b) Kế hoạch phát triển ngắn và dài hạn của công ty;</p> <p>c) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm và thay thế thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và báo cáo việc Hội đồng quản trị bỏ nhiệm Tổng Giám đốc điều hành.</p>	<p>1. Trừ trường hợp quy định tại Khoản 2 Điều 20, các quyết định của Đại hội đồng cổ đông về các vấn đề sau đây sẽ được thông qua khi có từ <b>51%</b> trở lên tổng số phiếu bầu của các cổ đông có quyền biểu quyết có mặt trực tiếp hoặc thông qua đại diện được ủy quyền có mặt tại Đại hội đồng cổ đông:</p> <p>a) Thông qua báo cáo tài chính năm;</p> <p>b) Kế hoạch phát triển ngắn và dài hạn của công ty;</p> <p>c) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm và thay thế thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và báo cáo việc Hội đồng quản trị bỏ nhiệm Tổng Giám đốc điều hành.</p>	<p>Điều chỉnh theo Khoản 1,2 Điều 144 Luật DN.</p>

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>2. Các quyết định của Đại hội đồng cổ đông liên quan đến việc sửa đổi và bổ sung Điều lệ, loại cổ phiếu và số lượng cổ phiếu được chào bán, việc tổ chức lại hay giải thể doanh nghiệp, giao dịch mua, bán tài sản Công ty hoặc các chi nhánh thực hiện có giá trị từ 50% trở lên tổng giá trị tài sản của Công ty tính theo Báo cáo tài chính gần nhất được kiểm toán được thông qua khi có từ 75% trở lên tổng số phiếu bầu các cổ đông có quyền biểu quyết có mặt trực tiếp hoặc thông qua đại diện được uỷ quyền có mặt tại Đại hội đồng cổ đông (trong trường hợp tổ chức họp trực tiếp) hoặc ít nhất 51% tổng số phiếu bầu của các cổ đông có quyền biểu quyết chấp thuận (đối với trường hợp lấy ý kiến với trường hợp lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản).</p> <p>3. Đại hội đồng cổ đông bầu Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát theo phương thức bầu dồn phiếu, theo đó mọi cổ đông có tổng số phiếu biểu quyết bằng tổng số cổ phần sở hữu nhân với số thành viên được bầu của Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát, cổ đông có quyền dồn hết tổng số phiếu bầu của mình cho một hoặc một số ứng cử viên, người trúng cử được lấy từ người có số phiếu bầu cao nhất xuống người có số phiếu bầu thấp đến khi đủ số thành viên Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát, người trúng cử phải có tỷ lệ phiếu bầu tối thiểu theo quy định tại khoản 1, Điều này. <b>Trường hợp có từ 02 ứng cử viên trở lên đạt cùng số</b></p>	<p>2. Các quyết định của Đại hội đồng cổ đông liên quan đến việc sửa đổi và bổ sung Điều lệ, loại cổ <b>phần</b> và số lượng cổ <b>phần</b> được chào bán, giao dịch mua, bán tài sản Công ty hoặc các chi nhánh thực hiện có giá trị từ <b>35%</b> trở lên tổng giá trị tài sản của Công ty tính theo Báo cáo tài chính gần nhất được kiểm toán được thông qua khi có từ <b>65%</b> trở lên tổng số phiếu bầu các cổ đông có quyền biểu quyết có mặt trực tiếp hoặc thông qua đại diện được uỷ quyền có mặt tại Đại hội đồng cổ đông (trong trường hợp tổ chức họp trực tiếp) hoặc ít nhất <b>51%</b> tổng số phiếu bầu của các cổ đông có quyền biểu quyết chấp thuận (đối với trường hợp lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản).</p> <p>3. Đại hội đồng cổ đông bầu Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát theo phương thức bầu dồn phiếu, theo đó mọi cổ đông có tổng số phiếu biểu quyết bằng tổng số cổ phần sở hữu nhân với số thành viên được bầu của Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát, cổ đông có quyền dồn hết tổng số phiếu bầu của mình cho một hoặc một số ứng cử viên, người trúng cử được lấy từ người có số phiếu bầu cao nhất xuống người có số phiếu bầu thấp đến khi đủ số thành viên Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát, người trúng cử phải có tỷ lệ phiếu bầu tối thiểu theo quy định tại khoản 1, Điều này. <b>Trường hợp có từ 02 ứng cử viên trở lên đạt cùng số</b></p>	

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	Điều này	<p>phiếu bầu như nhau cho thành viên cuối cùng của Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát thì sẽ tiến hành bầu lại trong số các ứng cử viên có số phiếu bầu ngang nhau hoặc lựa chọn theo tiêu chí quy chế bầu cử tại Đại hội đồng cổ đông.</p>	
	<p><b>Điều 21. Thẩm quyền và thể thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua quyết định của Đại hội đồng cổ đông</b></p>		
	<p>8. Quyết định được thông qua theo hình thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản phải được số cổ đông đại diện ít nhất 75% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết chấp thuận và có giá trị như quyết định được thông qua tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông</p>	<p>8. Quyết định được thông qua theo hình thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản phải được số cổ đông đại diện ít nhất 51% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết chấp thuận và có giá trị như quyết định được thông qua tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông.</p>	<p>Điều chỉnh theo Khoản 4 Điều 144 Luật DN</p>
	<p><b>Điều 22. Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông</b></p>		
	<p>Người chủ trì Đại hội đồng cổ đông chịu trách nhiệm tổ chức lưu trữ các biên bản Đại hội đồng cổ đông. Biên bản Đại hội đồng cổ đông phải được công bố trên website của Công ty trong thời hạn hai mươi bốn (24) giờ và gửi cho tất cả các cổ đông trong thời hạn mười lăm (15) ngày kể từ ngày Đại hội đồng cổ đông kết thúc. Biên bản Đại hội đồng cổ đông được coi là bằng chứng xác thực về những công việc đã được tiến hành tại Đại hội đồng cổ đông trừ khi có ý kiến phản đối về nội dung biên bản được đưa ra theo đúng thủ tục quy</p>	<p>1. Người chủ trì Đại hội đồng cổ đông chịu trách nhiệm tổ chức lưu trữ các biên bản Đại hội đồng cổ đông. Biên bản Đại hội đồng cổ đông phải được công bố trên website của Công ty trong thời hạn hai mươi bốn (24) giờ và gửi cho tất cả các cổ đông trong thời hạn mười lăm (15) ngày kể từ ngày Đại hội đồng cổ đông kết thúc. Biên bản Đại hội đồng cổ đông được coi là bằng chứng xác thực về những công việc đã được tiến hành tại Đại hội đồng cổ đông trừ khi có ý kiến phản đối về nội dung biên bản được đưa ra theo đúng thủ tục quy định trong</p>	<p>Điều chỉnh theo Khoản 3 Điều 146 Luật DN</p>

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>định trong vòng mười (10) ngày kể từ khi gửi biên bản. Biên bản phải được lập bằng tiếng Việt, có chữ ký xác nhận của Chủ tọa đại hội và Thư ký và được lập theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ này. Các bản ghi chép, biên bản, số chữ ký của các cổ đông dự họp và văn bản ủy quyền tham dự phải được lưu giữ tại trụ sở chính của Công ty.</p>	<p>vòng mười (10) ngày kể từ khi gửi biên bản. Biên bản phải được lập bằng tiếng Việt, có chữ ký xác nhận của Chủ tọa đại hội và Thư ký và được lập theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ này. Các bản ghi chép, biên bản, số chữ ký của các cổ đông dự họp và văn bản ủy quyền tham dự phải được lưu giữ tại trụ sở chính của Công ty.</p> <p><b>2. Chủ tọa và thư ký cuộc họp phải liên đới chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của nội dung biên bản.</b></p>	
	<p><b>Điều 23. Yêu cầu hủy bỏ quyết định của Đại hội đồng cổ đông</b></p> <p>Trong thời hạn chín mươi (90) ngày, kể từ ngày nhận được biên bản họp Đại hội đồng cổ đông hoặc biên bản kết quả kiểm phiếu lấy ý kiến Đại hội đồng cổ đông, cổ đông, thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Tổng giám đốc điều hành có quyền yêu cầu Toà án hoặc Trọng tài xem xét, huỷ bỏ quyết định của Đại hội đồng cổ đông trong các trường hợp sau đây:</p>	<p>Trong thời hạn chín mươi (90) ngày, kể từ ngày nhận được biên bản họp Đại hội đồng cổ đông hoặc biên bản kết quả kiểm phiếu lấy ý kiến Đại hội đồng cổ đông; <b>Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ 10% tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng</b> có quyền yêu cầu Toà án hoặc Trọng tài xem xét, huỷ bỏ nghị quyết hoặc một phần nội dung nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông trong các trường hợp sau đây:</p>	<p>Điều chỉnh theo Điều 147 Luật DN</p>
	<p><b>Điều 25. Quyền hạn và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị</b></p> <p>3. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do luật pháp và Điều lệ Công ty và quyết định của Đại hội đồng cổ đông quy định. Cụ thể, Hội</p>	<p>3. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do luật pháp và Điều lệ Công ty và quyết định của Đại hội đồng cổ đông quy định. Cụ thể, Hội đồng</p>	

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>đồng quản trị có những quyền hạn và nhiệm vụ sau:</p> <p>c) Bổ nhiệm và bãi nhiệm các cán bộ quản lý của Công ty theo đề nghị của Tổng Giám đốc điều hành và quyết định mức lương của họ;</p> <p>4. Những vấn đề sau đây phải được Hội đồng quản trị phê chuẩn:</p> <p>a) Thành lập chi nhánh hoặc các văn phòng đại diện của Công ty;</p> <p>b) Thành lập các công ty con của Công ty;</p> <p>c) Trong phạm vi quy định tại Khoản 2 Điều 108 Luật Doanh nghiệp và trừ trường hợp quy định tại Khoản 3 Điều 120 Luật Doanh nghiệp phải do Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn, Hội đồng quản trị tùy từng thời điểm quyết định việc thực hiện, sửa đổi và huỷ bỏ các hợp đồng lớn của Công ty (bao gồm các hợp đồng mua, bán, sáp nhập, đầu tư công ty và liên doanh);</p>	<p>quản trị có những quyền hạn và nhiệm vụ sau:</p> <p>c) Bổ nhiệm và bãi nhiệm, quyết định mức lương của cán bộ quản lý Công ty (<b>Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng Công ty</b>) theo đề nghị của Tổng Giám đốc điều hành; <b>Thông qua nhân sự đề Tổng Giám đốc điều hành bổ nhiệm, miễn nhiệm cấp trưởng của các đơn vị trực thuộc Công ty;</b></p> <p>4. Những vấn đề sau đây phải được Hội đồng quản trị phê chuẩn:</p> <p>a) Thành lập chi nhánh hoặc các văn phòng đại diện của Công ty;</p> <p>b) Thành lập các công ty con của Công ty;</p> <p>c) <b>Trong phạm vi quy định tại Khoản 2 Điều 149 Luật Doanh nghiệp và trừ trường hợp quy định tại điểm d khoản 2 Điều 135, khoản 1 và khoản 3 Điều 162 Luật Doanh nghiệp</b> phải do Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn, Hội đồng quản trị tùy từng thời điểm quyết định việc thực hiện, sửa đổi và huỷ bỏ các hợp đồng lớn của Công ty (bao gồm các hợp đồng mua, bán, sáp nhập, đầu tư công ty và liên doanh);</p>	
	<p><b>Điều 27. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị</b></p>		
	<p>4. Các cuộc họp Hội đồng quản trị nêu tại Khoản 3, Điều 27 phải được tiến hành</p>	<p>4. Cuộc họp HĐQT nêu tại khoản 3 Điều 27 phải được tiến hành trong vòng <b>bảy (07) ngày làm việc</b></p>	<p>Sửa đổi theo Khoản 5 Điều 153 Luật DN</p>

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>trong thời hạn mười lăm (15) ngày sau khi có đề xuất họp. Trường hợp Chủ tịch Hội đồng quản trị không chấp nhận triệu tập họp theo đề nghị thì Chủ tịch phải chịu trách nhiệm về những thiệt hại xảy ra đối với Công ty; Những người đề nghị tổ chức cuộc họp được đề cập đến ở Khoản 3, Điều 27 có thể tự mình triệu tập họp Hội đồng quản trị.</p>	<p>sau khi có đề xuất họp. Trường hợp Chủ tịch HĐQT không chấp nhận triệu tập cuộc họp theo đề nghị thì Chủ tịch phải chịu trách nhiệm về những thiệt hại xảy ra đối với Công ty; Những người đề nghị tổ chức cuộc họp được đề cập đến ở Khoản 3, Điều 27 có thể tự mình triệu tập họp Hội đồng quản trị</p>	
	<p>8. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị lần thứ nhất chỉ được tiến hành các quyết định các quyết định khi có ít nhất ba phần tư (3/4) số thành viên Hội đồng quản trị có mặt trực tiếp hoặc qua người đại diện (người được ủy quyền). Trường hợp cuộc họp được triệu tập theo quy định khoản này không đủ số thành viên dự họp theo quy định thì được triệu tập lần thứ hai trong thời hạn bảy ngày (07) ngày, kể từ ngày dự định họp lần thứ nhất. Trường hợp này, cuộc họp được tiến hành nếu có hơn một nửa số thành viên Hội đồng quản trị dự họp.</p>	<p>8. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị chỉ được tiến hành và thông qua các quyết định khi có ít nhất ba phần tư (3/4) số thành viên Hội đồng quản trị có mặt trực tiếp hoặc qua người đại diện (người được ủy quyền). Trường hợp cuộc họp được triệu tập theo quy định khoản này không đủ số thành viên dự họp theo quy định thì được triệu tập lần thứ hai trong thời hạn bảy ngày (07) ngày, kể từ ngày dự định họp lần thứ nhất. Trường hợp này, cuộc họp được tiến hành nếu có hơn một nửa số thành viên Hội đồng quản trị dự họp.</p>	<p>Sửa đổi theo Khoản 8 Điều 153 Luật DN</p>
	<p>14. Chủ tịch Hội đồng quản trị có trách nhiệm chuyển biên bản họp Hội đồng quản trị cho các thành viên và biên bản đó là bằng chứng xác thực về công việc đã được tiến hành trong các cuộc họp đó trừ khi có ý kiến phản đối về nội dung biên bản trong thời hạn mười (10) ngày kể từ khi chuyển đi. Biên bản họp Hội đồng quản trị được</p>	<p>14. Biên bản họp Hội đồng quản trị:  <b>Các cuộc họp của Hội đồng quản trị phải được ghi biên bản và có thể ghi âm, ghi và lưu giữ dưới hình thức điện tử khác.</b> Biên bản phải lập bằng tiếng Việt và có các nội dung chủ yếu theo quy định của pháp luật; Biên bản có chữ ký, họ tên của chủ tọa và người ghi biên bản.  <b>Chủ tọa và người ghi biên bản phải chịu trách</b></p>	<p>Sửa đổi theo Khoản 1, 2 Điều 154 Luật DN.</p>

TT	Nội dung hiện hành	Nội dung đề nghị bổ sung, sửa đổi	Cơ sở pháp lý và thuyết minh
	<p>lập bảng tiếng Việt và phải có chữ ký của tất cả các thành viên Hội đồng quản trị tham dự cuộc họp hoặc Biên bản được lập thành nhiều bản và mỗi biên bản có chữ ký của ít nhất một (01) thành viên Hội đồng quản trị tham gia cuộc họp.</p>	<p>nhiệm về tính trung thực và chính xác của nội dung biên bản họp Hội đồng quản trị. Biên bản họp Hội đồng quản trị và tài liệu sử dụng trong cuộc họp phải được lưu giữ tại trụ chính của Công ty.</p>	
	<p><b>Điều 30. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, nhiệm vụ và quyền hạn của Tổng Giám đốc điều hành</b></p> <p>2. Nhiệm kỳ của Tổng Giám đốc điều hành là ba (03) năm và có thể được tái bổ nhiệm. Việc bổ nhiệm có thể hết hiệu lực căn cứ vào các quy định tại hợp đồng lao động. Tổng Giám đốc điều hành không phải là người mà pháp luật cấm giữ chức vụ này.</p>	<p>2. Nhiệm kỳ của Tổng Giám đốc điều hành là <b>không quá năm (05) năm</b> và có thể được tái bổ nhiệm. Việc bổ nhiệm có thể hết hiệu lực căn cứ vào các quy định tại hợp đồng lao động. Tổng Giám đốc điều hành không phải là người mà pháp luật cấm giữ chức vụ này.</p>	<p>Sửa đổi theo Khoản 2 Điều 157 Luật DN</p>
	<p><b>Điều 31. Thư ký Công ty</b></p>		
		<p>6. Thư ký công ty có trách nhiệm bảo mật thông tin theo các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; <b>Được hưởng thù lao theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông.</b></p> <p>7. Có các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định tại Điều lệ này và Luật Doanh nghiệp.</p>	

Hết



**TỜ TRÌNH**

V/v bầu thành viên Ban kiểm soát

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông.**

Ngày 20 tháng 4 năm 2017, Ông Phạm Đức Trung- Trưởng Ban kiểm soát Công ty đã có đơn xin thôi tham gia Ban kiểm soát và thôi giữ chức vụ Trưởng Ban kiểm soát của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai.

Căn cứ khoản b, mục 5, Điều 32, Điều lệ công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai quy định: *"Thành viên Ban kiểm soát không còn tư cách thành viên trong trường hợp thành viên đó xin từ chức bằng một văn bản thông báo được gửi đến trụ sở chính của Công ty"*.

Để Ban kiểm soát của Công ty thực hiện tốt trách nhiệm, quyền hạn của mình theo Điều 165 Luật doanh nghiệp và theo Quy định của Điều lệ công ty, ngày 20 tháng 4 năm 2017, Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức phiên họp trực tiếp và thống nhất bổ sung vào chương trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 của Công ty nội dung bầu 01 thành viên Ban kiểm soát của Công ty thay thế cho Ông Phạm Đức Trung.

Ban tổ chức Đại hội xin báo cáo Quý cổ đông nội dung trên ./.

Hoàng Mai, ngày 20 tháng 4 năm 2017

**TM. BAN TỔ CHỨC ĐẠI HỘI  
CHỦ TỊCH**



*[Handwritten signature]*  
**Trần Thị Minh Anh**



**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI**  
**ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

## **THẺ BIỂU QUYẾT**

TÊN CỔ ĐÔNG: .....

Mã cổ đông:

	(1)
--	-----

Số cổ phần nắm giữ:

	(2)
--	-----

Số cổ phần đại diện ủy quyền

	(3)
--	-----

Tổng số cổ phần biểu quyết

	(4)
--	-----

Ý kiến khác (nếu có):