

Thái Nguyên, ngày 28 tháng 3 năm 2024

Dự thảo

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

Căn cứ Luật Doanh nghiệp Nước cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ Báo cáo Tài chính năm 2023 của Công ty đã được Kiểm toán.

Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023.

Ban kiểm soát Công ty báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2023, kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 như sau:

### I. Tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát:

#### 1. Nhân sự của Ban kiểm soát:

Nhân sự của Ban kiểm soát bao gồm 03 thành viên, được bầu trong Đại hội nhiệm kỳ 2022-2027 cụ thể như sau:

1. Ông Tạ Văn Long	Trưởng ban kiểm soát
2. Bà Phạm Thị Thúy Nga	Kiểm soát viên
3. Bà Nguyễn Thị Hồng Nhung	Kiểm soát viên

#### 2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần xi măng Quán Triều và Quy chế phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát trong công tác quản lý, điều hành và giám sát nhằm thực hiện tốt Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.

Ban kiểm soát luôn giữ mối quan hệ làm việc đầy đủ, thường xuyên với HĐQT, Ban giám đốc trong các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh. Giám sát các hoạt động để đảm bảo Công ty hoạt động theo đúng Pháp luật, thường xuyên trao đổi với HĐQT và Ban giám đốc về tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh và các Nghị quyết đã được Hội đồng cổ đông thông qua.

- Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, giám sát và đóng góp ý kiến trong việc thực hiện các mục tiêu kế hoạch của Công ty.

- Xem xét và đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành liên quan đến việc thực hiện các kế hoạch tài chính và kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và tuân thủ pháp luật của hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính, quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và khách quan, hợp lý của các số liệu tài chính.

Ban kiểm soát đã bám sát các nội dung được thông qua tại kỳ đại hội đồng cổ đông, Điều lệ công ty, Pháp luật Nhà nước và các hoạt động của công ty, chủ động thực hiện việc kiểm tra tình hình hoạt động và tình hình tài chính của công ty.

## II. Đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ của Công ty năm 2023:

STT	Danh mục	Đơn vị	KH theo NQ số 09/NQ-ĐHĐCĐ năm 2023	Thực hiện	So sánh %
A	B	C	1	2	3=2/1
1	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	780.000	689.963	88,4
2	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	702.743	618.108	87,96
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	46	30,26	65,78
4	Trả cổ tức	%	8	8	100
5	Lao động bình quân	Người	351	350	99,7
6	Tiền lương bình quân	Đ/ng.th	11.546.534	10.940.686	94,75

Qua số liệu trên cho thấy hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gặp rất nhiều khó khăn, các chỉ tiêu chính đều không hoàn thành theo kế hoạch đề ra.

Nguyên nhân chủ yếu được nhận định là năm 2023 là một năm khó khăn chung của toàn ngành kinh tế nói chung và ngành xi măng nói riêng. Theo số liệu của Bộ Xây dựng, năm 2023, sản lượng sản xuất và tiêu thụ một số vật liệu xây dựng chủ yếu giảm mạnh, trong đó xi măng giảm xấp xỉ 20% so với cùng kỳ năm 2022.

Cụ thể, sản lượng xi măng sản xuất và tiêu thụ trong toàn ngành chỉ đạt 88,6 triệu tấn, đạt gần 79% năng lực sản xuất của tổng số 83 dây chuyền trong cả nước, khoảng 70% năng lực thực tế. Tiêu thụ xi măng nội địa năm 2023 chỉ đạt 57,083 triệu tấn, bằng 84,3% tiêu thụ nội địa năm 2022.

Lũy kế cả năm 2023, nước ta xuất khẩu hơn 31,3 triệu tấn clinker và xi măng, tương đương hơn 1,32 tỷ USD, giảm 1,2% về lượng, giảm 4,1% về trị giá so với cùng kỳ năm 2022. Giá xuất khẩu bình quân 12 tháng năm 2023 đạt gần 42,4 USD/tấn, giảm gần 3% so với cùng kỳ.

Ngoài ra, theo Nghị định số 101/2021/NĐ-CP, từ 01/01/2023, thuế xuất khẩu clinker đã được điều chỉnh tăng từ 5% lên 10%, nhằm hạn chế việc xuất khẩu sản phẩm tiêu thụ nhiều nguyên liệu, nhiên liệu và tài nguyên không tái tạo. Việc tăng thuế xuất khẩu mà giá clinker xuất khẩu không tăng được, thậm chí còn giảm đã tạo thêm khó khăn cho các doanh nghiệp xi măng.

Như vậy, năm 2023 được nhận định là giai đoạn khó khăn nhất với ngành xi măng từ trước đến nay. Nhu cầu xi măng thấp, suy thoái kinh tế, bất động sản chưa có dấu hiệu phục hồi; các công trình, dự án chậm triển khai, một số dự án phải giãn, hoãn tiến độ do khó khăn về nguồn vốn, giải ngân vốn đầu tư công còn chậm. Các đơn vị sản xuất xi măng có truyền thống, có thương hiệu lâu đời cũng lâm vào tình trạng khó khăn, thua lỗ.

Tuy nhiên, với Công ty cổ phần xi măng Quán Triều VVMI, bằng nhiều biện pháp quản lý chi phí, sát sao trong công tác điều hành sản xuất, kiểm soát chặt chẽ chất lượng sản phẩm, làm tốt công tác kiểm soát từ khâu nguyên liệu đầu vào đến quản lý chất lượng đầu ra. Thường xuyên cải tiến công nghệ sản xuất, nâng cao chất lượng clinker, duy trì tỷ lệ phụ gia theo đúng kế hoạch. Công tác điều độ sản xuất được thực hiện nhịp nhàng, tháo gỡ kịp thời những vướng mắc trong sản xuất, duy trì dây chuyền sản xuất hoạt động liên tục ổn định.

Các công tác sản xuất được Công ty quan tâm quản lý tốt, thực hiện tốt quy trình vận hành, quy trình an toàn cho người và thiết bị, lập biện pháp và tổ chức sửa chữa khắc phục sự cố thiết bị dây chuyền đảm bảo chất lượng, tiến độ và an toàn. Tổ chức bảo dưỡng định kỳ thiết bị dây chuyền sản xuất theo kế hoạch để duy trì tình trạng kỹ thuật phòng ngừa sự cố, tăng thời gian huy động của thiết bị.

Công tác thực hiện các dự án đầu tư đảm bảo đúng tiến độ và tình hình thực tế tài chính của đơn vị. Đảm bảo các dự án đầu tư khi hoàn thành, được nghiệm thu đưa vào sử dụng phát huy hiệu quả, nâng cao chất lượng sản phẩm, giảm chi phí sản xuất và mang lại hiệu quả kinh tế thiết thực.

Tranh thủ sự ủng hộ của Tổng công ty trong việc bảo lãnh vay vốn, dư nợ tiền than, tiền vỏ bảo xi măng, giá than ổn định nhằm tiết giảm tối đa các khoản chi phí để nâng cao hiệu quả trong sản xuất kinh doanh.

Do vậy, kết quả SXKD của Công ty vẫn đảm bảo có lãi trước thuế 30,26 tỷ đồng. Nguồn vốn được bảo toàn và phát triển, ổn định việc làm và thu nhập cho người lao động, các quỹ được trích lập đầy đủ, cổ tức chi trả cho cổ đông đảm bảo đúng kế hoạch theo Nghị quyết số 09/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2023 đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.

Tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2023.

- Vốn chủ sở hữu:

+ Tại thời điểm 01/01/2023: 272,889 tỷ đồng

+ Tại thời điểm 31/12/2023: 284,005 tỷ đồng

Trong đó: Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 250,000 tỷ đồng.

- Lợi nhuận trước thuế năm 2023: 30,260 tỷ đồng

- Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2023: 27,816 tỷ đồng

- Các hệ số tài chính chủ yếu:

+ Hệ số khả năng thanh toán nhanh : 0.19 lần

+ Hệ số nợ phải trả /vốn chủ sở hữu : 1,06 lần

+ Tỷ suất sinh lời của tài sản (ROA) : 5,03 %

+ Tỷ suất sinh lời trên vốn chủ sở hữu (ROE) : 10.19 %

## **2. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, Ban giám đốc:**

### **1. Hội đồng quản trị:**

Hoạt động của Hội đồng quản trị đảm bảo tính tuân thủ và thực hiện nghiêm túc Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.

- Các thành viên HĐQT đã hoạt động tích cực với tinh thần trách nhiệm cao, đưa ra những quyết định chỉ đạo kịp thời. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ công ty, bám sát nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm 2023, Hội đồng quản trị thông qua các cuộc họp định kỳ đã ban hành 35 Nghị quyết và các Quyết định để thực thi nhiệm vụ quản lý các hoạt động của công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty;

- Trong quá trình hoạt động, HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Giám đốc trong việc thực thi nhiệm vụ mà ĐHCĐ thông qua, bám sát chiến lược của Công ty. Hội đồng quản trị luôn tuân thủ Điều lệ Công ty, pháp luật Nhà nước và đưa ra các giải pháp hữu hiệu giúp Công ty từng bước vượt qua những khó khăn để hoàn thành các chỉ tiêu của ĐHCĐ đề ra.

## **2. Giám đốc Công ty:**

- Cùng với HĐQT, Giám đốc Công ty có những biện pháp chỉ đạo sát sao và quyết liệt trong việc thực hiện nhiệm vụ của mình;

- Giám đốc đã có nhiều nỗ lực đảm bảo duy trì hoạt động SXKD của công ty. Điều hành, quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động để phục vụ cho SXKD đạt hiệu quả. Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động;

- Phân công nhiệm vụ cho các Phó giám đốc để điều hành các hoạt động của Công ty theo từng lĩnh vực;

- Phối hợp với tổ chức Đảng, các tổ chức đoàn thể trong Công ty để nâng cao hiệu quả điều hành và đảm bảo quyền lợi cho người lao động.

## **III . Sự phối hợp hoạt động giữa HĐQT, BKS và Ban giám đốc:**

- Thực hiện quy chế phối hợp hoạt động giữa HĐQT, BKS và Ban Giám đốc. Ban kiểm soát đã chủ động kiểm tra, kiểm soát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cùng phối hợp tốt với các đoàn kiểm tra của Tổng công ty triển khai công tác kiểm tra, giám sát bộ máy điều hành của Công ty. Qua các cuộc kiểm tra, Ban kiểm soát có kiến nghị và đề xuất với HĐQT và Ban điều hành để có biện pháp xử lý kịp thời những hạn chế nhằm nâng cao hiệu quả quản lý;

- Hội đồng quản trị Công ty đã cung cấp đầy đủ, kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT cho BKS. Ban Giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty khi có yêu cầu;

- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban điều hành và cán bộ quản lý khác của Công ty đã có mối quan hệ phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành, quản lý và giám sát hoạt động SXKD của Công ty.

## **IV. Đánh giá chung và kiến nghị:**

### **1. Đánh giá chung:**

Các thành viên trong Ban kiểm soát đã nêu cao tinh thần trách nhiệm trong quá trình thực thi nhiệm vụ, thực hiện trung thực, khách quan trong công việc. Thực hiện công việc theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty.

Với tài liệu được cung cấp qua thời gian xem xét thẩm định và kết hợp với quá trình kiểm tra, giám sát, Ban kiểm soát có những kết luận sau:

- 1.1. Thống nhất với các báo cáo của HĐQT, GD trình Đại hội đồng cổ đông;
- 1.2. Báo cáo tài chính của công ty đã được Kiểm toán theo đúng quy định, được Kiểm toán chấp nhận toàn phần, được Ban kiểm soát thẩm định và đảm bảo lập đúng chế độ kế toán và các quy định hiện hành;
- 1.3. Công ty đã thực hiện đúng nghĩa vụ với Nhà nước;
- 1.4. Quá trình kiểm tra, giám sát trong nhiệm kỳ, Ban kiểm soát chưa phát hiện dấu hiệu và hiện tượng tiêu cực của HĐQT và Ban điều hành.

Tuy nhiên, qua công tác kiểm tra, giám sát, Ban kiểm soát công ty nhận thấy vẫn còn một số tồn tại như: Năm 2023, các chỉ tiêu chủ yếu trong sản xuất kinh doanh chưa hoàn thành kế hoạch, chỉ tiêu lợi nhuận chỉ đạt 65, 78%. Công tác quản lý thiết bị, máy móc vẫn để xảy ra những sự cố thiết bị phải dừng lò, công tác lập kế hoạch và dự trữ vật tư phục vụ sửa chữa thiết bị nhiều khi còn bị động, chưa kịp thời công tác quản lý vật tư, kho bãi còn chưa được hợp lý, khoa học, các đoàn kiểm tra đánh giá còn nhiều các kiến nghị phải khắc phục. Công tác lập dự toán đơn hàng chuẩn bị vật tư có lúc chưa đáp ứng được sản xuất, việc lập hồ sơ mua sắm nhiều lúc còn chưa kịp thời so với thực tế sản xuất.

Công tác tiêu thụ còn chưa tương xứng với tiềm năng cũng như kỳ vọng. Một số thị trường có xu thế tụt giảm sản lượng như thị trường Bắc Giang, Vĩnh Phúc, Sóc Sơn do các thị trường này phải chịu sự cạnh tranh gay gắt từ các thương hiệu xi măng khác với dây truyền hiện đại, công suất lớn và giá cả thấp hơn.

So với năm 2022, tổng sản lượng tiêu thụ giảm 104.515 tấn làm cho Doanh thu giảm 99.166 triệu đồng, lợi nhuận trước thuế giảm 20.451 tỷ đồng.

Bên cạnh đó, tình hình kinh tế, chính trị thế giới và trong nước diễn biến phức tạp, các khách hàng kinh doanh tiềm ẩn nhiều rủi ro về tài chính, tuy năm 2023, Công ty đã quản lý rất tốt công tác công nợ khách hàng, không để phát sinh nợ xấu, nợ quá hạn nhưng vẫn còn rất nhiều rủi ro có thể làm phát sinh các khoản nợ khó đòi.

Về thiết bị sản xuất đã hoạt động nhiều năm, phát sinh nhiều chi phí bảo dưỡng, thời gian sửa chữa kéo dài làm phát sinh chi phí.

Tình hình cạnh tranh ngày càng gay gắt, các nhà máy xi măng khác có dây truyền hiện đại, công suất lớn, chất lượng tốt và giá bán hạ đã làm ảnh hưởng trực tiếp đến sản lượng tiêu thụ của Công ty.

Giá cả vận chuyển cũng như các loại nguyên nhiên vật liệu khác, điện năng, than, vỏ bảo đều tăng cao làm cho chi phí sản xuất tăng lên.

Chất lượng vật tư, nguyên nhiên vật liệu nhiều lúc cũng chưa được kiểm soát chặt chẽ. Nhiều gói vật tư phải tiến hành bảo hành, bảo dưỡng gây ảnh hưởng đến chất lượng sản phẩm và thời gian hoạt động của thiết bị. Các hồ sơ, chứng từ trong công tác đầu tư, mua sắm vật tư, thiết bị, nguyên nhiên vật liệu phục vụ sản xuất còn nhiều lúc chưa kịp thời, chưa hoàn thiện hoặc còn chưa phù hợp với quy định của Pháp luật và các quy chế, quy định của Công ty.

## **2. Kiến nghị:**

- Đề đảm bảo công tác điều hành và quản lý của Công ty ngày càng có hiệu quả, cần tiếp tục duy trì và phát huy hơn nữa sự phối hợp chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban điều hành của Công ty;

- Tiếp tục xây dựng, bổ sung và sửa đổi các quy chế nội bộ để làm cơ sở điều hành mọi hoạt động của Công ty; Bám sát các chỉ tiêu kinh tế, kỹ thuật, các bộ định mức đã ban hành để giao khoán, kiểm soát chi phí nhằm hạ giá thành sản xuất, tăng cường tính cạnh tranh của sản phẩm trên thị trường.

- Năm 2024 nhận định sẽ tiếp tục có rất nhiều khó khăn, Công ty cần sát sao hơn nữa trong việc quản lý điều hành, thường xuyên liên tục cập nhật để kịp thời nắm được những biến động về thị trường, về doanh thu chi phí để có những điều chỉnh thích hợp, thích ứng ngay với tình hình thực tiễn.

- Phát huy tối đa công suất của dây chuyền thiết bị, duy trì bảo dưỡng máy móc, xử lý sự cố kịp thời đảm bảo thiết bị luôn chạy ổn định. Tăng cường cải thiện chất lượng sản phẩm, ứng dụng tiến bộ khoa học kỹ thuật, công nghệ thông tin vào sản xuất nhằm tiết giảm chi phí, tăng năng suất lao động. Khuyến khích người lao động phát huy tính tiên phong, gương mẫu trong thực hiện nhiệm vụ, lao động sáng tạo, phát huy các sáng kiến, cải tiến kỹ thuật và áp dụng các sáng kiến vào thực tế sản xuất nhằm nâng cao năng suất thiết bị, giảm chi phí sản xuất, nâng cao năng suất lao động.

- Mở rộng và phát triển thị trường. Điều chỉnh chính sách bán hàng linh hoạt để đem lại hiệu quả cao nhất trong công tác kinh doanh tiêu thụ sản phẩm. Bán hàng theo hướng tập trung có chọn lọc khách hàng, hạn chế bán cho nợ, tuyệt đối không để phát sinh công nợ khó đòi.

- Năm 2023 Công ty đã thống nhất chi trả được cổ tức cho các cổ đông là 8%. Đề nghị HĐQT, Ban điều hành cần bám sát hơn nữa Nghị quyết ĐH đồng cổ đông để có các biện pháp điều hành phù hợp nhằm tăng lợi nhuận và có cơ sở để có nguồn trích lập các quỹ và chi trả cổ cổ tức cho cổ đông đảm bảo và vượt mức kế hoạch đề ra trong năm 2024.

## **PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024.**

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của ban kiểm soát quy định trong Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Kế hoạch hoạt động SXKD của Công ty năm 2024. Ban kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động như sau:

- Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024;

- Triển khai thực hiện nhiệm vụ theo chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đã được quy định trong Điều lệ Công ty và Luật Doanh nghiệp.

- Soát xét báo cáo tài chính hàng quý, hàng năm của Công ty. Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và báo cáo tài chính các năm của công ty;

- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý vốn của chủ sở hữu;

- Tham gia với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thảo luận nội dung chỉ tiêu, cụ thể hoá Nghị quyết ĐHĐCĐ để đề ra các Nghị quyết thực hiện;

- Cùng với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc nghiên cứu sửa đổi, bổ sung những vấn đề chưa phù hợp trong Quy chế quản trị của công ty; Phối kết hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác điều hành, quản lý và giám sát các hoạt động của công ty; Giám sát việc thực hiện Công bố thông tin theo đúng quy định.

- Phối hợp với các đoàn kiểm tra của Tổng công ty triển khai công tác kiểm tra, giám sát tại công ty trong việc thực hiện Quy chế quản trị và các quy định khác của công ty.

Trên đây là toàn bộ báo cáo của Ban kiểm soát giám sát thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2023. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 có được là nhờ sự tín nhiệm của Cổ đông, sự hỗ trợ tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và sự chỉ đạo điều hành kịp thời của Tổng công ty công nghiệp mỏ Việt Bắc cùng với sự cố gắng, nỗ lực phấn đấu hoàn thành nhiệm vụ của các thành viên ban Kiểm soát trong năm vừa qua.

Một lần nữa, thay mặt Ban kiểm soát xin trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm, tạo điều kiện của quý vị cổ đông, của HĐQT và Ban giám đốc công ty đã giúp Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình.

*Cuối cùng, xin kính chúc các quý vị đại biểu và Toàn thể các cổ đông luôn mạnh khỏe, hạnh phúc, tiếp tục đồng hành với Công ty trong thời gian tiếp theo để xây dựng Công ty ngày càng lớn mạnh.*

*Trân trọng cảm ơn!*

**Nơi nhận:**

- Cổ đông công ty;
- HĐQT; Ban giám đốc;
- Thành viên BKS;
- Lưu BKS, Thư ký công ty, VT.
- Công bố TT trên Website Cty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Tạ Văn Long**

