

DƯ THẢO

BÁO CÁO
Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trình đại hội đồng
cổ đông thường niên năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai;

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam,

Ban kiểm soát trân trọng thông báo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai trong năm 2022 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các công tác đã thực hiện năm 2022

- Trong năm 2022, 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 2022, 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 2022;

+ Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 đối với HĐQT và Ban Điều hành;

+ Thăm 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 2022, 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 hoạt động năm 2023

Để thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch thực hiện năm 2023 như sau:

- Tham dự phiên họp thường kỳ hàng quý năm 2023 của HĐQT, các cuộc họp tổng kết SXKD của Công ty; thảo luận và đề xuất một số nội dung trong quá trình thực hiện các quy chế, nghị quyết của HĐQT.

- Phối hợp các phòng ban chức năng để chuẩn bị các công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 và hoàn thành các báo cáo, tờ trình của Ban kiểm soát trình Đại hội.

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty, tình hình thực hiện các các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty;

- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo quy định của Luật Doanh nghiệp. Giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai nhiệm vụ sản xuất kinh doanh và đầu tư của Công ty;

- Xem xét, thẩm định các báo cáo tài chính của Công ty, kịp thời đưa ra các ý kiến đóng góp đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản trị, phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban điều hành và 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 2022, 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:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ
1	06/NQ-XMHM- HĐQT	14/01/2022	Thông nhất phê duyệt Phương án sửa chữa, cải tạo chiều sâu, xử lý nút thắt hệ thống lò nung Nhà máy Xi măng Hoàng Mai.	5/5

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ
2	07/QĐ-XMHHM- HĐQT	14/01/2022	Quyết định phê duyệt Phương án sửa chữa, cải tạo chiều sâu, xử lý nút thắt hệ thống lò nung Nhà máy Xi măng Hoàng Mai.	5/5
3	09/QĐ-XMHHM- HĐQT	26/01/2022	Quyết định phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện năm 2021 của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.	5/5
4	13/NQ-XMHHM- HĐQT	11/03/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Đánh giá chung về công tác sản xuất kinh doanh 02 tháng đầu năm và quý I năm 2022 của Công ty. - Thống nhất giao các chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch SXKD quý II năm 2022 của Công ty. - Thống nhất kế hoạch tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 của Công ty và các nội dung báo cáo, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua. - Thông qua Tờ trình về việc giao cho Tổng Giám đốc thực hiện huy động vốn phục vụ SXKD, đầu tư và ký kết các giao dịch tài chính thuộc thẩm quyền HĐQT. - Thông qua Tờ trình về việc bổ nhiệm lại cán bộ quản lý cấp trưởng một số đơn vị trong Công ty. - Thông qua Tờ trình về việc phê duyệt các chỉ tiêu định mức kinh tế kỹ thuật năm 2022. 	5/5
5	14/QĐ-XMHHM- HĐQT	15/03/2022	Quyết định giao cho Tổng Giám đốc đại diện cho Công ty thực hiện: Ký kết và thực hiện các Hợp đồng tín dụng, các giao dịch tài chính với các tổ chức tín dụng và tổ chức khác theo đúng quy định hiện hành, phù hợp với điều kiện và tình hình sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty.	5/5
6	15/QĐ-XMHHM- HĐQT	15/03/2022	Quyết định phê duyệt các chỉ tiêu định mức kinh tế kỹ thuật năm 2022 của Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai	5/5

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ
			ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai.	
11	27/QĐ-XMHHM- HĐQT	28/06/2022	Quyết định điều chỉnh mức lương tối thiểu doanh nghiệp áp dụng tại Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai từ 3.200.000 đồng/tháng lên mức 3.640.000 đồng/tháng trong thang bảng lương cơ bản của Công ty, từ ngày 01/07/2022.	5/5
12	29/QĐ-XMHHM- HĐQT	30/06/2022	Thống nhất việc xử lý tổn thất tài chính đối với Dự án Khu chuyên gia Đông Hội và ủy quyền cho Tổng Giám đốc Công ty chỉ đạo các đơn vị liên quan tập hợp hồ sơ, chứng từ để xử lý tổn thất trong đầu tư theo quy định.	5/5
13	34/NQ-XMHHM- HĐQT	15/07/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Thống nhất ông Nguyễn Quốc Việt, Thành viên Hội đồng thành viên VICEM thôi giữ chức vụ Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai. - Thống nhất ông Lê Trung Kiên - Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai thôi giữ chức Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai. - Thống nhất giao nhiệm vụ Quyền Tổng Giám đốc Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai đối với ông Nguyễn Đình Dũng - Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai để thực hiện trách nhiệm, quyền hạn của Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai trong thời gian chờ kiện toàn chức danh Tổng Giám đốc Công ty. Đồng thời bổ nhiệm Ông Nguyễn Đình Dũng là người đại diện theo pháp luật của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai, chức vụ Quyền Tổng Giám đốc. 	5/5
14	35/QĐ-XMHHM- HĐQT	15/07/2022	Quyết định ông Nguyễn Quốc Việt, Thành viên Hội đồng thành viên VICEM thôi giữ chức vụ Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.	5/5
15	36/QĐ-XMHHM- HĐQT	15/07/2022	Quyết định ông Lê Trung Kiên - Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai thôi giữ chức Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.	5/5
16	37/QĐ-XMHHM-	15/07/2022	Quyết định giao nhiệm vụ Quyền Tổng Giám	5/5

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ
	HĐQT		đốc Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai đối với ông Nguyễn Đình Dũng - Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai.	
17	38/QĐ-XMHHM-HĐQT	18/07/2022	Quyết định điều chỉnh hệ số tiền lương đối với ông Nguyễn Đình Dũng - Quyền Tổng Giám đốc Công ty.	5/5
18	40/NQ-XMHHM-HĐQT	19/07/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Đánh giá chung về công tác sản xuất kinh doanh quý II năm 2022 và giao các chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch SXKD quý III năm 2022 của Công ty. - Giao cho Tổng Giám đốc điều hành chỉ đạo các đơn vị liên quan triển khai thực hiện, khắc phục các kết luận, kiến nghị của Kiểm toán nhà nước; tổ chức kiểm điểm các tập thể, cá nhân có liên quan và báo cáo theo quy định. - Thống nhất thông qua việc sửa đổi, ban hành Quy chế Xét nâng bậc lương thường xuyên và nâng lương trước thời hạn của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai. - Thống nhất thông qua việc sửa đổi, ban hành Quy chế Tiêu thụ sản phẩm của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai. - Thống nhất thông qua về việc sửa đổi, ban hành Quy chế Đào tạo của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai. 	5/5
19	41/QĐ-XMHHM-HĐQT	20/07/2022	Quyết định ban hành Quy chế Xét nâng bậc lương thường xuyên và nâng lương trước thời hạn của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai.	5/5
20	42/QĐ-XMHHM-HĐQT	20/07/2022	Quyết định ban hành Quy chế Tiêu thụ sản phẩm của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai.	5/5
21	43/QĐ-XMHHM-HĐQT	20/07/2022	Quyết định ban hành Quy chế Đào tạo của Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai.	5/5
22	45/QĐ-XMHHM-HĐQT	11/08/2022	Quyết định ủy quyền cho Tổng Giám đốc Công ty ký kết, thực hiện Hợp đồng và các văn bản thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị Công ty trong quá trình giao dịch với Tổng công ty Điện lực Miền Bắc về việc mua bán điện phục vụ sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng quy định hiện hành, phù hợp với điều kiện và tình hình	5/5

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ
			sản xuất kinh doanh, nhu cầu của Công ty.	
23	46/NQ-XMHM- HĐQT	20/10/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Đánh giá chung về công tác sản xuất kinh doanh quý III năm 2022 của Công ty. - Thống nhất giao các chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch SXKD quý IV năm 2022 của Công ty. - Thống nhất bổ nhiệm ông Mai Văn Dũng, Trưởng phòng Vật tư Công ty giữ chức vụ Người phụ trách quản trị Công ty kiêm Thư ký Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai (theo hình thức kiêm nhiệm). 	5/5
24	47/QĐ-XMHM- HĐQT	21/10/2022	Quyết định bổ nhiệm ông Mai Văn Dũng, Trưởng phòng Vật tư Công ty giữ chức vụ Người phụ trách quản trị Công ty kiêm Thư ký Công ty Cổ phần Xi măng Vicem Hoàng Mai (theo hình thức kiêm nhiệm).	5/5
25	52/QĐ-XMHM- HĐQT	14/11/2022	Quyết định phê duyệt các chỉ tiêu chủ yếu Kế hoạch sản xuất kinh doanh và Đầu tư xây dựng năm 2022 của Công ty.	5/5
26	54/NQ-XMHM- HĐQT	30/11/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Thống nhất bổ nhiệm lại ông Nguyễn Xuân Thủy, Trưởng Ban An toàn và Môi trường, Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai giữ chức vụ Trưởng Ban An toàn và Môi trường, Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai. - Thống nhất bổ nhiệm lại ông Nguyễn Văn Lâm, Quản đốc xường Clinker, Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai giữ chức vụ Quản đốc xường Clinker Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai. - Thống nhất bổ nhiệm lại ông Phan Xuân Hiệp, Trưởng phòng CNTT, Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai giữ chức vụ Trưởng phòng CNTT Công ty CP Xi măng Vicem Hoàng Mai. 	5/5
27	56/NQ-XMHM- HĐQT	09/12/2022	Quyết định về việc phê duyệt kết quả đánh giá chất lượng Người quản lý Công ty năm 2021.	5/5

- HĐQT đã chỉ đạo Ban điều hành và các bộ phận tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ 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 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022;

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

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

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2022:

Nội dung	Đvt	TH 2021	Kế hoạch 2022 (ĐHCĐ)	Kế hoạch 2022 (thỏa thuận Vicem)	TH 2022	TH 2022/ KH ĐHCĐ	TH 2022/ KHPL 2022	TH 2022/ TH 2021
1. Sản lượng sản xuất								
+ Clinker	Tấn	1.431.751	1.408.200	1.485.996	1.378.986	97,9%	92,8%	96,3%
+ Xi măng gồm GC	Tấn	1.565.576	1.730.000	1.733.076	1.572.593	90,9%	90,7%	100,4%
2. Sản lượng tiêu thụ	Tấn	2.076.689	1.960.000	2.057.015	1.918.674	97,9%	93,3%	92,4%
+ Clinker	Tấn	500.984	230.000	324.196	316.022	137,4%	97,5%	63,1%
+ Xi măng	Tấn	1.575.705	1.730.000	1.732.820	1.602.652	92,6%	92,5%	101,7%
3. Doanh thu	Tỷ.đ	1.844,8	1.811,4	2.115,9	2.075,4	114,6%	98,1%	112,5%
4. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	3,2	15,0	25,0	27,3	181,8%	109,0%	846,8%
5. Mức cổ tức dự kiến	%	0%	0%	0%	0%	-	-	-

Các chỉ tiêu thực hiện so với kế hoạch được Vicem thỏa thuận năm 2022, cụ thể: sản lượng sản xuất clinker đạt 1,38 triệu tấn bằng 92,8%, tổng sản lượng tiêu thụ đạt 1,92 triệu tấn bằng 93,3%, doanh thu và thu nhập khác đạt 2.075 tỷ đồng bằng 98,1% và lợi nhuận trước thuế vượt 9% so với kế hoạch giao.

Ban Tổng giám đốc đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cụ thể:

3.1. Công tác sản xuất

- Tháng 3.2022, Vicem Hoàng Mai đã thực hiện thành công chương trình sửa chữa, cải tạo chiều sâu, xử lý nút thắt hệ thống lò nung. Tiêu hao than bình quân sau khi sửa chữa, cải tạo lò nung tháng 3.2022 là 797 kcal/kg clinker, giảm 31 kcal/kg clinker so với trước cải tạo và năng suất lò nung ≥ 4.500 tấn clinker/ngày.

- Tiêu hao điện clinker hoàn nguyên năm 2022 là 57,12 Kwh/tấn, giảm 0,9 Kwh/tấn clinker so với thực hiện năm 2021 (năm 2021 là 58,02 Kwh/tấn).

- Năm 2022, giá than thế giới tăng sốc từ cuối tháng 2/2022 và đạt đỉnh vào cuối tháng 5/2022 với giá 490\$/tấn. TKV đã thực hiện điều chỉnh tăng giá 03 đợt với tổng mức tăng từ 40%-50% cao nhất từ trước đến nay; nguồn cung than cám cho sản xuất khan

hiếm. Do ảnh hưởng nguồn cung cấp than không đồng đều (Than có phẩm cấp thấp, sử dụng nhiều chủng loại than, khối lượng lò than nhỏ...) việc sử dụng nhiều loại than với chất lượng khác nhau gây khó khăn trong việc duy trì năng suất lò nung, tiêu hao than, chất lượng clinker.

- Sau kỳ sửa chữa lớn công đoạn nghiền xi măng thực hiện trong tháng 01&02/2022, các thiết bị hoạt động ổn định. Tỷ lệ pha phụ gia tăng, tiêu hao clinker giảm so với cùng kỳ năm 2021 và kế hoạch năm 2022 đề ra, cụ thể:

+ Tỷ lệ pha phụ gia xi măng năm 2022 cơ bản đều cao hơn so với kế hoạch năm 2022 và cao hơn cùng kỳ năm 2021. Trong đó tỷ lệ phụ gia pha sản phẩm PCB40 dân dụng năm 2022 là 33,33%, cao cùng kỳ năm 2021 là 1,58% (Năm 2021 là 31,75%) và cao hơn kế hoạch năm 2022 là 0,69% (Kế hoạch năm 2022 là 32,64%).

+ Tiêu hao điện nghiền cho các chủng loại sản phẩm xi măng thực hiện năm 2022 đều giảm so với kế hoạch năm 2022 và cùng kỳ năm 2021 từ 0,5-2,0 kwh/tấn.

- Ngay từ đầu năm 2022, Vicem Hoàng Mai đã sử dụng hiệu quả các nguồn phụ gia có hoạt tính cao, nguồn gốc là các chất thải rắn thông thường của các ngành công nghiệp khác: Xi các loại, tro bay, thạch cao nhân tạo...trong sản xuất xi măng để tăng hiệu quả kinh doanh cho Công ty, đồng thời góp phần bảo vệ công tác môi trường.

3.2. Công tác tiêu thụ

- Tổng sản lượng tiêu thụ năm 2022 của Công ty là 1,92 triệu tấn, bằng 93,3% so với kế hoạch và giảm 7,6% so với cùng kỳ năm 2021. Trong đó sản lượng xi măng 1,6 triệu tấn, bằng 92,5% so với kế hoạch và tăng 1,7% so với cùng kỳ năm 2021 cụ thể:

+ Địa bàn Nghệ An tăng 5,0% so với kế hoạch và tăng 24,3% so với cùng kỳ năm 2021 (XM bao tăng 11,0%; XM rời tăng 121,6%). Sản lượng xi măng bao tăng chủ yếu do Công ty trúng thầu cung cấp xi măng cho Sở Tài chính Nghệ An chương trình GTNT với sản lượng 107,6 ngàn tấn và xi măng rời tăng do nhu cầu sử dụng cho dự án tăng, đồng thời mô hình hợp tác với một số trạm trộn chiến lược phát huy hiệu quả cao.

+ Sản lượng xi măng xuất khẩu năm 2022 là 257 ngàn tấn, tăng 5,1% so với kế hoạch và giảm 25,2% so với cùng kỳ năm 2021 chủ yếu do giảm lượng xi măng xuất trực tiếp cho Nhà phân phối Profindo giảm (sản lượng tiêu thụ cho Profindo năm 2021 là 121 ngàn tấn, năm 2022 không thực hiện).

- Chủ động tiếp cận các dự án trọng điểm ngay từ giai đoạn đầu, bám sát tiến độ để gia tăng tỷ trọng xi măng Hoàng Mai cấp vào các dự án (như dự án đường ven biển đoạn qua Nghệ An, nhà máy nhiệt điện Vũng Áng 2, các dự án thành phần cao tốc Bắc Nam từ Nghi Sơn đến Bãi Vọt, nhiệt điện Quảng Trạch – Quảng Bình). Bên cạnh đó, việc xây dựng mô hình hợp tác với một số trạm trộn chiến lược như Xuân Hùng, Trường An, Vinh Thành phát huy hiệu quả, gia tăng sản lượng xi măng rời cấp vào các trạm trộn một cách bền vững.

3.3. Công tác đầu tư xây dựng

- Kế hoạch khối lượng năm 2022 là 26,939 tỷ đồng, thực hiện 5,947 tỷ đồng, đạt 22,08% kế hoạch.

- Kế hoạch thanh toán năm 2022 là 30,849 tỷ đồng; thực hiện 4,849 tỷ đồng, đạt 15,72% kế hoạch.

a. Dự án xi măng Hoàng Mai 2

- Chưa hoàn thành thủ tục xác lập địa điểm đặt Trạm nghiền cho dự án dự kiến tại Đông Hồi.

- Phương án tài chính cho dự án Xi măng Hoàng Mai 2 nằm trong kế hoạch phương án tái cơ cấu và cổ phần hóa của VICEM chưa có phương án xử lý. Vì vậy Vicem Hoàng Mai chưa có phương án triển khai.

b. Dự án tận dụng nhiệt khí thải để phát điện

- Các thông số thiết bị sau khi Vicem Hoàng Mai sửa chữa, cải tạo chiều sâu, xử lý nút thắt hệ thống lò nung tháng 3.2022 đã có nhiều thay đổi so với trước đây. Sau tháng 3.2022 CCID mới thực hiện đo lại được các thông số để tính toán công suất, tổng mức đầu tư, hiệu quả dự án và hoàn thiện Báo cáo đề xuất chủ trương đầu tư phù hợp với tình hình thực tế.

- Trong quá trình triển khai dự án phải hoàn thành thủ tục phê duyệt bổ sung dự án vào quy hoạch phát triển điện lực tỉnh Nghệ An làm cơ sở triển khai các bước tiếp theo của dự án (thỏa thuận chủ trương đầu tư, thỏa thuận dự án đầu tư...) nên mất nhiều thời gian để thực hiện.

c. Dự án xin cấp lại Giấy phép khai thác mỏ đá vôi Hoàng Mai B

Quy hoạch thăm dò, khai thác và sử dụng khoáng sản làm xi măng đến năm 2020 đã hết kỳ quy hoạch, trong khi quy hoạch mới đang trong quá trình lập và chưa được trình phê duyệt. Hiện nay thủ tục bổ sung quy hoạch, điều chỉnh nâng công suất khai thác mỏ đá vôi Hoàng Mai B phải trình Thủ tướng phê duyệt nên qua nhiều bước thủ tục với bộ, ban, ngành.

3.4. Công tác chấp hành các quy định của pháp luật hiện hành

Vicem Hoàng Mai đã chú trọng rà soát, bổ sung, sửa đổi, xây dựng các quy chế, quy định nội bộ để phù hợp với quy định của pháp luật và tình hình sản xuất kinh doanh tại Công ty. Năm 2022, Công ty đã tiến hành rà soát để ban hành thay thế, ban hành mới 25 văn bản quy phạm nội bộ (trong đó có 07 quy chế và 18 quy định).

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2022

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

- Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành;

- Báo cáo tài chính năm 2022 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam là đơn vị đã được Bộ tài chính chấp thuận kiểm toán cho các Công ty có lợi ích công chúng;

- Báo cáo tài chính năm 2022 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại ngày 31/12/2022 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính 2022, 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.

2. Một số chỉ tiêu tài chính

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2022	Năm 2021
1	Hệ số thanh toán			
	Hệ số thanh toán hiện hành	Lần	1,35	1,39
	Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,91	0,95
2	Hệ số nợ			
	Tổng nợ phải trả/ VCSH	Lần	0,56	0,50
	Tổng nợ phải trả/ Tổng tài sản	Lần	0,36	0,33
3	Hệ số khả năng sinh lời			
	Doanh thu/ Tổng tài sản	%	135,8%	129,1%
	Tỷ suất lợi nhuận gộp	%	17,6%	13,5%
	Tỷ suất lợi nhuận thuần (ROS)	%	1,03%	0,13%
	Tỷ suất sinh lời trên tài sản (ROA)	%	2,5%	0,9%
	Tỷ suất sinh lời trên VCSH (ROE)	%	2,2%	0,3%
4	Hệ số bảo toàn vốn	Lần	1,00	1,00

Chỉ số khả năng thanh toán nhanh và hiện hành trong năm 2022 giảm nhẹ so với năm 2021 thể hiện khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty tốt. Chỉ số sinh lời tăng cho thấy tình hình tài chính Công ty tốt và đảm bảo cho hoạt động sản xuất kinh doanh.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2022

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2021 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022

Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thì Đại hội thống nhất không chi trả cổ tức năm 2021.

2. Lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022

Công ty đã thực hiện lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua.

3. Về thực hiện chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022

Công ty đã thực hiện trích và chi trả tiền lương, thù lao năm 2022 đầy đủ cho HĐQT, BKS theo Nghị quyết ĐHĐCĐ.

VI. MỘT SỐ ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ

Trên cơ sở kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Duy trì thiết bị hoạt động ổn định, kiểm soát chặt chẽ các định mức tiêu hao trong sản xuất. Điều chỉnh các thông số vận hành linh hoạt, phù hợp với nguyên nhiên liệu trong tình hình mới hiện nay đặc biệt nguồn cung than cám năm 2023 theo dự báo tiếp tục gặp nhiều khó khăn.

- Tiếp tục tận dụng, tăng tỷ lệ pha tro, xỉ làm phụ gia trong sản xuất xi măng, đồng thời phân đầu sử dụng 100% thạch cao nhân tạo thay thế thạch cao tự nhiên để tăng hiệu quả kinh doanh.

- Phân đầu cuối năm 2023 đưa vào vận hành chính thức hệ thống sử dụng chất thải làm nhiên liệu thay thế trong sản xuất clinker.

- Tiếp tục tiếp cận, bám sát tiến độ triển khai các dự án lớn, làm việc các chủ đầu tư, công trình để đưa xi măng Hoàng Mai vào cấp phối ngay từ đầu. Duy trì sản lượng xi măng rời cấp cho các trạm trộn nhằm gia tăng sản lượng XM rời bền vững.

- Phối hợp với VICEM tìm kiếm đối tác, đơn hàng xuất khẩu xi măng nhằm khai thác tối đa năng lực nghiền và nâng cao hiệu quả kinh doanh.

- Bám sát tiến độ các gói thầu GTNT của Sở Tài chính các tỉnh (Từ Thanh Hóa – Bình Trị Thiên) để cung ứng, gia tăng sản lượng xi măng tiêu thụ.

- Tăng cường hơn nữa công tác quản trị nợ phải thu khách hàng, không để phát sinh thêm nợ khó đòi, đối với các khoản nợ khó đòi hiện tại tiếp tục đánh giá, rà soát lại để có phương án thu hồi.

- Tiếp tục thực hiện giao kế hoạch chi phí hàng tháng/quý/năm cho các đơn vị trong Công ty gắn với cơ chế thưởng phạt để các đơn vị chủ động, nâng cao tính sáng tạo nhằm tiết giảm tối đa các chi phí trong sản xuất, quản lý, bán hàng, đem lại hiệu quả kinh doanh cho Công ty.

- Tiếp tục rà soát, bổ sung, sửa đổi, xây dựng các quy chế, quy định nội bộ để phù hợp với quy định của pháp luật và tình hình sản xuất kinh doanh tại Công ty.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động và một số đánh giá của Ban kiểm soát năm 2022 và định hướng thực hiện nhiệm vụ năm 2023. Ban kiểm soát cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các phòng ban đã hỗ trợ cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu liên quan hoạt động SXKD thường kỳ để Ban kiểm soát triển khai hoàn thành các nhiệm vụ được ĐHCĐ giao./.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: BKS.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Văn Tuấn