

Dự thảo

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
VỀ KẾT QUẢ THỰC HIỆN SXKD NĂM 2025 VÀ PHƯƠNG
HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2026**

Kính thưa: Đại hội đồng cổ đông - Công ty cổ phần Phốt Pho Việt Nam

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phốt Pho Việt Nam báo cáo Đại hội cổ đông về tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2025 và định hướng hoạt động năm 2026 với các nội dung như sau:

I. HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ TRONG NĂM 2025

1. Cơ cấu nhân sự của HĐQT trong năm 2025:

Trong năm 2025, cơ cấu nhân sự của Hội đồng quản trị Công ty bao gồm 05 thành viên, không có thành viên quản trị độc lập.

Hội đồng quản trị hoạt động có một Thư ký, sử dụng nhân sự Công ty làm kiêm nhiệm công tác thư ký tại các cuộc họp và có thù lao theo nghị quyết ĐHĐCĐ Thường niên 2025 thông qua.

Thành viên HĐQT	Chức danh	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT/HĐQT độc lập	
		Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
1- Ông Lê Thanh Bình	Chủ tịch HĐQT	22/02/2025	
2- Ông Lê Quốc Hùng	Thành viên HĐQT kiêm Giám đốc	22/02/2025	
3- Ông Nguyễn Minh Trí	Thành viên HĐQT	22/02/2025	
4- Ông Phạm Trường Giang	Thành viên HĐQT kiêm Phó Giám đốc	22/02/2025	
5- Ông Nguyễn Thanh Bình	Thành viên HĐQT	22/02/2025	

2. Đánh giá chung tình hình hoạt động của Hội đồng Quản trị Công ty năm 2025.

- Trong năm 2025, HĐQT đã tổ chức 06 cuộc họp và 23 văn bản lấy ý kiến các thành viên phục vụ việc ban hành các Nghị Quyết, Quyết định để giải quyết những vấn đề quan trọng trong hoạt động HĐQT và hoạt động SXKD của Công ty, các nội dung quyết nghị của HĐQT đều được các thành viên nhất trí 100%, các văn bản do HĐQT được ban hành kịp thời và dựa trên nguyên tắc tập trung, dân chủ, đúng pháp luật, quyết định đúng đắn trong hoạt động kinh doanh của Công ty.

- HĐQT đã thực hiện công tác quản lý Công ty theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Quy chế hoạt động của HĐQT. Do đó, mọi hoạt động của HĐQT Công ty đến Ban điều hành luôn được thực hiện thông suốt, ổn định và mang lại hiệu quả bền vững. Các thành viên HĐQT luôn thể hiện tinh thần trách nhiệm cao và thực hiện tốt vai trò chỉ đạo của bản thân trong hoạt động phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

Các thành viên HĐQT tham gia với tỷ lệ như sau:

TT	Họ, tên	Số dự buổi họp của HĐQT	Tỷ lệ tham dự họp
1	Ông Lê Thanh Bình	6/6	100%
2	Ông Lê Quốc Hùng	6/6	100%
3	Ông Nguyễn Minh Trí	6/6	100%
4	Ông Phạm Trường Giang	6/6	100%
6	Ông Nguyễn Thanh Bình	6/6	100%

*** Một số hoạt động chính của HĐQT:**

- Nghị quyết số 03/NQ – HĐQT của Kỳ họp thứ 23, nhiệm kỳ 2020-2025, vào ngày 24/01/2025 của HĐQT: Thông qua kết quả SXKD quý 4 và cả năm 2024; thông qua một số chỉ tiêu chính về kế hoạch kinh doanh của Quý 1 năm 2025; thông qua kết quả các hạng mục kế hoạch đầu tư thực hiện trong năm 2024; thông qua Kế hoạch thực hiện các giao dịch, ký kết hợp đồng kinh tế giữa Công ty với các đơn vị, cá nhân có liên quan trong quý I năm 2025.

- Biên bản họp ngày 18/02/2025 về việc Giới thiệu nhân sự ông Phạm Trường Giang đề cử Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2025 – 2030 tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025.

- Nghị quyết số 18/NQ – HĐQT của Kỳ họp thứ 01, nhiệm kỳ 2025-2030 vào ngày 22 tháng 2 năm 2025 của HĐQT, đã: Thông qua bầu ông Lê Thanh Bình làm Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Phốt pho Việt Nam nhiệm kỳ 2025 – 2030.

- Nghị quyết số 27/NQ – HĐQT của Kỳ họp thứ 02, nhiệm kỳ 2025-2030 vào ngày 26 tháng 4 năm 2025 của HĐQT, đã: Thông qua kết quả SXKD Quý 1, triển khai kế hoạch thực hiện Quý 2/2025, cùng với giá bán; thông qua kết quả thực hiện dự án đầu tư đã phê duyệt trong 03 tháng đầu năm; thông qua nội dung tín dụng vay vốn, phát hành bảo lãnh, phát hành LC trong năm của công ty.

- Nghị quyết số 30/NQ – HĐQT của Kỳ họp thứ 03, nhiệm kỳ 2025-2030 vào ngày 27 tháng 7 năm 2025 của HĐQT đã: Thông qua kết quả SXKD Quý 2 và 06 tháng đầu năm 2025; thông qua triển khai kế hoạch thực hiện Quý 3 cùng với giá bán; thông qua kết quả thực hiện dự án đầu tư đã phê duyệt trong 06 tháng đầu năm; thông qua điều chỉnh tăng các chỉ tiêu SXKD năm 2025; thông qua kết quả thực hiện ký kết hợp đồng, giao dịch với người có liên quan trong 6 tháng đầu năm 2025

- Nghị quyết số 43/NQ – HĐQT của kỳ họp thứ 04, nhiệm kỳ 2025-2030 vào ngày 22 tháng 10 năm 2025 của HĐQT, đã: Thông qua kết quả SXKD Quý III, triển khai kế hoạch thực hiện Quý 4 cùng với giá bán sản phẩm; thông qua kết quả thực hiện các Dự án đầu tư xây dựng năm 2025 trong 09 tháng đầu năm.

- Tổ chức thành công ĐHCĐ thường niên năm 2025 vào ngày 22/02/2025.
- Chỉ đạo việc triển khai Nghị quyết Đại hội cổ đông, cũng như để đáp ứng các yêu cầu trong quản trị điều hành, HĐQT đã thông qua văn bản lấy ý kiến các thành viên như sau:
 - + Phê duyệt chủ trương bổ nhiệm lại chức danh Phó Giám đốc Công ty, với ông Phạm Trường Giang, tại Quyết định số 01/QĐ-HĐQT ngày 21/01/2025.
 - + Phê duyệt kết quả thực hiện các chỉ tiêu năm 2024 và các nội dung họp Đại hội đồng cổ đông, Kế hoạch năm 2025, tại Quyết định số 04/QĐ-HĐQT ngày 06/02/2025, trong đó có thông qua chủ trương bổ nhiệm lại do đã hết nhiệm kỳ đối với chức danh Giám đốc, Kế toán trưởng Công ty và thông qua phê duyệt Quỹ tiền lương thực hiện năm 2024 và giao đơn giá tiền lương thực hiện trong năm 2025.
 - + Phê duyệt việc thực hiện chi trả cổ tức năm 2024 lần 01 bằng tiền cho Cổ đông của Công ty CP Phốt pho Việt Nam, tại Nghị quyết số 19/NQ-HĐQT ngày 28/02/2025.
 - + Phê duyệt Kế hoạch phân phối Quỹ khen thưởng Ban quản lý điều hành năm 2024, tại Nghị quyết số 21/NQ – HĐQT ngày 10/03/2025.
 - + Phê duyệt thực hiện định mức năm 2024 và xây dựng kế hoạch định mức tiêu hao nguyên nhiên liệu chính của năm 2025, tại Nghị quyết số 22/NQ-HĐQT ngày 20/03/2025.
 - + Phê duyệt lựa chọn đơn vị thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2025 tại Nghị quyết số 23/NQ – HĐQT ngày 21/03/2025.
 - + Phê duyệt thông qua việc cho ông Lê Quốc Hùng- Giám đốc Công ty đi công tác tại Italia để tham dự thảo luận về hợp đồng cung cấp phốt pho vàng cho năm 2025, tại Nghị quyết số 24/NQ-HĐQT ngày 14/04/2025.
 - + Phê duyệt việc thực hiện chi trả cổ tức còn lại năm 2024 lần 02 bằng tiền cho Cổ đông của Công ty CP Phốt pho Việt Nam, tại Nghị quyết số 28/NQ-HĐQT ngày 12/5/2025.
 - + Phê duyệt bổ sung, điều chỉnh kế hoạch đầu tư, xây dựng năm 2025, tại Nghị quyết số 30/NQ-HĐQT, ngày 16/5/2025.
 - + Phê duyệt Thành lập Tổ thẩm định Báo cáo kinh tế kỹ thuật của các dự án thuộc kế hoạch đầu tư năm 2025, tại Quyết định số 31/QĐ-HĐQT, ngày 16/6/2025.
 - + Phê duyệt dự án “Mua sắm xe ô tô” tại Quyết định số 32/QĐ-HĐQT, ngày 23/6/2025.
 - + Phê duyệt việc cử nhân sự Công ty đi công tác tại nước Malaysia để tham dự cuộc họp kinh doanh với đối tác, tại Nghị quyết số 33/NQ-HĐQT, ngày 11/07/2025.
 - + Phê duyệt mức kinh phí tổ chức thăm quan, nghỉ mát năm 2025, tại Nghị quyết số 34/NQ-HĐQT, ngày 15/07/2025.
 - + Phê duyệt chủ trương tái ký hợp đồng tín dụng với Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN Lào Cai, tại Nghị quyết số 37/NQ-HĐQT, ngày 08/08/2025.
 - + Phê duyệt việc tiếp tục ký kết Hợp đồng, giao dịch phốt pho vàng giữa Công ty CP phốt pho Việt Nam với Công ty CP Hóa chất Cơ bản Miền Nam, tại Nghị quyết số 38/NQ-HĐQT, ngày 11/08/2025.
 - + Phê duyệt ban hành và áp dụng “Quy chế quản lý hoạt sáng kiến cải tiến tại Công ty Cổ phần Phốt pho Việt Nam”, tại Nghị quyết số 39/NQ-HĐQT, ngày 15/08/2025.
 - + Phê duyệt sửa đổi và ban hành lại “Quy chế quản lý dự án đầu tư của Công ty Cổ phần Phốt pho Việt Nam”, tại Quyết định số 41/QĐ-HĐQT ngày 01/10/2025.

+ Phê duyệt việc tiếp tục ký kết Hợp đồng, giao dịch phốt pho vàng giữa Công ty CP phốt pho Việt Nam với Công ty CP Hóa chất Cơ bản Miền Nam, tại Nghị quyết số 44/NQ-HĐQT, ngày 18/11/2025.

+ Phê duyệt chủ trương bổ nhiệm Phó Giám đốc Công ty đối với ông Lương Văn Tuyên, tại Nghị quyết số 45/NQ-HĐQT, ngày 01/12/2025.

+ Phê duyệt về việc thực hiện khắc mới lại con dấu Công ty, tại Nghị quyết số 47/NQ-HĐQT, ngày 01/12/2025.

- Trong năm Công ty đã thực hiện việc trích lập các quỹ theo đúng Nghị quyết của ĐHCĐTN 2025 như sau:

+ Quỹ Khen thưởng và Phúc lợi là: **5.635.985.724 đồng**

+ Quỹ khen thưởng Người quản lý là: **2.817.992.862 đồng**

+ Đã thực hiện việc chi trả cổ tức bằng tiền đúng thời gian và đúng mức chi theo Nghị quyết cho các cổ đông với số tiền là: **60.487.200.000 đồng**.

3. Thù lao thực hiện của Hội đồng quản trị năm 2025

Trong năm Công ty đã thực hiện chi trả đúng mức thù lao của HĐQT theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2025 đã thông qua với tổng chi phí thù lao là: **504 triệu đồng**.

4. Tình hình thực hiện các hợp đồng giao dịch với các bên có liên quan trong năm 2025 vượt quá chỉ tiêu đã được ĐHCĐTN thông qua, HĐQT đã ban hành Nghị quyết thực hiện bổ sung để đáp ứng nhu cầu sử dụng của khách hàng, cũng như nâng cao khả năng tiêu thụ, hiệu quả sản xuất, cụ thể như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Giá trị giao dịch thực hiện trong năm 2025 (tỷ đồng)	So năm 2024 (tỷ đồng)
Công ty CP Hoá chất Cơ bản Miền Nam	Công ty mẹ	Doanh thu thực hiện bán 806,4 tấn sản phẩm Phốt Phô vàng;	69,568	37,353
Công ty CP Hoá chất Cơ bản Miền Nam – Nhà máy Hoá chất Đồng Nai	Đơn vị trực thuộc Công ty mẹ	Chi phí thuê đơn vị gia công sản phẩm H ₃ PO ₄	0,0	2,971

II. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC GIÁM SÁT BAN ĐIỀU HÀNH NĂM 2025

1. Kết quả giám sát đối với Ban điều hành của Công ty

- HĐQT thường xuyên giám sát, kiểm tra Ban điều hành về việc thực hiện các văn bản của HĐQT. Do vậy, mọi văn bản của HĐQT công ty đều được Ban điều hành thực hiện nghiêm túc, có hiệu quả. Hoạt động giám sát của HĐQT còn được thông qua công tác kiểm toán BCTC định kỳ 02 lần/năm.

- Giám đốc Công ty đã thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ về điều hành SXKD, kịp thời báo cáo và trình HĐQT xem xét, phê duyệt các nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT và đã thực hiện tốt việc tổ chức thực hiện Nghị quyết của HĐQT.

- Công ty đã nghiêm túc thực hiện các quy định về chính sách người lao động về tiền lương và chế độ BHXH., HĐQT đánh giá cao năng lực lãnh đạo điều hành của Giám đốc công ty, luôn sáng tạo và thực hiện linh hoạt nhiều giải pháp nhằm mang lại hiệu quả cao cho Công ty.

2. Kết quả công tác điều hành SXKD của Ban điều hành:

2.1. Cơ cấu tài chính

- Tại thời điểm 31/12/2025, vốn điều lệ của Công ty là: 60.487 triệu đồng.

- Tổng tài sản tại 31/12/2025 đạt 209.295 triệu đồng, trong đó vốn chủ sở hữu là: 170.606 triệu đồng.

- Tổng nợ phải trả là: 48.807 triệu đồng;

- Hàng tồn kho: 90.276 triệu đồng

2.2. Cơ cấu cổ đông của công ty tại ngày 31/12/2025 như sau.

Cổ đông	Số CP nắm giữ	Tỷ lệ/VĐL (%)
Cổ đông tổ chức	3.934.548	65,048%
Cổ đông cá nhân	2.114.172	34,952%
Tổng số cổ phần đang lưu hành	6.048.720	100%

- Danh sách nhóm cổ đông lớn là cá nhân nắm giữ từ 5% trở lên và biến động số lượng cổ phần công ty trong năm 2025 như sau:

TT	Tên cổ đông	QT	CCCD	Số lượng cổ phần sở hữu (CP)			
				Đầu kỳ 01.01.2024	Trong kỳ Tăng/ (giảm)	Cuối kỳ 31.12.2024	Tỷ lệ so với tổng số CP có quyền biểu quyết
1	Lê Quốc Hùng	VN	025068000169	622,080	0	622,080	10.28%
2	Nguyễn Thanh Bình	VN	010087007887	600,000	0	600,000	9.92%
3	Đình Hữu Thắng	VN	066090014588	628,572	(572)	628,000	10.38%

➤ Nhận xét chung:

Năm 2025, hoạt động SXKD của Công ty trong tình hình kinh tế thế giới tiếp tục diễn biến phức tạp, khó lường. Xung đột địa chính trị ngày một leo thang nhiều nơi, gây những bất ổn trong chuỗi cung ứng, đã tác động tiêu cực đến các nền kinh tế toàn cầu. Bên cạnh đó nguồn cung cấp nguyên liệu quặng apatit cho sản xuất vẫn tiếp tục khan hiếm, chất lượng suy giảm, giá mua liên tục tăng cao. Trong năm 2025 giá quặng cục loại II của Công ty Apatit Việt Nam (*nguồn cung cấp chính cho Công*

ty hiện nay) đã tăng tổng cộng 21,78% đã làm tăng thêm chi phí giá vốn sản phẩm, giảm hiệu quả sản xuất – kinh doanh.

Tuy nhiên dưới sự nhận định và nắm bắt được thời cơ tốt của HĐQT Công ty đã định hướng, chỉ đạo và giám sát của đến Ban điều hành đã phát huy triệt để vai trò của mình trong việc triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2025 đã được ĐHĐCĐ thông qua và hoàn thành xuất sắc chỉ tiêu như sau:

- + Chỉ tiêu doanh thu đạt 503,327 tỷ đồng, tương đương 127,42 % kế hoạch;
- + Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 73,689 tỷ đồng, tương đương 294,75 % kế hoạch năm;
- + Sản lượng SX sản phẩm chính đạt 5.008 tấn, tương đương 119,24 % so với kế hoạch.
- + Tỷ suất LNTT/vốn điều lệ đạt 121,82%.

III. ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2026

Trên cơ sở kết quả hoạt động SXKD năm 2025, kết hợp với các yếu tố nhận định tình hình thị trường, đánh giá những khó khăn, thuận lợi. HĐQT dự kiến trình Đại Hội đồng cổ đông các kế hoạch năm 2026 như sau:

1. Kế hoạch SXKD năm 2026

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2026
1	Sản lượng SX P4	Tấn	4.500
2	Sản lượng tiêu thụ P4 (bao gồm SL chuyển gia công H3PO4)	Tấn	4.500
3	Doanh thu thuần	Tỷ.đồng	425,274
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đồng	35
5	Tiền lương bình quân	Tr.đ/người/tháng	20,9

2. Định hướng Hội đồng quản trị năm 2026 như sau:

- HĐQT tích cực thảo luận các vấn đề thuộc thẩm quyền và các vấn đề tháo gỡ khó khăn cùng hành ban điều hành công ty.

- Chỉ đạo ban điều hành thực hiện tốt các mục tiêu mà Đại hội đồng cổ đông và HĐQT đề ra, tuân thủ đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

- HĐQT tăng cường giám sát, hỗ trợ ban điều hành nâng cao năng lực quản trị, sử dụng vốn có hiệu quả, đảm bảo hoạt động minh bạch, an toàn, hiệu quả và tuân thủ các quy định pháp luật.

- Chỉ đạo ban điều hành bảo đảm nguyên liệu đầu vào, tập trung nâng cao hiệu quả sản xuất và chất lượng sản phẩm, chăm sóc khách hàng và tìm kiếm thị trường xuất khẩu để duy trì ổn định sản xuất có hiệu quả cao.

- Chỉ đạo ban điều hành tiếp tục nâng cao đời sống vật chất, tinh thần cho người lao động. Xây dựng môi trường làm việc an toàn, văn minh để người lao động gắn bó, nỗ lực đóng góp giúp Công ty ngày càng phát triển.

Trên đây là báo cáo về hoạt động của Hội đồng quản trị. Kính trình Quý cổ đông xem xét và thông qua./.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Đại hội Cổ đông (B/c);
- Ban KS;
- Lưu VT, thư ký Cty.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Lê Thanh Bình