

Số: 41/BC-PPVN

Lào Cai, ngày 11 tháng 03 năm 2026

BÁO CÁO

Kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2025 và phương hướng nhiệm vụ năm 2026 của Ban Giám đốc Công ty

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN SẢN XUẤT KINH DOANH (SXKD) NĂM 2025.

1. Tình hình chung:

Năm 2025, hoạt động SXKD của Công ty trong tình hình kinh tế thế giới tiếp tục diễn biến phức tạp, khó lường. Bất ổn chính trị ngày một leo thang, hạn hán, bão lũ gây hậu quả nghiêm trọng ở nhiều nơi,... đã tác động tiêu cực đến các nền kinh tế toàn cầu.

Năm 2025, nguồn cung cấp nguyên liệu quặng apatit cho sản xuất vẫn còn khan hiếm, nguồn cung cấp bị hạn chế, 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% (từ 1.750.000đ/tấn lên 2.150.000đ/tấn), trong đó tăng trong quý I/2025 là 11,72%, tăng trong quý II/2025 là 2,56%, tăng trong quý III/2025 là 7,5%, đã làm tăng thêm chi phí giá vốn sản phẩm, giảm chất lượng sản phẩm, hiệu quả sản xuất – kinh doanh. Bên cạnh đó việc tiêu thụ sản phẩm phốt pho vàng cũng ngày một khó khăn hơn kể từ Quý 3/2025. Đã gây ảnh hưởng không nhỏ tới hoạt động SXKD của Công ty, cũng như các Doanh nghiệp sản xuất Phốt pho vàng trong nước, một số Doanh nghiệp đã phải giảm tải hoặc dừng gián đoạn sản xuất do tiêu thụ chậm, lượng sản phẩm tồn kho lớn.

Nhận định được tình hình, ngay từ đầu năm 2025 Ban Lãnh đạo Công ty đã tập trung chỉ đạo, thực hiện cân đối giữa tiêu thụ và sản xuất, linh hoạt theo tình hình cụ thể từng thời điểm. Đặc biệt quan tâm tới việc mua sắm quặng apatit để đáp ứng cho duy trì sản xuất, Công ty đã phải liên tục tìm kiếm thêm nguồn cung cấp quặng apatit khác, thay vì chỉ phụ thuộc chủ yếu vào nguồn cung từ Công ty Apatit Việt Nam (trong năm 2025 Công ty đã thực hiện mua sắm 35.131 tấn quặng cục loại 2 từ Công ty CP phân lân nung chảy Lào Cai). Đồng thời thực hiện kiểm soát chặt chẽ công tác vận hành sản xuất, ổn định chất lượng sản phẩm, thực hiện tiết kiệm, tiết giảm mức tiêu hao nguyên nhiên liệu. Ngoài ra, Công ty luôn theo dõi, bám sát thị trường, thực hiện linh hoạt giá bán cũng như chính sách tiêu thụ sản phẩm cho phù hợp với biến động của thị trường, để duy trì ổn định được các nguồn khách hàng.

Vì vậy, năm 2025 Công ty đã đảm bảo được tiêu thụ sản phẩm và duy trì sản xuất ổn định, công tác an toàn, môi trường và đời sống, thu nhập của người lao động được đảm bảo, các chỉ tiêu SXKD đều vượt kế hoạch so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 đề ra.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	TH/KH 2025(%)	TH2025 /TH 2024 (%)
1	Sản lượng SX P4	Tấn	5.116,62	4.200	5.008,00	119,24	97,88
2	Sản lượng tiêu thụ P4	Tấn	5.171	4.200	5.148,94	122,59	99,57
3	Doanh thu thuần	Tỷ. đồng	484,218	395	503,327	127,42	103,95
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ. đồng	70,494	25	73,689	294,75	104,53
5	Số lượng lao động bình quân	Người	76	76	78	102,63	102,63
6	Tiền lương bình quân	Trđ/người /tháng	24,576	20	23,2	116	94,40

* Đánh giá các yếu tố chính làm tăng, giảm chỉ tiêu trên như sau:

- Sản lượng sản xuất Phốt pho vàng tăng 19,24% so với kế hoạch và giảm 2,12% so với cùng kỳ năm 2024, nguyên nhân giảm so với cùng kỳ do trong năm 2025 Công ty không mua sắm được quặng apatit loại 1, phải sử dụng hoàn toàn nguyên liệu quặng apatit loại 2 cho sản xuất, nên sản lượng thấp hơn năm 2024.

- Sản lượng tiêu thụ tăng 22,59% so với kế hoạch và giảm 0,43% so với cùng kỳ năm 2024, nguyên nhân giảm so với cùng kỳ năm ngoái là do nhu cầu tiêu thụ các thị trường trong năm 2025 giảm, đặc biệt là ở giai đoạn 06 tháng cuối năm.

- Doanh thu thuần tăng 27,42% so với chỉ tiêu kế hoạch đại hội đồng cổ đông đề ra và tăng 3,95% so với cùng kỳ năm 2024, nguyên nhân tăng so với cùng kỳ năm ngoái là do giá bán bình quân năm 2025 cao hơn so với cùng kỳ năm 2024.

- Lợi nhuận trước thuế tăng 194,75% so với chỉ tiêu kế hoạch và tăng 4,53% so với cùng kỳ năm 2024, nguyên nhân tăng do trong năm 2025 giá bán sản phẩm bình quân cao hơn.

3. Công tác tổ chức quản lý, điều hành sản xuất:

Năm 2025 Công tác quản lý, điều hành sản xuất luôn được quan tâm, chú trọng, kiểm soát chặt chẽ và linh hoạt phù hợp với tình hình thực tế từng giai đoạn, thời điểm, cụ thể:

- Công tác chuẩn bị nguyên, nhiên vật liệu cho sản xuất luôn được quan tâm, đặc biệt là nguyên liệu quặng apatit, nên đã cơ bản được mua sắm kịp thời, đảm bảo cho duy trì sản xuất.

- Kiểm soát chặt chẽ được kỹ thuật vận hành sản xuất và định mức tiêu hao nguyên liệu cho sản xuất, đã tránh được thất thoát, lãng phí, đảm bảo được hiệu quả kinh tế, sản phẩm sản xuất ra cơ bản đáp ứng được yêu cầu về sản lượng và chất lượng, duy trì ổn định được chất lượng sản phẩm, tạo được uy tín, cũng như niềm tin của khách hàng trong và ngoài nước. Hệ thống dây chuyền, thiết bị được sửa chữa, bảo trì, bảo dưỡng đảm bảo cho vận hành sản xuất được an toàn, ổn định.

- Dựa trên thực tế khả năng tiêu thụ của thị trường và giá bán sản phẩm để điều chỉnh phương thức vận hành sản xuất phù hợp, trong năm Công ty thực hiện vận hành theo phương thức dùng máy giờ cao điểm và tăng cường tối đa năng lực khi vận hành sản xuất. Luôn theo dõi, bán sát thị trường, thực hiện linh hoạt giá bán cũng như chính sách tiêu thụ sản phẩm cho phù hợp với biến động của thị trường, đảm bảo được mức tiêu thụ ổn định, hiệu quả.

- Công tác ATVSLĐ - Môi trường – PCCN được quan tâm, thực hiện đúng quy trình, quy định của pháp luật hiện hành, trong năm không có sự cố hay mất an toàn nào xảy ra. Trong năm Công ty đã thực hiện thi công và tổ chức nghiệm thu hoàn thiện hệ thống phương tiện, thiết bị PCCC theo thiết kế thẩm duyệt theo đúng quy định và thực hiện xin cấp Giấy phép môi trường theo đúng quy định của pháp luật hiện hành.

- Công tác tài chính thực hiện tốt luôn đảm bảo nguồn vốn phục vụ sản xuất kinh doanh, nâng cao công tác quản lý hàng tồn kho và rà soát, kiểm tra, đánh giá lại định mức hàng tháng, quý để quản lý chi phí hiệu quả.

- Công tác quản lý lao động và chính sách: 100% người lao động Công ty chấp hành tốt các Nội quy, quy định của Công ty, cũng như chính xác pháp luật của Nhà nước. Quyền lợi và chế độ cho người lao động được thực hiện đảm bảo theo đúng quy định hiện hành và theo nội quy, quy chế, thỏa ước lao động tập thể của Công ty. Đời sống, thu nhập của người lao động được đảm bảo, ổn định, tạo tâm lý gắn bó, đoàn kết và khí thế hăng say trong lao động sản xuất.

4. Công tác SCL: Không hạng mục

5. Công tác Đầu tư xây dựng cơ bản, mua sắm thiết bị lẻ:

Trong năm 2025, Công ty đã triển khai thực hiện các dự án đầu tư xây dựng gồm: Đầu tư nhà kho nguyên liệu; thi công lắp đặt hệ thống phương tiện, thiết bị PCCC theo thẩm duyệt thiết kế; Đầu tư mua sắm 02 xe ô tô. Cụ thể tiến độ và kết quả từng dự án đã thực hiện như sau:

Stt	Tên Dự án	Kết quả đã thực hiện	Ghi chú
1	Thi công lắp đặt hệ thống phương tiện, thiết bị PCCC mới	Đã hoàn thành trong quý II/2025.	<i>Chưa thực hiện với hạng mục nhà kho chứa nguyên</i>

			<i>liệu, do Nhà kho chưa được triển khai thi công xây dựng.</i>
2	Mua sắm xe ô tô	Đã hoàn thành trong quý II/2025.	
3	Mua sắm xe máy xúc	Đã hoàn thành trong quý I/2025	
4	Nhà kho nguyên liệu	- Đã lựa chọn xong nhà thầu thi công - Đang triển khai thi công	<i>Dự kiến hoàn thành trong quý II/ 2026</i>

*** Chi phí đã thực hiện trong năm 2025:**

- Thi công lắp đặt hệ thống phương tiện, thiết bị PCCC mới: 2.073 triệu
- Mua sắm 02 xe ô tô: 3.187 triệu
- Mua sắm 01 xe máy xúc: 1.708 triệu
- Đầu tư Nhà kho nguyên liệu (chi phí dở dang): 242 triệu

II. KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2026.

Căn cứ thực tế diễn biến, biến động của thị trường tiêu thụ phốt pho vàng và sản phẩm sau phốt pho trong năm 2025 vừa qua, Ban điều hành Công ty nhận định, trong năm 2026 nhu cầu của thị trường về sản phẩm phốt pho và sau phốt pho vàng còn nhiều diễn biến phức tạp, hoạt động SXKD tiếp tục gặp nhiều khó khăn, thách thức, cụ thể như:

- Tình hình chính trị thế giới ngày càng phức tạp, khó lường, xung đột chiến tranh leo thang nhiều nơi, tiềm ẩn nguy cơ gây giới hạn, đứt gãy thông thương, ảnh hưởng trực tiếp tới khả năng tiêu thụ và chi phí tăng cao.

- Theo Nghị định số 199/NĐ-CP ngày 8/7/2025 từ ngày 01/01/2026 sản phẩm Phốt pho vàng sẽ áp dụng mức thuế suất khẩu là 10%, (tăng 5%) so với trước đây. Việc này sẽ ảnh hưởng trực tiếp đến hiệu quả sản xuất – kinh doanh, giảm khả năng cạnh tranh về giá bán đối với thị trường xuất khẩu, đặc biệt là tại thị trường luôn có giá mua thấp như Ấn Độ.

- Ngoài ra, hiện nay nguồn cung cấp quặng Apatit sẽ tiếp tục khó khăn và khan hiếm hơn (*nguy cơ phải dừng sản xuất gián đoạn do thiếu quặng*), chất lượng quặng suy giảm, giá bán tiếp tục sẽ tăng. Ảnh hưởng đến chi phí giá vốn và chất lượng sản phẩm...

Với đánh giá, nhận định các yếu tố ảnh hưởng như trên, đồng thời dựa trên theo dõi nhu cầu tiêu thụ thực tế của các khách hàng, cũng như nhu cầu giá mua hiện nay của thị trường trong nước và thế giới. Ban điều hành Công ty xây dựng các chỉ tiêu kế hoạch năm 2026 trình Đại hội đồng cổ đông thông qua như sau:

1. Các chỉ tiêu chủ yếu:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Giá trị
1	Sản lượng SX Phốt pho vàng (P4)	Tấn	4.500
2	Sản lượng tiêu thụ Phốt Phô vàng (Bao gồm cả Phốt pho vàng chuyển gia công H_3PO_4)	Tấn	4.500
3	Tổng Doanh thu thuần	Tỷ đồng	425,274
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	35
5	Số lượng lao động bình quân	Người	78
6	Tiền lương bình quân	Tr.đ/ng/thg	20,9

2. Công tác ĐT- XDCB và Mua sắm TB lẻ:

a. Kế hoạch chuyển tiếp từ năm 2025:

- Đầu tư nhà kho nguyên liệu

b. Kế hoạch chuẩn bị đầu tư: Không

3. Các công tác khác:

- Tiếp tục quan tâm chỉ đạo và tăng cường công tác kiểm tra, giám sát đảm bảo thực hiện hiệu quả các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị;

- Tăng cường công tác quản lý, chỉ đạo, điều hành, giám sát chặt chẽ hoạt động của Công ty trên mọi lĩnh vực. Đặc biệt là tăng cường kiểm tra, kiểm soát thường xuyên các hoạt động SXKD để đảm bảo an toàn và tối ưu hiệu quả kinh tế, cụ thể tập trung vào các nội dung như:

* Đối với sản xuất:

- Bám sát tình hình thị trường tiêu thụ để có phương án sản xuất phù hợp, chú trọng công tác chuẩn bị nguyên liệu sản xuất, đặc biệt là với quặng apatit, tăng cường tìm kiếm thêm nguồn cung cấp để mua đủ nguyên liệu quặng apatit phục vụ cho sản xuất, trên nguyên tắc phải đảm bảo được hiệu quả chung.

- Kiểm soát và thực hiện tốt hơn nữa công tác quản lý, vận hành, kỹ thuật công nghệ, tiêu hao nguyên, nhiên, vật liệu, với mục tiêu đảm bảo được ổn định, chất lượng, sản phẩm, tiết kiệm, giảm thiểu tổn thất, lãng phí.

- Xây dựng kế hoạch sửa chữa và dự trù vật tư, thiết bị thay thế thường xuyên phù hợp với yêu cầu thực tế, đảm bảo luôn chủ động trong sản xuất, kịp thời ứng phó khi sự cố có sự cố phát sinh.

- Quan tâm, thực hiện công tác ATVSLĐ - Môi trường - PCCC phù hợp với yêu cầu, điều kiện thực tế tại Công ty, đồng thời đáp ứng được các yêu cầu của pháp luật, với mục tiêu vì môi trường Xanh – Sạch – Đẹp, không để sự cố gây thiệt hại hay mất an toàn xảy ra.

- Tập trung triển khai đẩy nhanh tiến độ các Dự án đầu tư xây dựng, đặc biệt là thi công xây dựng nhà kho nguyên liệu, để sớm đưa vào vận hành, sử dụng.

*** Đối với công tác bán hàng:**

- Bám sát diễn biến, biến động của thị trường, thực hiện linh hoạt chính sách bán hàng, giá bán cho phù hợp với từng thời điểm và với từng khách hàng, từng thị trường.

- Tiếp tục thực hiện tăng cường hợp tác, xây dựng các mối quan hệ tốt đẹp với các khách hàng, đặc biệt là khách hàng truyền thống. Nâng cao hơn nữa thương hiệu, uy tín của Công ty với các khách hàng trong và ngoài nước. Đồng thời tiếp tục tăng cường tìm kiếm, mở rộng khách hàng, thị trường tiêu thụ.

*** Đối với công tác tài chính:**

Bám sát, cân đối hàng tồn kho và tài chính phù hợp để đáp ứng kịp thời nhu cầu sử dụng vốn. Tính toán, rà soát toàn bộ các chi phí liên quan để có thể giảm giá thành sản phẩm, nâng cao hiệu quả kinh tế.

*** Đối với công tác tổ chức nhân sự:**

Tiếp tục rà soát, kiện toàn bộ máy quản lý của Công ty nhằm đáp ứng yêu cầu về quản trị. Quan tâm, thực hiện tốt hơn nữa công tác đào tạo, bồi dưỡng, phát triển nguồn nhân lực. Tiếp tục hoàn thiện các chính sách đối với người lao động nhằm thu hút nhân tài và tạo sự đoàn kết, gắn bó lâu dài.

Trên đây là báo cáo về kết quả hoạt động năm 2025 và kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban Giám đốc Công ty.

Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

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

