



# LẤY TƯ DUY

## LÀM PHƯƠNG CHÂM HÀNH ĐỘNG

### QUẢN TRỊ DOANH NGHIỆP

Cơ cấu và hoạt động của Hội đồng Quản trị	118
Cơ cấu và hoạt động của Ban Kiểm soát	134
Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của HĐQT, BGD và BKS	138
Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ và người liên quan đối với cổ phiếu của Công ty	141
Báo cáo Quản trị rủi ro	142
Hệ thống kiểm soát nội bộ và hoạt động kiểm toán nội bộ tại PVCFC	144
Đánh giá tình hình thực hiện quản trị công ty dựa trên Thẻ điểm Quản trị công ty khu vực ASEAN	150





## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

### THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS		Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác	Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu cuối kỳ
		Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm			
Ông <b>Trần Ngọc Nguyên</b>	Chủ tịch HĐQT	10/01/2019			0	0%
Ông <b>Văn Tiến Thanh</b>	TV HĐQT	12/6/2018			30.000	0,005667%
Ông <b>Trần Mỹ</b>	TV HĐQT	15/01/2015 (ĐHĐCĐ bầu lại: 25/6/2020)			2.900	0,000548%
Ông <b>Nguyễn Đức Hạnh</b>	TV HĐQT	25/6/2020		Các thành viên HĐQT không nắm giữ các chức vụ quản lý, điều hành tại các công ty khác liên quan; không sở hữu chéo đối với nhà cung cấp hoặc các bên liên quan.	8.000	0,001511%
Bà <b>Nguyễn Minh Phượng</b>	TV HĐQT độc lập	24/4/2019	27/4/2021		-	-
Ông <b>Lê Đức Quang</b>	TV HĐQT độc lập	25/6/2020	27/4/2021		0	0%
Ông <b>Lê Đức Quang</b>	TV HĐQT	27/4/2021			0	0%
Ông <b>Trương Hồng</b>	TV HĐQT độc lập	27/4/2021			0	0%
Bà <b>Đỗ Thị Hoa</b>	TV HĐQT độc lập	27/4/2021			0	0%

### CÁC TIỂU BAN THUỘC HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

#### Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng

Ngày 4/8/2021, Hội đồng Quản trị PVCFC đã ra Quyết định số 1735/QĐ-PVCFC về việc bổ nhiệm nhân sự Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng gồm các ủy viên sau:

- Ông **Trương Hồng**, Thành viên HĐQT độc lập - Chủ tịch Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng;
- Ông **Nguyễn Đức Hạnh**, Thành viên HĐQT - Thành viên Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng;
- Ông **Trần Mỹ**, thành viên HĐQT - Thành viên Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng;

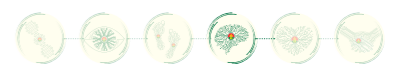
#### Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro

Ngày 4/8/2021, Hội đồng Quản trị PVCFC đã ra Quyết định số 1736/QĐ-PVCFC về việc bổ nhiệm nhân sự Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro gồm các ủy viên sau:

- Bà **Đỗ Thị Hoa**, Thành viên HĐQT độc lập - Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro;
- Ông **Trần Mỹ**, Thành viên HĐQT - Thành viên Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro;
- Ông **Lê Đức Quang**, Thành viên HĐQT - Thành viên Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro;



Phó Giám đốc Nguyễn Thị Hiền và đội ngũ kỹ sư PVCFC trong buổi lễ chính thức ra mắt sản phẩm NPK Cà Mau





# CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

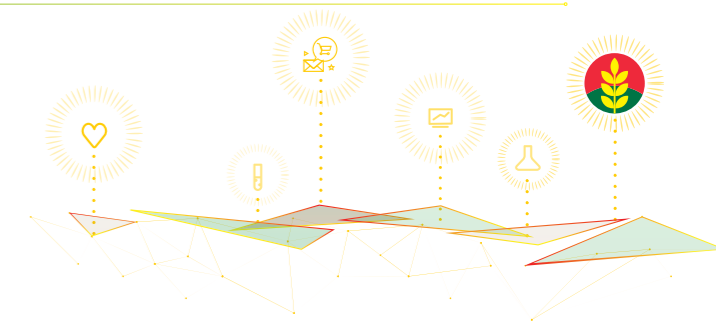
## HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

### Hoạt động của Hội đồng Quản trị năm 2021

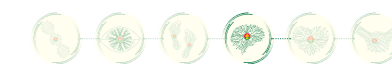
- Các thành viên HĐQT đã thực hiện nghiêm túc theo quy chế đã được ban hành như Quy chế nội bộ về quản trị công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT, Quy chế phối hợp giữa Ban Thường vụ Đảng ủy Công ty, HĐQT và Tổng Giám đốc Công ty.
- HĐQT đã rà soát, cập nhật trình ĐHĐCĐ thông qua việc sửa đổi Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT phù hợp với các quy định hiện hành và theo hướng phù hợp với thông lệ tốt nhất về quản trị công ty qua đó quy định rõ vai trò và trách nhiệm của HĐQT, từng TVHĐQT, TGD và cơ chế phối hợp giữa HĐQT/TGD/BKS để phát huy hiệu quả hoạt động của HĐQT.
- HĐQT đã ban hành các Quy chế, Quy định, Quyết định thuộc thẩm quyền của HĐQT phù hợp với tình hình thực tế, yêu cầu nhiệm vụ, thống nhất định hướng tạo điều kiện để Ban Tổng Giám đốc điều hành các mặt hoạt động của Công ty, xây dựng Công ty ngày càng vững mạnh.
- Với nhiệm vụ được phân công, các thành viên HĐQT đã lập kế hoạch và thực hiện nghiêm túc quyền và trách nhiệm của mình; thường xuyên có sự trao đổi về nội dung và phương hướng công tác đi đến thống nhất trong chỉ đạo. Thường xuyên rà soát, cập nhật kế hoạch hoạt động của HĐQT, đảm bảo các hoạt động phù hợp với tình hình quản trị thực tiễn.



Ban lãnh đạo PVCFC tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021



- Theo dõi sát sao tình hình hoạt động của Công ty, kịp thời có ý kiến với Tổng Giám đốc theo trách nhiệm, quyền hạn của HĐQT.
- Hoạt động quản trị Công ty đều theo đúng Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT. Chủ tịch HĐQT và các thành viên được phân công đã thường xuyên theo dõi, đôn đốc trong việc thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của ĐHĐCĐ, và các Nghị quyết/quyết định của HĐQT bao gồm việc giám sát, chỉ đạo Tổng Giám đốc trong việc điều hành các hoạt động của Công ty.
- Thực hiện tổ chức ĐHĐCĐ thường niên theo đúng quy định, qua đó đã trình Đại hội đồng cổ đông thông qua các vấn đề: Kết quả SXKD năm 2020 và chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2021; Báo cáo của Hội đồng Quản trị năm 2020, phương hướng hoạt động năm 2021; Báo cáo của Ban Kiểm soát năm 2020, kế hoạch hoạt động năm 2021 và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021; Báo cáo tài chính năm 2020 đã kiểm toán; Phương án phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ, chia cổ tức năm 2020 và Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2021; Báo cáo tiền lương, thù lao năm 2020 của Ban QLĐH và kế hoạch năm 2021 của HĐQT, BKS; Bổ sung, sửa đổi chi tiết ngành nghề kinh doanh của Công ty; thông qua Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của Hội đồng Quản trị, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát. ĐHĐCĐ cũng đã miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên HĐQT, BKS theo đúng quy định và đảm bảo tỷ lệ thành viên HĐQT độc lập theo quy định. HĐQT đã ra các Nghị quyết liên quan để Ban điều hành thực hiện.
- HĐQT đã thực hiện việc rà soát, cập nhật mục tiêu kế hoạch phát triển đến năm 2025 với 5 mũi chiến lược và định hướng phát triển đến năm 2035-2045 của Công ty, thường xuyên xem xét đảm bảo các hoạt động của Công ty phù hợp với chiến lược phát triển Công ty.
- Thuê Công ty tài chính Quốc tế (IFC) đánh giá và xây dựng hoạt động của HĐQT theo thông lệ tốt, qua đó tiếp tục thực hiện các công việc chi tiết theo các khuyến nghị để nâng cao năng lực quản trị Công ty.
- Thành lập 02 ủy ban (UB): UB KT&QTRR (A&R) và UB QT-NS&LT (CGRN) trực thuộc HĐQT, trong đó TV HĐQT độc lập làm chủ tịch các ủy ban, để tăng cường công tác kiểm soát rủi ro, công tác quản trị và các lĩnh vực khác, theo chức năng nhiệm vụ. Xây dựng và ban hành Quy chế hoạt động, phân công nhiệm vụ chi tiết cho các thành viên của ủy ban.
- Thuê Công ty TNHH Deloitte Việt Nam để tư vấn, hỗ trợ xây dựng và chuẩn hóa các hoạt động của Ban KTNB theo thông lệ tốt, tập trung cho kiểm soát rủi ro, tư vấn tối ưu hiệu quả cho Công ty.



## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

### HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

#### Các cuộc họp của HĐQT và các Quyết định của HĐQT

- Trong năm 2021, HĐQT đã họp 12 phiên theo định kỳ 1 lần/tháng và 34 lần lấy ý kiến bằng văn bản để chỉ đạo toàn diện các mặt hoạt động của Công ty, xem xét tình hình sản xuất kinh doanh, các dự án đầu tư, đặc biệt đơn đốc tiến độ dự án NPK và có chỉ đạo kịp thời trong bối cảnh dịch bệnh Covid-19 diễn biến phức tạp. Ngoài ra HĐQT còn tổ chức và tham gia 39 phiên họp/đào tạo khác (21 cuộc họp chuyên đề, 9 buổi đào tạo và 9 cuộc họp ngắn để xử lý các tờ trình của TGD) để trao đổi chuyên sâu các công việc chuyên môn hay định hướng chiến lược và chỉ đạo Ban điều hành triển khai, thực hiện.
- Các phiên họp của HĐQT đều được thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục quy định tại Điều lệ và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, tài liệu phiên họp được Thư ký Công ty tổng hợp và gửi trước phiên họp theo quy định.

#### Tham dự họp HĐQT của các thành viên:

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ	Lý do không tham dự họp đầy đủ
1	Ông <b>Trần Ngọc Nguyên</b>	Chủ tịch HĐQT	12/12	100%	
2	Ông <b>Văn Tiến Thanh</b>	TV HĐQT	12/12	100%	
3	Ông <b>Trần Mỹ</b>	TV HĐQT	12/12	100%	
4	Ông <b>Nguyễn Đức Hạnh</b>	TV HĐQT	12/12	100%	
5	Bà <b>Nguyễn Minh Phượng</b>	TV HĐQT độc lập	3/12	25%	(*)
6	Ông <b>Lê Đức Quang</b>	TV HĐQT	12/12	100%	(*)
7	Ông <b>Trương Hồng</b>	TV HĐQT độc lập	9/12	75%	(*)
8	Bà <b>Đỗ Thị Hoa</b>	TV HĐQT độc lập	9/12	75%	(*)

(\*) Bà Nguyễn Minh Phượng miễn nhiệm TV HĐQT độc lập từ ngày 27/4/2021; ông Lê Đức Quang miễn nhiệm TV HĐQT độc lập và được bầu làm TV HĐQT từ ngày 27/4/2021; Ông Trương Hồng và bà Đỗ Thị Hoa được bầu làm TV HĐQT độc lập từ ngày 27/4/2021.

#### Danh mục 64 Nghị quyết/ quyết định quan trọng HĐQT đã ban hành trong năm 2021

Stt	Số ký hiệu	Ngày/ tháng/ năm	Nội dung
1	12/NQ-PVCFC	04/01/2021	Thông qua Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2021 của Công ty
2	19/QĐ-PVCFC	05/01/2021	Ban hành Quy chế tổ chức, quản lý công tác đào tạo của Công ty
3	69/NQ-PVCFC	14/01/2021	Thông nhất chủ trương ký kết HĐ chuyển quyền sử dụng nhãn hiệu
4	136/NQ-PVCFC	25/01/2021	Điều chỉnh cơ cấu tổ chức và thành lập Ban Marketing
5	145/QĐ-PVCFC	25/01/2021	Nghị quyết phiên họp tháng 01/2021
6	146/QĐ-PVCFC	25/01/2021	Thông qua kế hoạch hoạt động năm 2021 của người đại diện làm công tác kiểm soát tại PPC
7	175/BC-PVCFC	29/01/2021	Báo cáo tình hình quản trị công ty niêm yết
8	203/TB-PVCFC	05/02/2021	Thông báo kết luận của HĐQT về việc quyết toán dự án cảng nhập nguyên liệu
9	212/QĐ-PVCFC	03/02/2021	Bổ nhiệm lại cán bộ (KTT Đinh Như Cường)
10	334/NQ-PVCFC	02/3/2021	Nghị quyết phiên họp HĐQT tháng 02/2021
11	585/QĐ-PVCFC	30/3/2021	Phê duyệt, ban hành Quy trình kiểm toán nội bộ (QT-KT)
12	586/NQ-PVCFC	30/3/2021	Nghị quyết phiên họp HĐQT tháng 03/2021
13	615/QĐ-PVCFC	31/3/2021	Phê duyệt kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021
14	641/QĐ-PVCFC	02/4/2021	Phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành Dự án: Cảng nhập nguyên liệu công suất 500.000 tấn/năm của Nhà máy Đạm Cà Mau
15	424/TB-PVCFC	06/4/2021	Thông báo Họp ĐHCĐ thường niên năm 2021





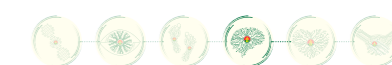
## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

### HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

- Danh mục 64 Nghị quyết/quyết định quan trọng HĐQT đã ban hành trong năm 2021 (tiếp theo)

Stt	Số ký hiệu	Ngày/ tháng/ năm	Nội dung
16	697/NQ-PVCFC	07/4/2021	Thông qua mục tiêu kế hoạch phát triển đến năm 2025 và định hướng phát triển đến năm 2035-2045 của Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau
17	767/QĐ-PVCFC	15/4/2021	Thành lập Tổ thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành công trình sản xuất phân bón phức hợp từ Urê nóng chảy, công suất 300.000 tấn/năm
18	856/QĐ-PVCFC	27/4/2021	Ban hành Quy chế nội bộ về quản trị Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau
19	857/QĐ-PVCFC	27/4/2021	Ban hành Quy chế hoạt động của Hội đồng Quản trị Công ty cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau
20	867/QĐ-PVCFC	29/4/2021	Phân công nhiệm vụ phụ trách lĩnh vực chuyên môn trong Hội đồng Quản trị Công ty
21	875/NQ-PVCFC	29/4/2021	Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 04/2021
22	968/NQ-PVCFC	17/5/2021	Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 5/2021
23	969/NQ-PVCFC	17/5/2021	Cập nhật Kế hoạch hoạt động năm 2021 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau
24	971/NQ-PVCFC	17/5/2021	Phê duyệt kế hoạch mua sắm hàng hóa Cung cấp hóa chất sản xuất Urê năm 2021
25	984/QĐ-PVCFC	17/5/2021	Ban hành Chương trình hành động của Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau thực hiện Nghị quyết 01/CP-NQ ngày 01/01/2021 của Chính phủ về Nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và Dự toán ngân sách nhà nước năm 2021
26	1059/QĐ-PVCFC	26/5/2021	Thực hiện thanh toán cổ tức năm 2020 bằng tiền cho cổ đông
27	1101/QĐ-PVCFC	31/5/2021	Phê duyệt Quỹ tiền lương, thù lao thực hiện năm 2020
28	1123/QĐ-PVCFC	01/6/2021	Điều chỉnh ngày đăng ký cuối cùng thực hiện thanh toán cổ tức năm 2020 bằng tiền cho cổ đông

29	1150/QĐ-PVCFC	02/6/2021	Phê duyệt Kế hoạch mua sắm hàng hóa Đơn hàng số 21-025 "Cung cấp bao bì cho Nhà máy Đạm Cà Mau"
30	1151/QĐ-PVCFC	02/6/2021	Phê duyệt Kế hoạch mua sắm hàng hóa Đơn hàng số 21-071 "Cung cấp hóa chất sản xuất Urê"
31	1446/NQ-PVCFC	29/6/2021	Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 6/2021
32	1459/QĐ-PVCFC	29/6/2021	Phê duyệt kinh phí ủng hộ Quỹ vắc xin phòng Covid-19 của Chính phủ Việt Nam
33	1467/QĐ-PVCFC	29/6/2021	Phê duyệt danh sách tổ chức tín dụng và hạn mức tiền gửi từ ngày 01/7/2021 đến ngày 30/6/2022 của Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau
34	1471/NQ-PVCFC	30/6/2021	Thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau
35	1498/QĐ-PVCFC	02/7/2021	Phê duyệt và ban hành Quy chế quản lý hoạt động, sử dụng Quỹ phát triển khoa học và công nghệ của PVCFC
36	1189/BC-PVCFC	23/7/2021	Báo cáo tình hình quản trị công ty niêm yết (6 tháng năm 2021)
37	1723/NQ-PVCFC	02/8/2021	Nghị quyết Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 07/2021
38	1732/QĐ-PVCFC	04/8/2021	Thành lập và ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ủy ban Kiểm toán và quản trị rủi ro
39	1733/QĐ-PVCFC	04/8/2021	Thành lập và ban hành Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ủy ban Quản trị Nhân sự và Lương thưởng
40	1735/QĐ-PVCFC	04/8/2021	Bổ nhiệm nhân sự Ủy ban Quản trị Nhân sự và Lương thưởng
41	1736/QĐ-PVCFC	04/8/2021	Bổ nhiệm nhân sự Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro
42	1807/QĐ-PVCFC	13/8/2021	Phê duyệt ban hành Quy chế mua sắm hàng hóa và thuê dịch vụ của PVCFC
43	1905/NQ-PVCFC	30/8/2021	Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 8/2021

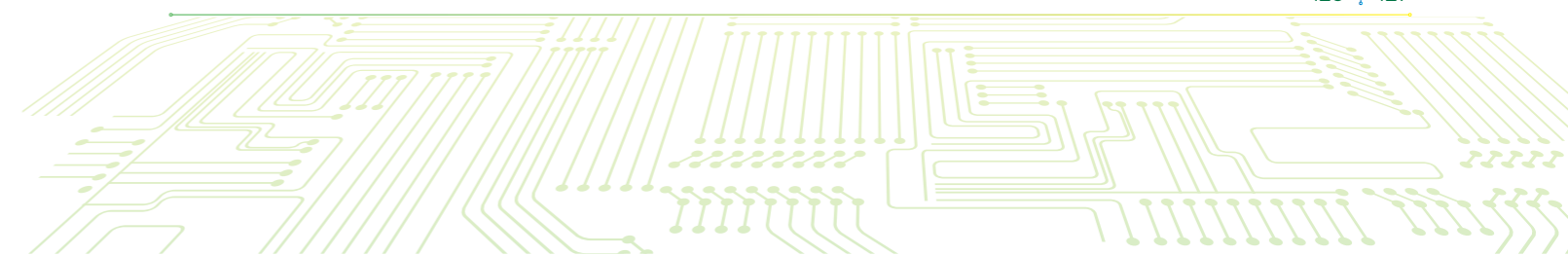


## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

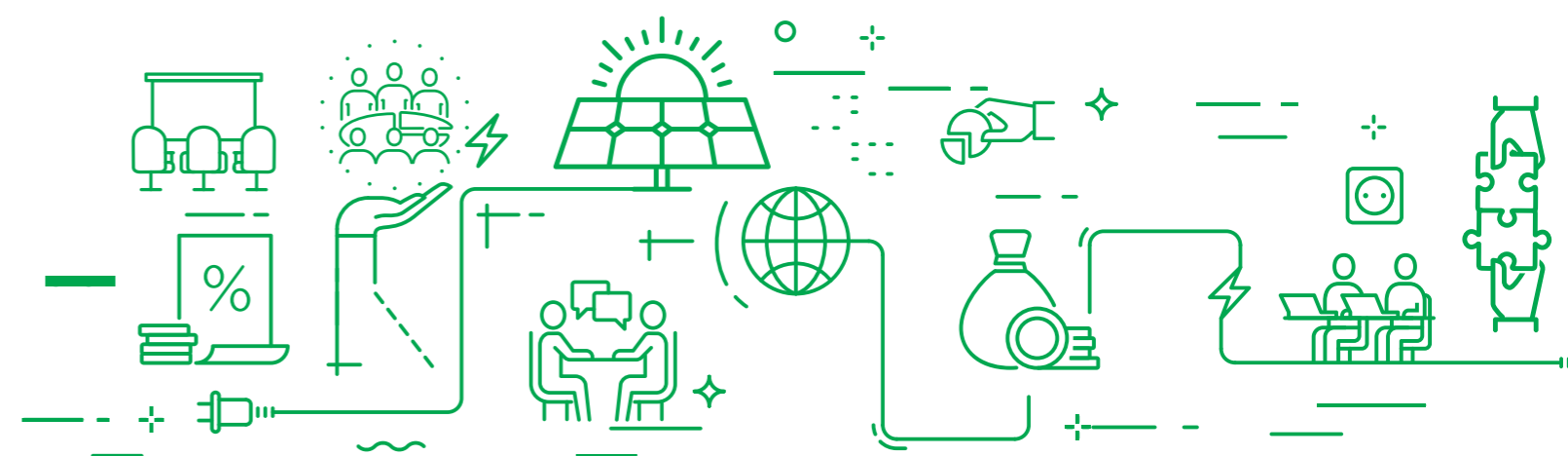
### HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

- Danh mục 64 Nghị quyết/quyết định quan trọng HĐQT đã ban hành trong năm 2021 (tiếp theo)

Stt	Số ký hiệu	Ngày/ tháng/ năm	Nội dung
44	2006/QĐ-PVCFC	14/9/2021	Phê duyệt bổ sung chi phí An sinh xã hội năm 2021 để hỗ trợ xe cứu thương cho các tỉnh/thành phố đang bùng phát dịch bệnh Covid-19
45	2147/NQ-PVCFC	04/10/2021	Nghị quyết Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 9/2021
46	2150/QĐ-PVCFC	04/10/2021	Ban hành Quy chế công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của PVCFC
47	2178/QĐ-PVCFC	07/10/2021	Thành lập ban Dự án điều phối thực hiện các khuyến nghị của IFC về tăng cường quản trị Công ty.
48	2190/QĐ-PVCFC	08/10/2021	Phê duyệt ban hành Quy chế văn thư lưu trữ của PVCFC
49	2357/NQ-PVCFC	01/11/2021	Nghị quyết Phiên họp Hội đồng Quản trị tháng 10/2021
50	2361/QĐ-PVCFC	02/11/2021	Ban hành quy chế quản lý hoạt động kinh doanh của PVCFC
51	2559/QĐ-PVCFC	29/11/2021	Quyết định ban hành Quy chế phát ngôn và cung cấp thông tin cho báo chí của PVCFC
52	2611/NQ-PVCFC	02/12/2021	Nghị quyết ban hành Kế hoạch hoạt động năm 2022 của Hội đồng Quản trị
53	2612/QĐ-PVCFC	02/12/2021	Quyết định phê duyệt và ban hành Quy chế quản lý hoạt động Marketing của PVCFC
54	2691/NQ-PVCFC	13/12/2021	Nghị quyết về việc ủy quyền cho TGD quyết định giá bán NH <sub>3</sub> do Nhà máy ĐCM sản xuất
55	2713/QĐ-PVCFC	14/12/2021	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế quản lý tài chính của PVCFC
56	2714/QĐ-PVCFC	14/12/2021	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế quản lý và sử dụng vốn bằng tiền của PVCFC



57	2715/QĐ-PVCFC	14/12/2021	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế Quản lý nợ của PVCFC
58	2720/NQ-PVCFC	14/12/2021	Phê duyệt kế hoạch hoạt động SXKD năm 2022 của PVCFC
59	2868/QĐ-PVCFC	27/12/2021	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế soạn thảo, ban hành và quản lý VBQPNB của PVCFC
60	2890/NQ-PVCFC	27/12/2021	Phê duyệt điều chỉnh Kế hoạch SXKD năm 2021 của PVCFC
61	2891/QĐ-PVCFC	27/12/2021	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế quản lý và sử dụng chuyên gia của PVCFC
62	2946/QĐ-PVCFC	30/12/2021	Quyết định phê duyệt bổ sung kinh phí An sinh xã hội 2021
63	2952/NQ-PVCFC	30/12/2021	Thông qua Chiến lược nghiên cứu phát triển sản phẩm mới giai đoạn 2021-2035 và tầm nhìn đến năm 2045 của PVCFC
64	2964/NQ-PVCFC	31/12/2021	Nghị quyết phiên họp tháng 12.2021



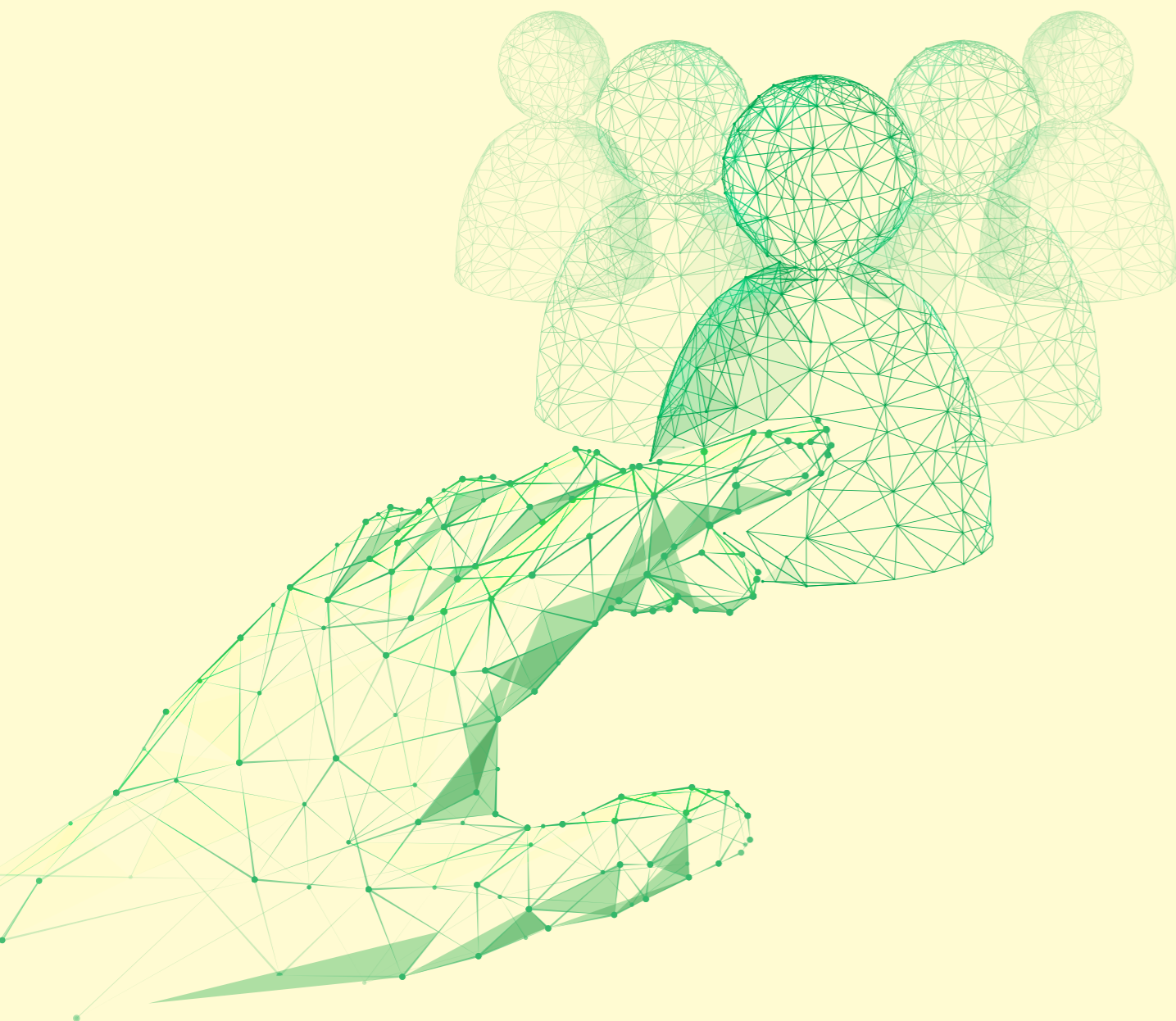


## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

### HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

#### Đánh giá hoạt động của Hội đồng Quản trị

- Cuộc họp đánh giá về kết quả hoạt động của HĐQT được tổ chức vào cuộc họp cuối cùng của HĐQT trong năm (24/12/2021) với thành phần tham gia: tất cả các thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát, Ban TGD và các lãnh đạo quản lý khác với sự hỗ trợ của Thư ký Công ty – Phụ trách Quản trị Công ty.
- Tiêu chí đánh giá: Sử dụng biểu mẫu đánh giá chuẩn của tư vấn IFC bao gồm 36 câu hỏi, được chia thành 5 phần, gồm: i) Thẩm quyền và thông tin chung, ii) Cơ cấu thành phần nhân sự HĐQT, iii) Cơ cấu các Ủy ban, iv) Quy chế làm việc, v) Nghĩa vụ và trách nhiệm với thang điểm từ 1-5.



Đội ngũ lãnh đạo PVCFC trong buổi kiểm tra định kỳ Nhà máy Đạm Cà Mau

#### Kết quả

- Theo kết quả đánh giá của các TVHĐQT về hoạt động của HĐQT năm 2021, về cơ bản, các tiêu chí đánh giá về cơ cấu và các hoạt động của HĐQT trong năm 2021 đều đạt kết quả tốt. HĐQT Công ty đã có cơ cấu phù hợp, đa dạng về lĩnh vực chuyên môn, giới tính và có nhiều kinh nghiệm liên quan đến ngành nghề kinh doanh chính của Công ty.
- Thành viên HĐQT độc lập đảm bảo quy định về số lượng và tiêu chí độc lập. Các thành viên HĐQT độc lập đã làm việc và cho ý kiến khách quan về các vấn đề thuộc thẩm quyền, đảm bảo hài hòa lợi ích giữa các bên liên quan.
- HĐQT xây dựng kế hoạch cụ thể, thuận lợi cho việc phối hợp triển khai bên cạnh việc phân công nhiệm vụ cho các TV HĐQT chi tiết, rõ ràng dựa trên năng lực chuyên môn, kỹ năng và kinh nghiệm của từng TV HĐQT đã đóng góp hiệu quả cho hoạt động của HĐQT.
- Việc thành lập 2 Ủy ban và Ban hành các quy chế giúp HĐQT nâng cao vai trò và phát huy hiệu quả năng lực quản trị của Công ty.
- Trên cơ sở các Quy định về hoạt động của HĐQT, năm 2021, các TVHĐQT đã phát huy vai trò và trách nhiệm của mình, đã xem xét và biểu quyết các vấn đề về toàn diện các mặt hoạt động của Công ty, kịp thời xử lý các vấn đề cấp bách, phê duyệt chiến lược phát triển Công ty để TGD triển khai thực hiện, đạt được kết quả SXKD năm 2021 một cách xuất sắc.
- Tóm lại, năm 2021 hoạt động của HĐQT tương đối tốt, HĐQT đã hoạt động phù hợp với quy định của pháp luật, điều lệ Công ty, vượt qua khó khăn thách thức và góp phần hoàn thành vượt mức kế hoạch mà ĐHCĐ giao. Các nội dung thuộc trách nhiệm và thẩm quyền HĐQT về quản trị, quản trị rủi ro, tuân thủ, giám sát thực hiện chiến lược, nhân sự và lương thưởng đã được thực thi nghiêm túc. Các ý kiến đề xuất nâng cao hiệu quả kèm theo các ý kiến đánh giá đều được ghi nhận và triển khai tổ chức thực hiện. Về cá nhân, các thành viên HĐQT đều được đánh giá hoàn thành tốt nhiệm vụ, chủ động và tích cực trong việc thực thi trách nhiệm bổn phận của mình.



# CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

## HOẠT ĐỘNG CỦA TỪNG THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

### Kết quả hoạt động của từng thành viên HĐQT

HĐQT đã phân công cho từng thành viên HĐQT phụ trách chuyên môn cho từng lĩnh vực. Theo đó các Thành viên HĐQT đã chủ động lên kế hoạch làm việc và định kỳ kiểm tra, giám sát, đôn đốc BĐH trong việc triển khai thực hiện các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT, chủ động trao đổi, thảo luận để kịp thời đưa ra các phương hướng hoạt động SXKD, cụ thể như:



**TẤT CẢ CÁC THÀNH VIÊN HĐQT TRÊN CƠ SỞ NHIỆM VỤ ĐƯỢC PHÂN CÔNG ĐÃ THỰC HIỆN TỐT VAI TRÒ VÀ TRÁCH NHIỆM CỦA MÌNH, GÓP PHẦN GIÚP CÔNG TY HOÀN THÀNH XUẤT SẮC CÁC CHỈ TIÊU KẾ HOẠCH NĂM 2021 ĐƯỢC ĐHCĐ GIAO.**

Thành viên HĐQT	Lĩnh vực phụ trách
Ông <b>Trần Ngọc Nguyên</b> Chủ tịch HĐQT	<ul style="list-style-type: none"> <li>Phụ trách chung các hoạt động của HĐQT;</li> <li>Chỉ đạo công tác xây dựng và thực hiện chiến lược tổng thể;</li> <li>Các kế hoạch SXKD dài hạn;</li> <li>Các dự án đầu tư quy mô lớn thuộc chiến lược phát triển Công ty.</li> </ul>
Ông <b>Văn Tiến Thanh</b> Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty	<ul style="list-style-type: none"> <li>Đại diện theo pháp luật của Công ty;</li> <li>Chỉ đạo BĐH triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, văn bản của HĐQT;</li> <li>Xúc tiến đầu tư, phát triển các dự án hợp tác, liên doanh, liên kết vốn của Công ty với các đơn vị khác;</li> <li>Theo dõi hoạt động của Công ty con;</li> </ul>
Ông <b>Trần Mỹ</b> Thành viên HĐQT Không điều hành	<ul style="list-style-type: none"> <li>Xây dựng và thực hiện kế hoạch SXKD hàng năm;</li> <li>Tài chính, kế toán, thống kê; quản lý và sử dụng vốn;</li> <li>Đánh giá hiệu quả, triển khai, quyết toán các dự án đầu tư;</li> <li>Xây dựng, sửa đổi, cập nhật hệ thống văn bản quy phạm nội bộ thuộc thẩm quyền HĐQT; Công tác nội chính, văn phòng, các sự kiện liên quan đến việc hợp tác, ký kết biên bản ghi nhớ thuộc thẩm quyền HĐQT;</li> <li>Công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, quản lý các loại cổ phần phát hành, chào bán, huy động vốn thông qua việc phát hành cổ phần;</li> <li>Chuẩn bị tổ chức các kỳ họp ĐHCĐ; Phụ trách công tác quan hệ nhà đầu tư;</li> </ul>

Thành viên HĐQT	Lĩnh vực phụ trách
Ông <b>Nguyễn Đức Hạnh</b> Thành viên HĐQT Không điều hành	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tái cấu trúc, đổi mới doanh nghiệp, thoái vốn, mua bán sáp nhập doanh nghiệp;</li> <li>Xây dựng, cập nhật và thực hiện chiến lược;</li> <li>Kinh doanh, truyền thông, chuyển đổi số;</li> <li>Phát triển, quảng bá hình ảnh, thương hiệu Công ty;</li> <li>Vận hành, sản xuất;</li> <li>Mua sắm hàng hóa và dịch vụ;</li> <li>Đào tạo và phát triển nguồn nhân lực;</li> <li>Chính sách cán bộ, thi đua khen thưởng/kỷ luật, lương thưởng, chế độ phúc lợi;</li> <li>An sinh xã hội, quan hệ với địa phương, các đối tác;</li> <li>Văn hóa doanh nghiệp, văn hóa, thể thao.</li> </ul>
Bà <b>Nguyễn Minh Phượng</b> Thành viên độc lập HĐQT	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kiểm soát chi phí chung; Giải pháp về quản trị biến động, quản lý thay đổi và giải quyết khủng hoảng;</li> </ul>
Ông <b>Lê Đức Quang</b> Thành viên HĐQT Không điều hành	<ul style="list-style-type: none"> <li>Công tác vận hành và sản xuất an toàn, hiệu quả của Nhà máy Đạm Cà Mau và các Nhà máy của Công ty con trực thuộc - Công ty CP Bao bì Dầu khí Việt Nam (PPC);</li> <li>Công tác tối ưu hóa, hợp lý hóa sản xuất;</li> <li>Công tác nâng cao năng lực cạnh tranh của doanh nghiệp;</li> <li>Công tác an toàn vệ sinh lao động và phòng cháy chữa cháy của Nhà máy Đạm Cà Mau và các Nhà máy của Công ty con trực thuộc - Công ty CP Bao bì Dầu khí Việt Nam (PPC);</li> <li>Công tác quản lý định mức kinh tế - kỹ thuật;</li> <li>Công tác ISO, pháp chế;</li> <li>Các giải pháp về quản trị biến động, quản lý thay đổi và giải quyết khủng hoảng.</li> </ul>
Ông <b>Trương Hồng</b> (Từ 24/4/2021) Thành viên độc lập HĐQT	<ul style="list-style-type: none"> <li>Công tác nghiên cứu phát triển (NCPT; chiến lược phát triển nhân sự trong mảng NCPT);</li> <li>Giám sát công tác trích lập, sử dụng quỹ nghiên cứu khoa học;</li> <li>Theo dõi, giám sát về nội dung chuyên môn liên quan đến công tác NCPT (trừ chức năng giám sát về đầu tư xây dựng cơ bản);</li> <li>Chủ tịch Ủy ban Quản trị - Nhân sự và Lương thưởng.</li> </ul>
Bà <b>Đỗ Thị Hoa</b> (Từ 24/4/2021) Thành viên độc lập HĐQT	<ul style="list-style-type: none"> <li>Công tác Kiểm toán nội bộ;</li> <li>Công tác thanh, kiểm tra với các cơ quan, đơn vị bên trong và bên ngoài Công ty;</li> <li>Công tác Kiểm soát nội bộ;</li> <li>Quản trị rủi ro;</li> <li>Công tác tài chính, kế toán, thống kê, quản lý và sử dụng vốn, kiểm soát chi phí chung toàn Công ty;</li> <li>Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro</li> </ul>





## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

### HOẠT ĐỘNG CỦA TỪNG THÀNH VIÊN HĐQT (tiếp theo)

#### Hoạt động của các Ủy ban thuộc Hội đồng Quản trị

Hoạt động của HĐQT được thực hiện theo nguyên tắc tập thể và có phân công cụ thể cho các thành viên chuyên trách theo từng lĩnh vực để thẩm tra các nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT, đồng thời giám sát, chỉ đạo, đôn đốc Công ty triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT theo lĩnh vực được phân công.

Để nâng cao công tác quản trị Công ty theo thông lệ tốt, HĐQT đã thành lập Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng (UB QTNS&LT) và Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro (UB KT&QTRR), HĐQT đã phê duyệt chức năng nhiệm vụ, quy chế để các Ủy ban triển khai thực hiện. Các Ủy ban đã họp và phân công nhiệm vụ cho các thành viên trong Ủy ban. Phê duyệt kế hoạch hoạt động cho Ban KTNB để tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, phát huy hiệu quả vai trò kiểm toán nội bộ trong Công ty.



Lãnh đạo PVCFC trong buổi họp định kỳ giao ban với khối sản xuất

#### Hoạt động và kết quả đánh giá của thành viên HĐQT độc lập về hoạt động của HĐQT năm 2021

##### Về hoạt động của thành viên HĐQT độc lập

Các thành viên HĐQT độc lập đã phát huy tốt vai trò của mình trong công tác kiểm tra, giám sát các hoạt động SXKD của Công ty, thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ để đảm bảo lợi ích chung của Công ty và Cổ đông.

Thành viên HĐQT độc lập của PVCFC đã tham gia đầy đủ các cuộc họp và tham gia cho ý kiến, biểu quyết các vấn đề quyết định của HĐQT. Các ý kiến đóng góp của thành viên HĐQT độc lập trong lĩnh vực được phân công trong năm 2021 đã thể hiện đúng vai trò, trách nhiệm, đảm bảo sự khách quan và độc lập.

#### Đánh giá của thành viên HĐQT độc lập đối với hoạt động của HĐQT Công ty

- HĐQT PVCFC đã xây dựng kế hoạch hoạt động, phân công cho từng thành viên HĐQT phụ trách lĩnh vực cụ thể, theo đúng chức năng, nhiệm vụ, phát huy kiến thức, kinh nghiệm của từng thành viên và tạo điều kiện thuận lợi để các thành viên HĐQT độc lập thực hiện đầy đủ các quyền và nghĩa vụ của mình.
- Hoạt động của HĐQT tuân thủ các nguyên tắc về quản trị công ty được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Quy chế quản trị nội bộ, quy chế hoạt động của Hội đồng Quản trị và các quy định khác của Pháp luật.
- HĐQT đã hoạt động tuân thủ các quy định về quản trị công ty niêm yết, đảm bảo các điều kiện thuận lợi để thành viên HĐQT độc lập thực hiện đầy đủ quyền và nghĩa vụ của mình.
- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò kiểm tra, giám sát công tác điều hành hoạt động SXKD của Công ty. Việc kiểm tra, giám sát được thực hiện thường xuyên và chặt chẽ, đảm bảo hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định hiện hành. HĐQT cũng đã thường xuyên xem xét cập nhật, điều chỉnh phân cấp cho Ban Điều hành để giảm bớt sự tham gia vào các hoạt động cụ thể, qua đó đã tập trung nhiều hơn vào công tác định hướng, giám sát.
- HĐQT thường xuyên rà soát, cập nhật các mục tiêu kế hoạch đảm bảo các hoạt động phù hợp với chiến lược phát triển Công ty, xây dựng chiến lược dài hạn để Công ty ngày càng phát triển bền vững.
- HĐQT đã chú trọng việc nâng cao năng lực quản trị Công ty qua việc thuê các đơn vị tư vấn (IFC, Deloitte...) để đánh giá tình hình quản trị Công ty, qua đó xây dựng lộ trình để phù hợp với thông lệ quản trị công ty tốt; thành lập 02 Ủy ban (Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro, Ủy ban Quản trị - Nhân sự và Lương thưởng) để tăng cường công tác quản trị và phát huy vai trò giám sát của các ủy ban. (Mặc dù Công ty áp dụng cơ cấu tổ chức quản lý theo điểm a, khoản 1 điều 137, Luật doanh nghiệp 2020 gồm ĐHCĐ, HĐQT, TGD và BKS, không bắt buộc phải có các Ủy ban).
- HĐQT, Ban TGD và BKS đã có sự phối hợp tốt trong xử lý công việc để đưa ra những quyết sách đúng đắn, kịp thời đảm bảo hoạt động SXKD của Công ty được thông suốt và đạt hiệu quả cao nhất.

#### ĐÀO TẠO VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY

Tất cả các thành viên HĐQT đều có kinh nghiệm và đã được đào tạo về quản trị công ty.

Bên cạnh đó, các thành viên HĐQT đã chủ động tham gia các lớp tập huấn, hội thảo,... về công tác quản trị công ty, các thông lệ tốt về quản trị công ty trong khu vực và thế giới do Sở Giao dịch Chứng khoán TPHCM (HOSE), Deloitte, Viện thành viên HĐQT (VIOD),... tổ chức, để kịp thời nắm bắt và cập nhật các quy định, chính sách mới, đáp ứng nhu cầu công việc.



## CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

### THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU CỦA BAN KIỂM SOÁT

Họ và tên	Chức vụ đang nắm giữ tại PVCFC	Ngày bắt đầu/ không còn là thành viên BKS	Số lượng cổ phần nắm giữ	Tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết
Bà Phan Thị Cẩm Hương	Trưởng ban	15/01/2015 (ĐHĐCĐ bầu lại: 25/6/2020)	200	0,000038%
Ông Đỗ Minh Đường	Thành viên	21/4/2016	2.000	0,000378%
Ông Trần Văn Bình	Thành viên	27/4/2021	9	0,000002%
Ông Nguyễn Quốc Huy	Thành viên	24/4/2019		(*)

(\*) Ông Nguyễn Quốc Huy miễn nhiệm Kiểm soát viên kể từ ngày 27/4/2021. Hoạt động của Ban Kiểm soát

### HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

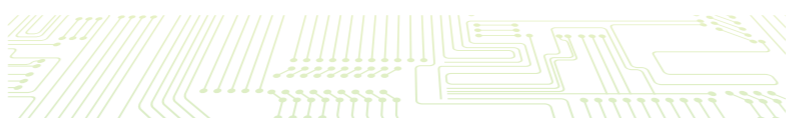
Để công tác kiểm tra, giám sát đạt hiệu quả cao, Ban Kiểm soát đã xây dựng kế hoạch hoạt động sớm làm cơ sở triển khai thực hiện và đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua. Ban Kiểm soát đã nghiêm túc triển khai các nội dung trong kế hoạch hoạt động năm 2021; Bám sát Nghị quyết ĐHĐCĐ và tình hình thực tế; Thực hiện đúng các quyền hạn và trách nhiệm theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát thực hiện hoạt động kiểm tra, giám sát công tác quản lý, điều hành của HĐQT, Ban TGD việc tuân thủ và thực hiện các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ, Quy chế, Quy định của Công ty, hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của công ty một cách thường xuyên, liên tục và chặt chẽ. Định kỳ hàng quý Ban Kiểm soát đều cẩn trọng xem xét, phân tích đánh giá các Báo cáo về hoạt động sản xuất kinh doanh và thẩm định các Báo cáo

tài chính của công ty; Xem xét và có ý kiến đối với các văn bản, Quy chế trình HĐQT phê duyệt, chấp thuận; Giám sát công tác đầu tư xây dựng và triển khai định hướng chiến lược, kế hoạch sản xuất kinh doanh thông qua việc tham dự các cuộc họp xây dựng, triển khai và các báo cáo liên quan; Thực hiện kiểm tra hoạt động tại một số Ban chức năng, đơn vị trực thuộc và đơn vị thành viên của Công ty; Giám sát việc thực hiện kiến nghị các đoàn thanh tra, kiểm tra, của đơn vị cấp trên; Tham gia các đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, các cuộc họp giao ban và các cuộc họp có liên quan của Công ty.

Thông qua việc thực hiện các hoạt động trên, Ban Kiểm soát đã có những đánh giá cụ thể về kết quả đạt được của đơn vị, kịp thời chỉ ra những thiếu sót, hạn chế và cảnh báo những rủi ro đồng thời có những góp ý, kiến nghị những giải pháp đến Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc công ty trong công tác quản lý, điều hành Công ty.

Với công tác kiểm tra, giám sát như trên, trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã hoàn thành tốt kế hoạch hoạt động đã được ĐHĐCĐ thông qua.

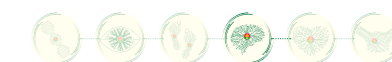


### HOẠT ĐỘNG CỦA TỪNG THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát (BKS) gồm có 03 thành viên, các Kiểm soát viên thực hiện chức trách, nhiệm vụ một cách độc lập dựa trên sự phân công công việc cụ thể như sau:

Thành viên HĐQT	Lĩnh vực phụ trách
Bà Phan Thị Cẩm Hương Trưởng Ban Kiểm soát chuyên trách	<ul style="list-style-type: none"> <li>Phụ trách chung trong việc điều hành hoạt động của Ban Kiểm soát như: Triệu tập các cuộc họp Ban Kiểm soát; đề nghị Hội đồng Quản trị họp bất thường để xử lý những trường hợp vi phạm Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty; thay mặt Ban Kiểm soát triệu tập Đại hội đồng cổ đông bất thường theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty; tham khảo ý kiến với chủ tịch HĐQT đối với các báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ.</li> <li>Tổ chức xây dựng kế hoạch kiểm tra giám sát hàng năm trình ĐHĐCĐ thông qua và tổ chức triển khai thực hiện.</li> <li>Giám sát công tác kinh doanh, marketing; công tác tài chính, kế toán, thống kê của Công ty; chủ trì thẩm định các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm của Công ty.</li> <li>Xem xét, đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty.</li> <li>Trình các báo cáo của Ban kiểm soát lên ĐHĐCĐ, PVN hoặc Cổ đông lớn khác khi có yêu cầu theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty.</li> <li>Tham gia các cuộc họp HĐQT, các cuộc họp giao ban và các cuộc họp khác của Công ty.</li> </ul>
Ông Đỗ Minh Đường Kiểm soát viên chuyên trách	<ul style="list-style-type: none"> <li>Giám sát công tác kế hoạch, đầu tư, công tác nhân sự, đào tạo, tiền lương, chính sách của Công ty; công tác nghiên cứu phát triển.</li> <li>Lập các báo cáo thẩm định các báo cáo tài chính quý, bán niên và năm.</li> <li>Tham gia công tác kiểm tra các Phòng/Ban/Đơn vị theo kế hoạch của Ban Kiểm soát hoặc phối hợp với Ban Kiểm toán nội bộ, các ban liên quan; Tổng hợp ý kiến các thành viên tại các đợt kiểm tra, lập các biên bản kiểm tra thuộc phạm vi công việc được phân công phụ trách.</li> <li>Giám sát việc Công ty thực hiện kiến nghị của các đoàn thanh tra, kiểm tra theo phạm vi công việc được phân công phụ trách.</li> </ul>
Ông Nguyễn Quốc Huy Kiểm soát viên không chuyên trách (từ ngày 01/01/2021 đến 27/04/2021)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Giám sát việc sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn tại Công ty; tham gia thẩm định các BCTC.</li> <li>Tham gia xây dựng kế hoạch hoạt động trong năm.</li> </ul>
Ông Trần Văn Bình Kiểm soát viên chuyên trách (từ ngày 28/04/2021 đến 31/12/2021)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Giám sát việc thực hiện công tác mua sắm; công tác công tác vận hành sản xuất của nhà máy; công tác xây dựng định mức kinh tế kỹ thuật.</li> <li>Lập các báo cáo của Ban kiểm soát lên ĐHĐCĐ, PVN hoặc Cổ đông lớn khác khi có yêu cầu theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty.</li> <li>Tham gia công tác kiểm tra các Phòng/Ban/Đơn vị theo kế hoạch của Ban Kiểm soát hoặc phối hợp với Ban Kiểm toán nội bộ, các ban liên quan; Tổng hợp ý kiến các thành viên tại các đợt kiểm tra, lập các biên bản kiểm tra thuộc phạm vi công việc được phân công phụ trách.</li> <li>Giám sát việc Công ty thực hiện kiến nghị của các đoàn thanh tra, kiểm tra theo phạm vi công việc được phân công phụ trách.</li> </ul>

**Nhận xét:** Các thành viên trong Ban Kiểm soát đã nỗ lực, chủ động giải quyết công việc, đề xuất xử lý các vấn đề trong phạm vi công việc được phân công và đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao, tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Quy chế hoạt động Ban Kiểm soát.





# CƠ CẤU VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

(tiếp theo)

## CÁC CUỘC HỌP CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã tổ chức sáu (06) cuộc họp thông qua các vấn đề sau: Phân công nhiệm vụ cho từng thành viên BKS, xây dựng và triển khai kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát; thông qua các báo cáo trình ĐHĐCĐ; thẩm định các báo cáo tài chính, đánh giá tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty; đánh giá hoạt động của Ban Kiểm soát. Cụ thể như sau:

### Tham dự các cuộc họp của các thành viên:

Stt	Thành viên Ban Kiểm soát	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ	Lý do không tham dự họp đầy đủ
1	Bà Phan Thị Cẩm Hương	Trưởng BKS	6/6	100%	
2	Ông Đỗ Minh Dương	Kiểm soát viên	6/6	100%	
3	Ông Nguyễn Quốc Huy	Kiểm soát viên	1/6	17%	(*)
4	Ông Trần Văn Bình	Kiểm soát viên	5/6	83%	(*)

(\*) Ông Nguyễn Quốc Huy miễn nhiệm TV Ban kiểm soát từ ngày 27/4/2021; Ông Trần Văn Bình được bầu làm TV Ban kiểm soát từ ngày 28/4/2021.

### Kết quả các cuộc họp Ban Kiểm soát:

Stt	Ngày/ tháng	Nội dung	Kết luận/ đánh giá	Tỷ lệ tham dự	Tỷ lệ biểu quyết
1	26/3/2021	Đánh giá kết quả thực hiện kế hoạch SXKD và thẩm định BCTC năm 2020	Trong năm 2020 đơn vị đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu SXKD được đại ĐHĐCĐ thông qua; Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, cùng kết quả SXKD của Công ty.	3/3	3/3
		Thông qua báo cáo của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ năm 2021; đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2021 và thông qua Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát	Thống nhất và thông qua các nội dung trong báo cáo.	3/3	3/3



2	04/05/2021	Phân công nhiệm vụ các thành viên Ban Kiểm soát và triển khai công tác kiểm tra năm 2021 của Ban Kiểm soát	Ban Kiểm soát đã thống nhất phân công nhiệm vụ từng thành viên Ban Kiểm soát và triển khai công tác kiểm tra năm 2021 theo kế hoạch được ĐHĐCĐ thông qua	3/3	3/3
3	18/05/2021	Thẩm định tình hình SXKD và BCTC quý I năm 2021	Trong quý I năm 2021, các chỉ tiêu về sản lượng sản phẩm tiêu thụ Urê, doanh thu và lợi nhuận trước thuế tăng cao so với kế hoạch; tình hình tài chính Công ty lành mạnh, bảo toàn và phát triển vốn.	3/3	3/3
4	28/09/2021	Thẩm định BCTC giữa niên độ năm 2021; đánh giá kết quả hoạt động 9 tháng đầu năm 2021 và kế hoạch, nhiệm vụ trọng tâm 03 tháng cuối năm 2021	Về tình hình SXKD: Trong 6 tháng đầu năm Công ty nỗ lực tiêu thụ sản phẩm, vận hành nhà máy an toàn, ổn định, tiết giảm chi phí và đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu vượt kế hoạch đề ra, đặc biệt lợi nhuận trước thuế tăng rất cao so với kế hoạch; tình hình tài chính Công ty lành mạnh, bảo toàn và phát triển vốn	3/3	3/3
			Về kết quả hoạt động 9 tháng đầu năm và kế hoạch 3 tháng cuối năm: Các thành viên Ban Kiểm soát đã thống nhất các nội dung theo biên bản cuộc họp để triển khai thực hiện		
5	01/11/2021	Thẩm định tình hình SXKD và BCTC quý III, 9 tháng đầu năm 2021	Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu về sản lượng sản xuất, sản lượng tiêu thụ Urê, tổng doanh thu, thu nhập, các khoản nộp NSNN và đặc biệt là lợi nhuận tăng rất cao so với kế hoạch; tình hình tài chính Công ty lành mạnh, bảo toàn và phát triển vốn.	3/3	3/3
6	29/12/2021	Tổng kết hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021 và kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2022	Ban Kiểm soát đã rà soát, đánh giá kết quả thực hiện kế hoạch năm 2021 và thống nhất kế hoạch hoạt động năm 2022 để sớm có cơ sở triển khai thực hiện và trình ĐHĐCĐ thông qua.	3/3	3/3



## CÁC GIAO DỊCH, THÙ LAO VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BTGD VÀ BKS

LƯƠNG, THƯỞNG, THÙ LAO, CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BTGD VÀ BKS

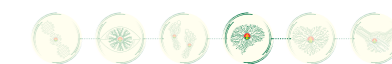
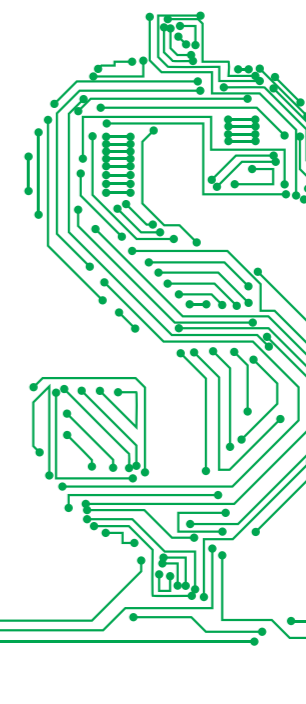
ĐVT: Triệu đồng

Stt	Họ và tên	Chức danh	Tiền lương, thù lao	Tiền thưởng	Tổng cộng	Ghi chú
<b>I</b>	<b>Hội đồng Quản trị</b>		<b>8.080,69</b>	<b>1.047,80</b>	<b>9.128,49</b>	
1	Ông <b>Trần Ngọc Nguyên</b>	Chủ tịch HĐQT	1.619,93	257,13	1.877,06	
2	Ông <b>Văn Tiến Thanh</b>	Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc	1.619,93	257,13	1.877,06	
3	Ông <b>Trần Mỹ</b>	Thành viên HĐQT	1.344,52	177,85	1.522,37	
4	Ông <b>Nguyễn Đức Hạnh</b>	Thành viên HĐQT	1.344,52	177,85	1.522,37	
5	Ông <b>Lê Đức Quang</b>	Thành viên HĐQT	1.344,52	177,85	1.522,37	
6	Ông <b>Trương Hồng</b>	Thành viên HĐQT độc lập	327,27	-	327,27	Từ T4/2021
7	Bà <b>Đỗ Thị Hoa</b>	Thành viên HĐQT độc lập	327,27	-	327,27	Từ T4/2021
8	Bà <b>Nguyễn Minh Phượng</b>	Thành viên HĐQT độc lập	152,73	-	152,73	Đến T4/2021
<b>II</b>	<b>Ban Kiểm soát</b>		<b>3.028,27</b>	<b>249,21</b>	<b>3.277,48</b>	
1	Bà <b>Phan Thị Cẩm Hương</b>	Trưởng Ban Kiểm soát	1.277,70	135,21	1.412,91	
2	Ông <b>Đỗ Minh Dương</b>	Kiểm soát viên chuyên trách	1.064,60	70,41	1.135,01	
3	Ông <b>Trần Văn Bình</b>	Kiểm soát viên chuyên trách	659,24	43,60	702,84	Từ T4/2021
4	Ông <b>Nguyễn Quốc Huy</b>	Kiểm soát viên không chuyên trách	26,73	-	26,73	Đến T4/2021

Stt	Họ và tên	Chức danh	Tiền lương, thù lao	Tiền thưởng và phúc lợi	Tổng cộng	Ghi chú
<b>III</b>	<b>Ban Tổng Giám đốc</b>		<b>6.658,49</b>	<b>880,75</b>	<b>7.539,24</b>	
1	Ông <b>Trần Chí Nguyễn</b>	Phó Tổng Giám đốc	1.344,52	177,85	1.522,37	
2	Ông <b>Lê Ngọc Minh Trí</b>	Phó Tổng Giám đốc	1.344,52	177,85	1.522,37	
3	Ông <b>Nguyễn Tuấn Anh</b>	Phó Tổng Giám đốc	1.344,52	177,85	1.522,37	
4	Bà <b>Nguyễn Thị Hiền</b>	Phó Tổng Giám đốc	1.344,52	177,85	1.522,37	
5	Ông <b>Nguyễn Thanh Tùng</b>	Phó Tổng Giám đốc	1.280,41	169,37	1.449,78	
<b>IV</b>	<b>Kế toán trưởng</b>		<b>1.277,70</b>	<b>135,21</b>	<b>1.412,91</b>	
1	Ông <b>Đình Như Cường</b>	Kế toán trưởng	1.277,70	135,21	1.412,91	
<b>Tổng cộng:</b>			<b>19.045,15</b>	<b>2.312,96</b>	<b>21.358,11</b>	

**Ghi chú:**

- Tiền lương, thù lao gồm: Tiền lương tháng, lương bổ sung đã chi năm 2021 và dự kiến chi trong năm 2022 theo nguồn QTL, thù lao ước thực hiện năm 2021.
- Tiền thưởng và phúc lợi bao gồm: Tiền thưởng ước thực hiện năm 2021 dự kiến chi trong năm 2022.





## CÁC GIAO DỊCH, THÙ LAO VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HĐQT, BTGD VÀ BKS (tiếp theo)

### KẾ HOẠCH QUỸ TIỀN LƯƠNG, THÙ LAO, QUỸ THƯỞNG NĂM 2022 CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN KIỂM SOÁT

#### Căn cứ

- Nghị định số 53/2016/NĐ-CP ngày 13/06/2016 của Chính phủ quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty có cổ phần, vốn góp chi phối của nhà nước;
- Thông tư số 28/2016/TT-BLĐTBXH ngày 01/09/2016 của Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội hướng dẫn thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao và tiền thưởng đối với công ty có cổ phần, vốn góp chi phối của nhà nước;
- Tình hình thực hiện năm 2021, nhiệm vụ kế hoạch và số lượng thành viên Ban quản lý, điều hành năm 2022.

Công ty xây dựng Quỹ tiền lương, thù lao, Quỹ thưởng kế hoạch 2022 và cơ chế xác định Quỹ tiền lương, thù lao, Quỹ thưởng thực hiện năm 2022 của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát như sau:

#### Quỹ tiền lương, thù lao và quỹ tiền thưởng kế hoạch của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát

Số lượng nhân sự của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát: 10 người. Trong đó: **08 người chuyên trách và 02 người kiêm nhiệm;**

- Tiền lương bình quân kế hoạch của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát: **90 triệu đồng/người/tháng.**
- Thù lao của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát kiêm nhiệm: **18,00 triệu đồng/người/tháng.**
- Quỹ tiền lương, thù lao của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát: **9.269,924 triệu đồng.**
- Quỹ tiền thưởng của Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát: **1.063,211 triệu đồng.**

#### Phân phối tiền lương, tiền thưởng Ban quản lý điều hành

Việc phân phối quỹ tiền lương, thù lao và quỹ tiền thưởng của Ban quản lý điều hành thực hiện theo Quy chế trả lương, trả thưởng và thù lao của Ban quản lý, điều hành do Hội đồng Quản trị Công ty ban hành.

#### Cơ chế xác định quỹ tiền lương, thù lao và quỹ tiền thưởng thực hiện

##### Quỹ tiền lương thực hiện

- Quỹ tiền lương thực hiện được xác định trên cơ sở số người Ban quản lý, điều hành chuyên trách thực tế (tính bình quân theo tháng) và mức tiền lương bình quân thực hiện.
- Mức tiền lương bình quân thực hiện được xác định trên cơ sở mức tiền lương bình quân kế hoạch gắn với mức độ thực hiện các chỉ tiêu sản xuất, kinh doanh cụ thể như sau:

> Công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất, kinh doanh và lợi nhuận thực hiện bằng lợi nhuận kế hoạch thì mức tiền lương bình quân thực hiện được xác định bằng mức tiền lương bình quân kế hoạch.

> Công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất, kinh doanh và lợi nhuận thực hiện vượt kế hoạch thì cứ 01% lợi nhuận thực hiện vượt lợi nhuận kế hoạch, mức tiền lương bình quân thực hiện được tính thêm 02%, nhưng không quá 20% so với mức tiền lương bình quân kế hoạch.

##### Quỹ tiền thưởng thực hiện

- Khi lợi nhuận thực hiện bằng hoặc cao hơn kế hoạch thì quỹ tiền thưởng của Ban quản lý, điều hành tương đương 1,5 tháng tiền lương bình quân thực hiện của Ban quản lý, điều hành chuyên trách.
- Khi lợi nhuận thực hiện thấp hơn lợi nhuận kế hoạch thì quỹ tiền thưởng của Ban quản lý, điều hành tương đương 01 tháng tiền lương bình quân thực hiện của Ban quản lý, điều hành chuyên trách.



## GIAO DỊCH CỔ PHIẾU CỦA NGƯỜI NỘI BỘ VÀ NGƯỜI LIÊN QUAN ĐỐI VỚI CỔ PHIẾU CỦA CÔNG TY

Stt	Người thực hiện giao dịch	Quan hệ với cổ đông nội bộ/Cổ đông lớn	Số cổ phiếu sở hữu đầu kỳ		Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ		Lý do tăng, giảm (Mua, bán, chuyển đổi, thưởng)
			Số cổ phiếu sở hữu	Tỷ lệ	Số cổ phiếu sở hữu	Tỷ lệ	
1	Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Tài chính Dầu khí	Cổ đông lớn	45.103.690	8,520%	26.309.500	4,970%	Bán
2	Đình Như Cường	Cổ đông nội bộ - Kế toán trưởng	56.700	0,011%	52.900	0,010%	Bán
3	Đỗ Thành Hưng	Người phụ trách quản trị Công ty	-	0,000%	1.500	0,000%	Mua

### HỢP ĐỒNG HOẶC GIAO DỊCH VỚI NGƯỜI NỘI BỘ

#### Trong năm 2021, Công ty không có các giao dịch:

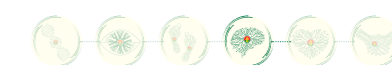
- Giữa Công ty và công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên năm mươi phần trăm (50%) trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và những người có liên quan của thành viên đó;
- Giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng Quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch tại PVCFC.

#### Hợp đồng với các tổ chức, cá nhân có liên quan:

- Hợp đồng mua bao bì của công ty con - Công ty CP bao bì Dầu khí Việt Nam với tổng giá trị hợp đồng tạm tính là: 194,2 tỷ đồng (hiệu lực hợp đồng từ ngày 20/07/2021 đến ngày 19/07/2022).
- Phụ lục hợp đồng mua nguyên liệu khí với Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN) - là Công ty mẹ nắm giữ 75,56% cổ phần.
- Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng thương hiệu với Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (PVN) - là Công ty mẹ nắm giữ 75,56% cổ phần.

### ĐÁNH GIÁ VIỆC THỰC HIỆN CÁC QUY ĐỊNH VỀ QUẢN TRỊ CÔNG TY

Năm 2021, Công ty đã tuân thủ đầy đủ các quy tắc quản trị theo quy chế và các quy định của pháp luật về quản trị công ty niêm yết.



## BÁO CÁO QUẢN TRỊ RỦI RO



VỚI MONG MUỐN TIÊN PHONG DẪN ĐẦU VỊ THẾ THƯƠNG TRƯỜNG NHƯ PHÂN BÓN CÀ MAU, THỬ THÁCH TRÊN ĐƯỜNG TIẾN LÊN Càng phải nỗ lực để có thể chủ động quản trị, sản xuất kinh doanh luôn phải đặt ra nhiều kịch bản rủi ro để kiểm soát. Chúng tôi đặc biệt chú trọng công tác QTRR cho toàn hệ thống. Trong năm 2021, việc đồng loạt triển khai công tác này theo đặc trưng hoạt động đã cho thấy hiệu quả rõ rệt thông qua tỷ lệ thành công nâng cao, giảm thiểu rủi ro đáng kể dù tình hình thị trường nhiều bất lợi.



CBCNV vận hành cùng Lãnh đạo các phòng/ xưởng cách ly tại Nhà máy.



Phòng chống dịch Covid-19 tại chốt cổng chính Nhà máy Đạm Cà Mau



Tại các công xưởng và Nhà máy Đạm Cà Mau, các biện pháp phòng chống dịch được thực hiện nghiêm ngặt hơn bao giờ hết

### CÁC KẾT QUẢ ĐẠT ĐƯỢC

Vận hành không tách rời giám sát và kiểm tra. Hành động này định kỳ theo quý để PVCFC chủ động rà soát, đánh giá các rủi ro tiềm ẩn, kịp thời xác lập phương án xử lý một cách chính xác. PVCFC đã cụ thể hóa việc kiểm soát bằng ban hành áp dụng bộ chỉ số cảnh báo KRI. Căn cứ vào đây, công tác đo lường, theo dõi và cảnh báo rủi ro có thể đạt độ chuẩn xác và hiệu quả cao. Sự gắn bó và sâu sát sẽ đưa đến sự thấu hiểu sâu sắc. PVCFC phát huy thế mạnh công nghệ thông tin để tự nghiên cứu, xây dựng thành công phần mềm QTRR cho chính hệ thống của mình. Quý I năm 2020 bước đầu đưa vào sử dụng, hoạt động này đánh dấu sự phát triển và trưởng thành của hệ thống quản trị.



### TỔNG KẾT VÀ ĐỊNH HƯỚNG

Hệ thống QTRR thật sự đã trở thành một phần thiết yếu trong từng hoạt động của PVCFC. Phát huy thành tựu đã có, chúng tôi sẽ tiếp tục triển khai xây dựng hệ thống này theo khung COSO-ERM một cách toàn diện, nhất quán với chiến lược và văn hóa rủi ro. Đó chính là giúp đội ngũ lãnh đạo chúng tôi tập trung thiết lập chính sách, xác định trọng tâm, cơ chế điều hành, cải thiện các công cụ định lượng rủi ro, tăng cường trách nhiệm quản trị rủi ro. Bên cạnh đó, chúng tôi cũng tăng cường các biện pháp để nhận diện kịp thời các rủi ro tiềm ẩn, các thay đổi danh mục và sẵn sàng hành động để ứng phó với các tình huống rủi ro cho toàn hệ thống.

Trong năm 2022, PVCFC sẽ tiếp tục hoàn thiện hệ thống QTRR với nhiệm vụ:

- Bổ sung và hoàn thiện bộ chỉ số cảnh báo rủi ro (KRI) phù hợp với các rủi ro phải đối mặt trọng thời gian tới.
- Đưa phần mềm QTRR do PVCFC tự xây dựng vào sử dụng chính thức.
- Rà soát, cập nhật hệ thống tài liệu của QTRR cho giai đoạn tới theo hướng áp dụng Công nghệ thông tin vào quản lý hệ thống trên phần mềm QTRR.
- Liên tục rà soát, nhận diện, đánh giá và quản lý danh mục rủi ro, hành động ứng phó kịp thời.





# HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ HOẠT ĐỘNG KIỂM TOÁN NỘI BỘ TẠI PVCFC

## HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ CỦA PVCFC

### Giới thiệu

Đối với mỗi doanh nghiệp, kiểm soát nội bộ đóng vai trò vô cùng quan trọng đối với các hoạt động của toàn bộ chuỗi giá trị doanh nghiệp, thông qua các biện pháp, kế hoạch, nội quy chính sách, quy trình và nỗ lực của mọi thành viên trong tổ chức để đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả cũng như hoàn thành một cách tốt nhất những mục tiêu đề ra. Đại dịch Covid-19 đã và đang tác động mạnh mẽ đối với nền kinh tế toàn cầu, ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh cả trong ngắn và dài hạn của nhiều doanh nghiệp, trong đó có PVCFC. Tuy đối mặt rất nhiều khó khăn, thách thức vì ảnh hưởng sâu rộng của dịch bệnh, năm 2021 qua đi, bằng sự nỗ lực rất lớn từ HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và tập thể CBNV, cùng với hệ thống kiểm soát nội bộ vận hành hiệu quả mà Công ty đã thiết lập, xây dựng từ khá sớm, giúp Công ty đạt được những kết quả sản xuất kinh doanh rất khả quan, nhờ duy trì vận hành an toàn, ổn định trong sản xuất và hiệu quả trong kinh doanh đồng thời giảm thiểu các rủi ro ảnh hưởng đến kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

Hoạt động kiểm soát nội bộ, cùng với quản trị doanh nghiệp, quản trị rủi ro là ba hoạt động có mối quan hệ chặt chẽ, tác động lẫn nhau, cung cấp sự bảo đảm hợp lý cho việc hoàn thành các mục tiêu của doanh nghiệp, nhất là trong bối cảnh thế giới nhiều biến động. Ở PVCFC, Công ty luôn chú trọng tiên phong áp dụng các thông lệ quốc tế tiên tiến cho các hoạt động này từ trước đến nay, bao gồm: hệ thống kiểm soát nội bộ theo khung COSO IC, hệ thống quản trị rủi ro doanh nghiệp theo khung COSO - ERM và hệ thống quản lý theo tiêu chuẩn ISO.

### Mục tiêu

Kiểm soát nội bộ là tập hợp các hoạt động, thủ tục kiểm soát được thiết kế và vận hành để giúp giảm khả năng xảy ra các sự việc không mong muốn nghiêm trọng tới mức chấp nhận được. Được thiết lập đi vào vận hành từ sớm, hệ thống kiểm soát nội bộ của PVCFC đã và đang phát huy hiệu quả, tiếp tục ngày càng dần hoàn thiện. Hệ thống kiểm soát nội bộ Công ty hướng tới 4 nhóm mục tiêu chính:

**PVCFC tuân thủ các quy định phòng, chống dịch Covid-19 tại khu vực căn tin Nhà máy Đạm Cà Mau.**



**Chiến lược, các mục tiêu tầm cao** phù hợp với tầm nhìn của Công ty. Hoạt động hệ thống kiểm soát nội bộ đảm bảo giúp PVCFC nâng cao uy tín, mở rộng thị phần, thực hiện các chiến lược kinh doanh của Công ty;

**Về hệ thống thông tin tài chính.** Kiểm soát nội bộ giúp đảm bảo tính trung thực và đáng tin cậy của thông tin tài chính. Ban Lãnh đạo có trách nhiệm trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành;

**Hoạt động kiểm soát nội bộ** giúp PVCFC sử dụng hiệu quả nguồn lực trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh;

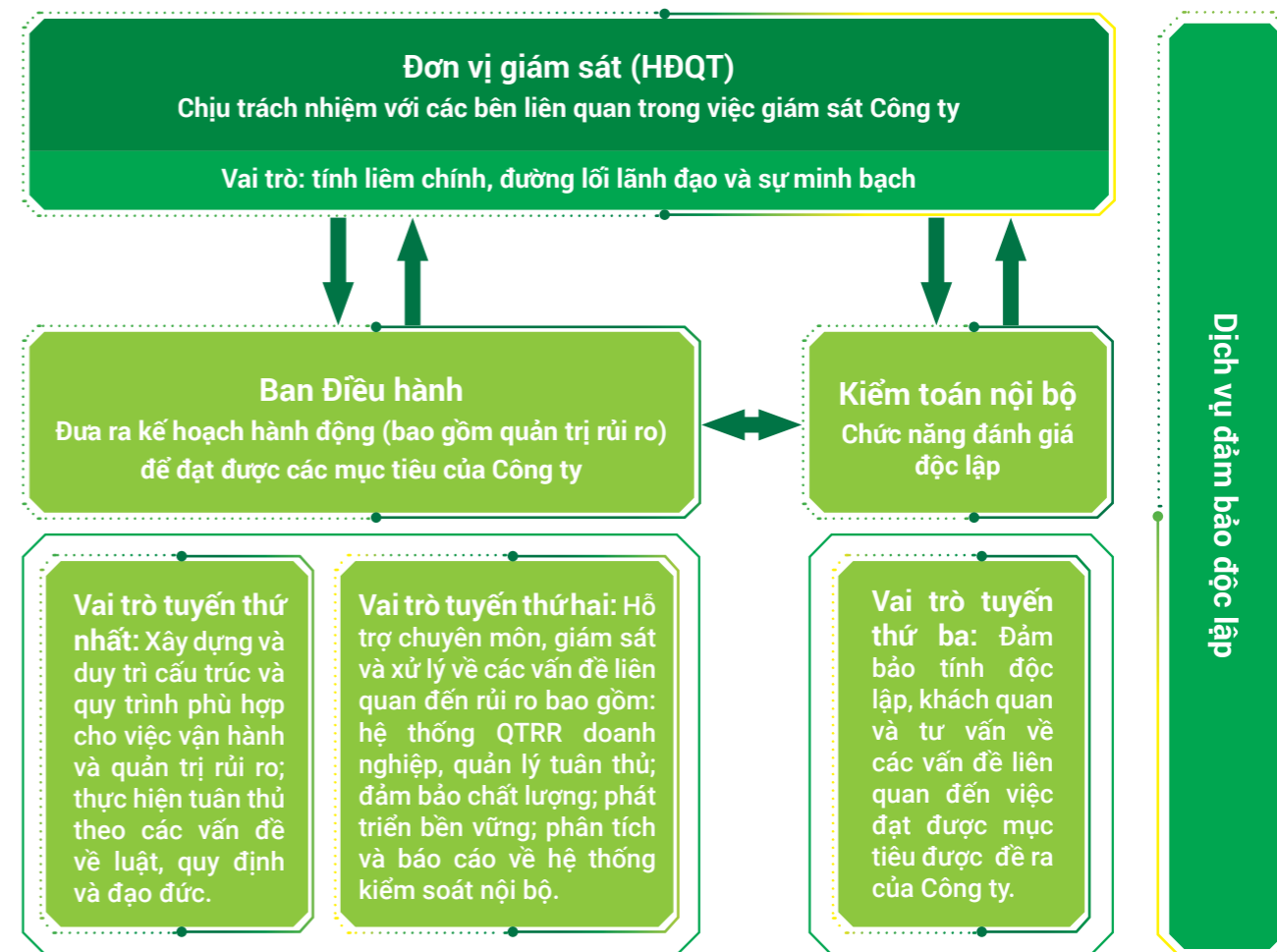
**Tuân thủ pháp luật và các quy định.** Kiểm soát nội bộ giúp đảm bảo hợp lý về việc tuân thủ pháp luật và quy định. Bên cạnh đó, kiểm soát nội bộ hướng mọi thành viên trong đơn vị tuân thủ các chính sách, quy định nội bộ của Công ty, thông qua đó đảm bảo đạt được những mục tiêu đã đề ra.



TRONG QUÁ TRÌNH HOẠT ĐỘNG LUÔN TIỀM ẨN CÁC RỦI RO CÓ THỂ ẢNH HƯỞNG ĐẾN VIỆC ĐẠT ĐƯỢC CÁC MỤC TIÊU CỦA DOANH NGHIỆP. PVCFC NHẬN THỨC RÕ MỘT HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ HIỆU QUẢ PHẢI ĐẢM BẢO NGĂN NGỪA VÀ GIẢM THIỂU ĐƯỢC CÁC RỦI RO CÓ THỂ XẢY RA. ĐỂ ĐẢM BẢO ỔN ĐỊNH TRONG ĐIỀU KIỆN HIỆN NAY VÀ PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG TRONG TƯƠNG LAI, PVCFC XÂY DỰNG, HOÀN THIỆN VÀ CHUẨN HÓA HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ THEO MÔ HÌNH TIÊN TIẾN HIỆN NAY LÀ MÔ HÌNH 3 TUYẾN (ĐƯỢC BAN HÀNH THÁNG 07/2020 BỞI HIỆP HỘI KIỂM TOÁN NỘI BỘ HOA KỲ - IIA) TRÊN CƠ SỞ PHÙ HỢP VỚI ĐẶC THÙ CỦA DOANH NGHIỆP.

**Mô hình 3 tuyến**

(theo Hiệp hội Kiểm toán Nội bộ Hoa Kỳ - IIA)



**Chú thích:**

- ↑ Chịu trách nhiệm, luồng báo cáo
- ↓ Giao trách nhiệm, hướng dẫn, cung cấp tài nguyên, giám sát
- ↔ Sắp xếp, phối hợp giao tiếp, hợp tác





## HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ HOẠT ĐỘNG KIỂM TOÁN NỘI BỘ TẠI PVCFC (tiếp theo)

### HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ CỦA PVCFC (tiếp theo)

#### Các hoạt động đã triển khai

Một trong các mục tiêu của hệ thống kiểm soát nội bộ là hướng mọi thành viên trong đơn vị tuân thủ các chính sách, quy định nội bộ của Công ty. Theo đó, việc xây dựng, chuẩn hóa và cải tiến hệ thống các quy chế, quy trình, quy định của Công ty thường xuyên hàng năm trong bối cảnh nhiều thay đổi không ngừng tác động đến hoạt động sản xuất kinh doanh là rất cần thiết. Năm 2021, PVCFC đã triển khai rà soát toàn bộ quy trình, chuẩn hóa lại khung quy trình nhằm cung cấp cái nhìn tổng quát cho toàn Công ty về các hoạt động cốt lõi để vận hành chuỗi giá trị hiệu quả, bên cạnh đó liên kết các hoạt động của từng chức năng một cách toàn diện, đồng thời xây dựng nền tảng giúp Công ty xác định số lượng quy trình, quy định nhằm tối ưu hóa hoạt động, tránh lãng phí nguồn lực, thời gian.

Là doanh nghiệp tiên phong áp dụng các thông lệ tốt về quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ cũng như quản trị doanh nghiệp, năm 2021 Công ty chủ động xây dựng bộ "Quy tắc đạo đức và ứng xử trong kinh doanh". Quy tắc này phản ánh các giá trị cốt lõi, các nguyên tắc ứng xử/ đạo đức và quản lý xung đột lợi ích v.v... được áp dụng xuyên suốt ở tất cả các cấp và các vị trí trong Công ty. Bộ quy tắc ứng xử này không phải một tài liệu pháp lý bắt buộc nhưng là một văn bản tập hợp đầy đủ các quy tắc, nguyên tắc, quy định mà Ban Lãnh đạo đề ra cho CBNV, có tác dụng định hướng cho các quyết định, quy trình và các hệ thống của Công ty, đóng vai trò nền tảng ảnh hưởng sự thành công các hoạt động của Công ty.

PVCFC xác định hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro doanh nghiệp có mối quan hệ hai chiều, tác động qua lại và hỗ trợ lẫn nhau, thể hiện ở chỗ: hệ thống kiểm soát nội bộ được xây dựng dựa trên cơ sở nhận diện và phân tích các rủi ro có thể xảy ra trong hoạt động của doanh nghiệp; và bản thân chính hệ thống kiểm soát nội bộ được thiết lập, vận hành nhằm ngăn chặn giảm thiểu rủi ro có thể xảy ra, ảnh hưởng đến việc thực hiện các mục tiêu của Công ty. Thực tế, công tác quản trị rủi ro tại PVCFC đã triển khai từ năm 2018, bắt đầu từ việc ban hành các quy chế, quy trình, tuyên ngôn về khẩu vị rủi ro, mức độ chấp nhận rủi ro và thước đo rủi ro làm cơ sở cho hoạt động này. Tiếp đó, từ năm 2018 đến nay, xây dựng hồ sơ rủi ro cấp Công ty và cấp đơn vị đối với các mảng hoạt động chính yếu của Công ty tiếp tục được ban hành, áp dụng và thường xuyên cập nhật cho phù hợp yêu cầu quản trị qua từng năm. Năm 2020, PVCFC cũng đã tự xây dựng đưa vào sử dụng chính thức phần mềm quản trị rủi ro. Đây cũng là sáng kiến nhằm ứng dụng số hóa vào quản lý hệ thống, góp phần nâng cao hiệu quả công tác quản trị rủi ro tại PVCFC.

Phát triển bền vững đang là hướng đi tích cực mà bất kì doanh nghiệp ở quy mô nào đều muốn hướng đến. PVCFC luôn hướng tới một doanh nghiệp hoạt động sản xuất kinh doanh phân bón và giải pháp dinh dưỡng cho cây trồng quan tâm, tôn trọng các yếu tố về môi trường và xã hội, giúp Công ty cải thiện được uy tín của thương hiệu, gia tăng lòng tin với các đối tác cũng như cộng đồng xã hội. Các kế hoạch và hoạt động kinh doanh được PVCFC triển khai dựa trên yêu cầu cân bằng ba yếu tố về phát triển kinh tế, xã hội và môi trường để không chỉ mang lại hiệu quả về kinh tế mà còn đảm bảo kiểm soát các rủi ro về xã hội và an toàn, sức khỏe môi trường. Công ty luôn chú trọng rà soát hiện trạng, đánh giá rủi ro, ngăn ngừa các sự cố liên quan an toàn, chất lượng, môi trường. Việc áp dụng các tiêu chuẩn quốc tế ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO/IEC 17020, ISO/IEC 17025 của Công ty cũng nhằm đảm bảo đáp ứng các mục tiêu trên.

Với sự mở rộng của kinh tế ngày nay, chuyển đổi số là xu hướng tất yếu trong lĩnh vực kinh doanh. Đại dịch Covid-19 khiến cho xu thế này càng phổ biến rộng rãi và mạnh mẽ hơn nhờ những lợi thế rất lớn mà nó đem lại. PVCFC đã sớm đưa ra tầm nhìn, chiến lược về việc đẩy mạnh, tăng cường ứng dụng thành tựu 4.0 vào hoạt động của Công ty để chuẩn hóa quy trình, đồng nhất dữ liệu, kết nối vững chắc chuyên môn giữa các đơn vị nội bộ thông qua hệ thống Big Data.

Cụ thể, từ năm 2015, PVCFC đã bắt đầu triển khai Hệ thống ERP. Đến đầu năm 2016, Công ty chính thức vận hành hệ thống, đây được xem là khởi đầu sớm về ứng dụng công nghệ số của PVCFC. Hiện tại, PVCFC đã sở hữu hệ sinh thái số rất đa dạng, có thể kể đến là: Hệ thống ERP, hệ thống Văn phòng điện tử (Eoffice), hệ thống số hóa cho quản lý sản xuất (DCS, APC...) và bảo dưỡng sửa chữa (SAP-PM, System #1, v.v...), hệ thống số hóa hoạt động kinh doanh, dịch vụ khách hàng (DMS), hệ thống quản lý Nhân sự (HRM), hệ thống số hóa hoạt động tiếp thị truyền thông (CRM), App 2Nông... Các thành tựu chuyển đổi số này cho phép PVCFC xử lý công tác chuyên môn, ra quyết định và quản trị chung một cách nhanh nhất, chính xác, góp phần tiết giảm thời gian thủ tục, mang lại hiệu quả xử lý cao, nâng dần chất lượng công việc. Đồng thời, việc PVCFC áp dụng hệ thống quản trị mới còn giúp nhiều công tác nội bộ khác được thuận tiện hơn. Chữ ký số áp dụng cho toàn bộ CBNV, các quy trình được số hóa linh động, các hệ thống ứng dụng khác như: quản lý nhân sự, quản trị rủi ro, quản trị văn phòng, hội thảo trực tuyến, kết nối doanh nghiệp và người lao động... đều được triển khai rất chuyên nghiệp, khoa học, tối ưu mục tiêu mà đơn vị đặt ra cho từng hạng mục.

Áp dụng mô hình quản trị theo thông lệ tốt, năm 2021 PVCFC thành lập 2 Ủy ban là Ủy ban Kiểm toán và quản trị rủi ro; Ủy ban Quản trị nhân sự và lương thưởng, giúp củng cố thêm chức năng giám sát đối với hoạt động Công ty.

Ngoài ra, với mong muốn đảm bảo tính trung thực, hợp lý của thông tin tài chính, ngày càng minh bạch và nâng cao độ tin cậy của số liệu tài chính, PVCFC cũng bắt đầu triển khai lộ trình áp dụng báo cáo tài chính theo chuẩn IFRS.





# HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ HOẠT ĐỘNG KIỂM TOÁN NỘI BỘ TẠI PVCFC (tiếp theo)

## HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ CỦA PVCFC (tiếp theo)

### Kế hoạch năm 2022

Với nỗ lực trong nhiều năm qua của Ban Lãnh đạo và tập thể CBNV góp phần xây dựng hệ thống kiểm soát nội bộ PVCFC ngày càng phát huy được hiệu quả hoạt động, nhất là trong bối cảnh dịch bệnh, giúp Công ty đạt được kết quả sản xuất kinh doanh vượt kế hoạch. Trên cơ sở đó, PVCFC tiếp tục tiên phong áp dụng các thông lệ tiên tiến trong công tác quản trị cũng như hệ thống kiểm soát nội bộ tiến tới ngày càng nâng cao hơn tính hữu hiệu và hiệu quả của hệ thống.

Năm 2022, PVCFC tiếp tục triển khai công tác hoàn thiện khung chính sách. Thực tế, khung chính sách có mối liên kết chặt chẽ với khung quy trình và cung cấp nội dung tổng quát hỗ trợ cho việc soạn thảo chi tiết quy trình, quy định, chính sách, giúp thiết lập định hướng, khuôn khổ cho các hoạt động vận hành doanh nghiệp và phục vụ như cơ chế kiểm soát giảm thiểu rủi ro, đồng thời cung cấp cơ sở cho các hoạt động kiểm tra và kiểm soát của Công ty.

Tiếp tục lộ trình triển khai áp dụng các thông lệ tốt về quản trị công ty theo hướng phát triển bền vững, năm 2022 PVCFC bắt đầu xây dựng các chính sách, báo cáo liên quan đến sai phạm và xung đột lợi ích trên cơ sở phù hợp với các đặc thù văn hóa doanh nghiệp, cơ sở hạ tầng và đảm bảo tính khả thi trong quá trình vận hành của đơn vị. Các chính sách này sẽ góp phần thúc đẩy, nâng cao ý thức làm chủ của cán bộ, nhân viên PVCFC và tính chủ động, tự tin trong việc đưa ra các phản hồi và công bố thông tin.

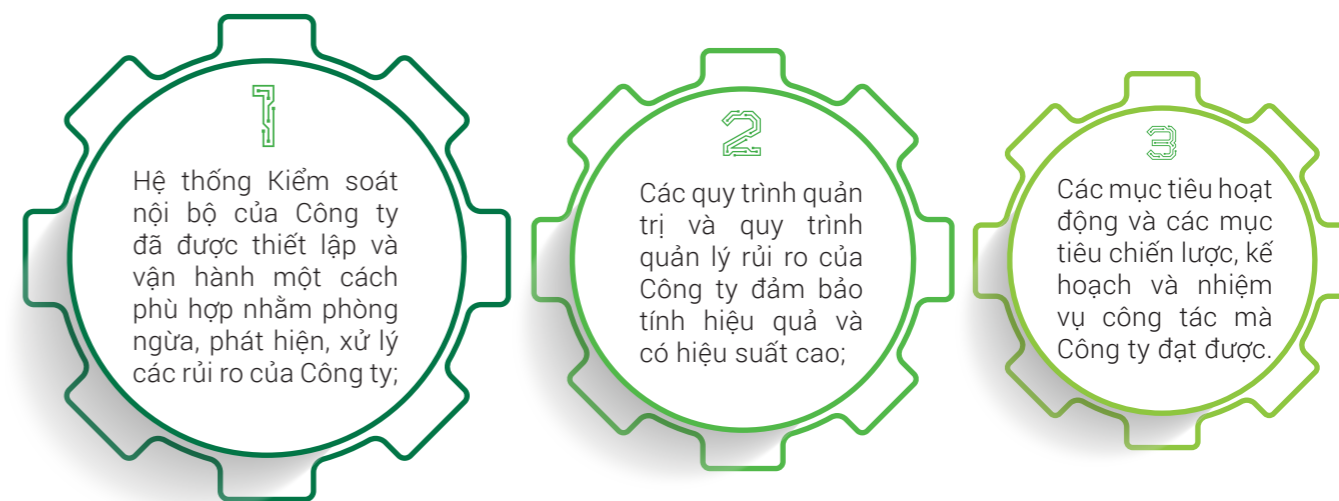


## HOẠT ĐỘNG KIỂM TOÁN NỘI BỘ TẠI PVCFC

**KIỂM TOÁN NỘI BỘ TẠI PVCFC ĐƯỢC THIẾT LẬP ĐỂ THỰC HIỆN HOẠT ĐỘNG ĐẢM BẢO VÀ TƯ VẤN ĐỘC LẬP, KHÁCH QUAN NHẪM GIA TĂNG GIÁ TRỊ VÀ CẢI THIỆN CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY, GIÚP CHO CÔNG TY ĐẠT ĐƯỢC CÁC MỤC TIÊU CỦA MÌNH BẰNG CÁCH ÁP DỤNG PHƯƠNG PHÁP TIẾP CẬN CỐ TÍNH NGUYÊN TẮC VÀ HỆ THỐNG NHẪM ĐÁNH GIÁ VÀ NÂNG CAO HIỆU QUẢ CỦA CÁC QUY TRÌNH QUẢN LÝ RỦI RO, KIỂM SOÁT VÀ QUẢN TRỊ.**

Tuân thủ theo Nghị định số 05/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính phủ về Kiểm toán nội bộ tại các công ty niêm yết, PVCFC đã thiết lập chức năng Kiểm toán nội bộ bằng việc thành lập Ban Kiểm toán nội bộ, trực thuộc Hội đồng Quản trị vào tháng 11/2020.

Với mục tiêu thông qua các hoạt động kiểm tra, đánh giá và tư vấn, chức năng kiểm toán nội bộ tại PVCFC sẽ đưa ra các đảm bảo mang tính độc lập, khách quan và các kiến nghị về:

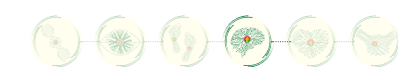


Trong năm 2021, PVCFC đã hoàn thiện việc xây dựng khung chính sách cho hoạt động Kiểm toán nội bộ phù hợp với đặc thù hoạt động của Công ty, bao gồm đầy đủ: quy chế, quy trình, biểu mẫu, công cụ cho hoạt động kiểm toán nội bộ...

Ban Kiểm toán nội bộ đã thực hiện kiểm toán các đơn vị chức năng theo kế hoạch kiểm toán được Hội đồng Quản trị phê duyệt. Kết quả kiểm toán được báo cáo Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc với nội dung là những đánh giá, kết luận về các quy trình được kiểm toán; từ đó đưa ra ý kiến này về các yếu kém, tồn tại, sai sót, vi phạm và kiến nghị các biện pháp sửa chữa, khắc phục sai sót và xử lý vi phạm; đề xuất các biện pháp hợp lý hóa, cải tiến, hoàn thiện chính sách quy trình nghiệp vụ, hệ thống kiểm soát nội bộ, hệ thống quản lý rủi ro của Công ty.





Với phương pháp thực hiện kiểm toán theo “định hướng rủi ro”, ưu tiên tập trung nguồn lực để kiểm toán các đơn vị, quy trình được đánh giá có mức độ rủi ro cao. Ban Kiểm toán nội bộ PVCFC đã đánh giá rủi ro trên cơ sở chiến lược, mục tiêu SXKD, toàn diện các hoạt động, các quy chế, quy trình nghiệp vụ, các đơn vị trực thuộc của Công ty để xây dựng kế hoạch kiểm toán trung hạn (2022 - 2024).

Kế hoạch kiểm toán trung hạn đã được Ủy ban Kiểm toán & Quản trị rủi ro, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc xem xét, cho ý kiến, trước khi trình Hội đồng Quản trị phê duyệt, để làm cơ sở triển khai thực hiện trong năm 2022 và các năm tiếp theo.






# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN

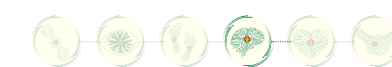
**Quy ước:**

-  **Màu xanh da trời:** Tốt: Thực hiện 100% thông lệ
-  **Màu vàng:** Chưa đáp ứng: Chưa đáp ứng theo thông lệ
-  **Màu xanh lá:** Chưa đầy đủ: đã thực hiện được một phần nhưng chưa đầy đủ theo thông lệ
-  **Màu đỏ:** N/A: Trường hợp này không xảy ra tại Công ty Cổ phần Phân Bón Dầu khí Cà Mau (mã cổ phiếu: DCM)

PVCFC thực hiện đánh giá tình hình quản trị Công ty dựa trên thẻ điểm quản trị Công ty khu vực Asean. Theo đó, PVCFC đáp ứng 100% theo thông lệ là: 173/184, chiếm tỷ lệ 94%; với 7 chỉ tiêu chưa đầy đủ và chưa đáp ứng, 4 chỉ tiêu N/A, PVCFC sẽ xem xét cải thiện trong các năm tới. Cụ thể các tiêu chí được đánh giá như sau:

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>A.</b>	<b>QUYỀN CỦA CỔ ĐÔNG</b>		
<b>A.1</b>	<b>Quyền cơ bản của cổ đông</b>		
A.1.1	Công ty có trả cổ tức (kỳ giữa và kỳ cuối hàng năm) một cách bình đẳng và kịp thời; nghĩa là tất cả cổ đông được đối xử bình đẳng và được trả trong vòng 30 ngày sau khi được (i) công bố đối với cổ tức giữa kỳ và (ii) được cổ đông thông qua tại các ĐHĐCĐ đối với cổ tức cuối năm? Trường hợp Công ty công bố phương án chọn lựa chi trả cổ tức cổ phiếu "Scrip dividend", Công ty có trả cổ tức trong 60 ngày kể từ ngày công bố không?		Công ty chi trả cổ tức theo quy định (trong vòng 03 tháng kể từ khi họp ĐHĐCĐ, được quy định trong điều lệ).
<b>A.2</b>	<b>Quyền tham gia vào các quyết định liên quan đến những thay đổi quan trọng của Công ty</b>		
	<b>Cổ đông có quyền tham gia</b>		
A.2.1 - A.2.3	Cổ đông có quyền tham gia: Sửa đổi quy chế Công ty, cho phép phát hành thêm cổ phiếu, chuyển nhượng toàn bộ hay phần lớn tài sản của Công ty dẫn đến việc bán Công ty?		Tham chiếu điều 14 Điều lệ Công ty.

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>A.3</b>	<b>Quyền tham gia một cách hiệu quả và biểu quyết tại ĐHĐCĐ, và phải được gửi thông tin về quy định họp ĐHĐCĐ, bao gồm cả thủ tục biểu quyết:</b>		
A.3.1	Cổ đông có cơ hội, thể hiện bởi nội dung trên chương trình nghị sự, thông qua thù lao hoặc mọi khoản tăng thù lao cho TV HĐQT không điều hành?		HĐCĐ thông qua thù lao của HĐQT thể hiện trong tài liệu ĐHĐCĐ 2021.
A.3.2	Công ty có cho phép cổ đông không có quyền kiểm soát quyền đề cử TV HĐQT?		Tham chiếu điều 24 Điều lệ Công ty.
A.3.3	Công ty cho phép cổ đông bầu chọn từng TV HĐQT?		Tham chiếu điều 20 Điều lệ Công ty.
A.3.4	Công ty có công bố thủ tục biểu quyết được sử dụng trước Đại hội tiến hành?		Thủ tục biểu quyết được công bố trong Tài liệu họp ĐHĐCĐ theo quy định
A.3.5	Biên bản họp ĐHĐCĐ mới nhất có ghi nhận rằng cổ đông có cơ hội đặt câu hỏi hoặc kiến nghị các vấn đề?		
A.3.6	Công ty có công bố kết quả bầu chọn bao gồm số phiếu thông qua, phản đối và phiếu trống cho mỗi nội dung dự thảo lấy ý kiến của ĐHĐCĐ gần nhất?		Tham chiếu biên bản họp ĐHĐCĐ hàng năm.
A.3.7	Công ty có công bố danh sách TV HĐQT tham dự ĐHĐCĐ gần nhất?		
A.3.8	Công ty có công bố rằng tất cả TV HĐQT và TGD tham dự ĐHĐCĐ gần nhất?		
A.3.9	Công ty có cho phép biểu quyết vắng mặt?		Tuân thủ theo Điều lệ và Quy chế công ty.
A.3.10	Công ty sử dụng hình thức biểu quyết căn cứ theo số phiếu biểu quyết của Cổ đông (không phải bằng cách giơ tay) đối với mọi Nghị quyết tại ĐHĐCĐ mới nhất?		Biểu quyết các vấn đề tại Đại hội theo từng khoản mục theo số cổ phần sở hữu.
A.3.11	Công ty có công bố việc đã bổ nhiệm một bên độc lập (kiểm tra, giám sát viên) để đếm và hoặc thẩm định phiếu bầu tại ĐHĐCĐ?		Tại Đại hội luôn mời một cổ đông để tham gia giám sát công tác kiểm phiếu.
A.3.12	Công ty có công bố công khai vào ngày làm việc tiếp theo kết quả biểu quyết đối với tất cả Nghị quyết trong ĐHĐCĐ gần nhất?		Biên bản và Nghị quyết ĐHĐCĐ được công bố trong vòng 24h trên website PVCFC.





# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
A.3.13	Công ty có thông báo trước tối thiểu 21 ngày đối với ĐHĐCĐ thường niên/bất thường?		Tại ĐHĐCĐ thường niên 2022, Công ty đăng tải tài liệu ĐHĐCĐ trên website Công ty trước 21 ngày. Điều này cũng được quy định tại Điều lệ Công ty.
A.3.14	Công ty có cung cấp cơ sở, thông tin và giải trình cho mỗi mục trong dự thảo Nghị quyết cần được Cổ đông thông qua trong thông báo về ĐHĐCĐ, tài liệu ĐHĐCĐ, dự thảo hoặc các báo cáo đính kèm?		Tài liệu ĐHĐCĐ thường niên đã cung cấp đầy đủ thông tin và cơ sở về các vấn đề trình ĐHĐCĐ thông qua.
A.3.15	Công ty có cho cổ đông cơ hội để kiến nghị các vấn đề trong lịch trình ĐHĐCĐ?		<p>Trước Đại hội, cổ đông có thể gửi các kiến nghị vấn đề đưa vào chương trình ĐHĐCĐ (phải bằng văn bản và phải được gửi ít nhất ba (03) ngày làm việc trước ngày khai mạc ĐHĐCĐ).</p> <p>Tại Đại hội, Công ty luôn dành hơn 30 phút cho cổ đông đặt các câu hỏi cho HĐQT về các vấn đề chương trình nghị sự của Đại hội, kể cả câu hỏi liên quan tới kiểm toán độc lập...</p> <p>Các câu hỏi thảo luận đều được ghi trong biên bản Đại hội.</p>
<b>A.4</b>	<b>Thị trường giao dịch thu tóm Công ty phải được phép hoạt động một cách hiệu quả và minh bạch.</b>		
A.4.1	Trong các trường hợp sáp nhập, mua lại hoặc thu tóm cần được cổ đông thông qua, HĐQT của Công ty có bổ nhiệm một bên độc lập đánh giá sự hợp lý của giá giao dịch sáp nhập, mua lại?		Trong năm 2021, PVCFC không phát sinh các trường hợp này.
<b>A.5</b>	<b>Cần tạo điều kiện thực hiện quyền sở hữu cho mọi cổ đông, bao gồm cả các nhà đầu tư tổ chức.</b>		
A.5.1	Công ty có công bố công khai chính sách thực hành nhằm khuyến khích cổ đông tham gia của cổ đông bên ngoài khuôn khổ ĐHĐCĐ.		PVCFC tổ chức các buổi họp mặt cổ đông và nhà đầu tư để cập nhật kết quả kinh doanh. Bộ phận quan hệ nhà đầu tư sẵn sàng giải đáp các thắc mắc cũng như ghi nhận những thông tin phản hồi từ phía cổ đông và nhà đầu tư.
<b>B.</b>	<b>ĐỐI XỬ BÌNH ĐẲNG VỚI CỔ ĐÔNG</b>		
<b>B.1</b>	<b>Cổ phiếu và quyền biểu quyết</b>		
B.1.1	Mỗi cổ phần phổ thông của Công ty có 1 phiếu biểu quyết?		Chương trình thể lệ biểu quyết tại các kỳ Đại hội thể hiện rõ nội dung này.
B.1.2	Trong trường hợp Công ty có nhiều hơn 1 loại cổ phiếu, Công ty có công bố số phiếu biểu quyết gắn với mỗi loại cổ phiếu?		PVCFC chỉ có 01 loại cổ phiếu: cổ phiếu phổ thông.

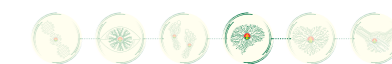
**Màu xanh da trời:** Tốt: Thực hiện 100% thông lệ

**Màu xanh lá:** Chưa đầy đủ: đã thực hiện được một phần nhưng chưa đầy đủ theo thông lệ

**Màu vàng:** Chưa đáp ứng: Chưa đáp ứng theo thông lệ

**Màu đỏ:** N/A: Trường hợp này không xảy ra tại Công ty Cổ phần Phân Bón Dầu khí Cà Mau (mã cổ phiếu: DCM)

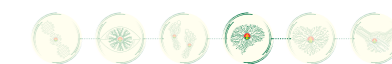
CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>B.2</b>	<b>Thông báo ĐHĐCĐ thường niên</b>		
B.2.1	Mỗi Nghị quyết trong ĐHĐCĐ gần nhất chỉ liên quan đến một nội dung của dự thảo Nghị quyết, nghĩa là không gộp nhiều nội dung vào trong cùng một Nghị quyết?		Nghị quyết Đại hội đã thực hiện tốt nguyên tắc này.
B.2.2	Thông báo và tài liệu ĐHĐCĐ gần nhất có được dịch đầy đủ sang tiếng Anh và công bố cùng ngày với tài liệu theo ngôn ngữ địa phương?		Tài liệu ĐHĐCĐ chưa được dịch sang tiếng Anh
B.2.3	Có cung cấp tiểu sử của TV HĐQT sẽ được bầu chọn/ bầu chọn lại?		Có công bố trong tài liệu của ĐHĐCĐ.
B.2.4	Kiểm toán viên chuẩn bị được bầu chọn/ bầu chọn lại có được xác định rõ ràng?		PVCFC đã công bố các thông tin như tên, tuổi, trình độ đào tạo, chuyên môn, quá trình công tác và các vị trí đang nắm giữ tại các công ty khác,...
B.2.5	Giấy ủy quyền tham dự ĐHĐCĐ được cung cấp dễ dàng?		Được upload trên website PVCFC.
<b>B.3</b>	<b>Phải ngăn cấm giao dịch nội gian và lạm dụng mua bán tư lợi cá nhân.</b>		
B.3.1	Công ty có chính sách hoặc quy định cấm TV HĐQT và nhân viên không được kiếm lợi từ những kiến thức không được công bố ra bên ngoài?		Tham chiếu Điều 65, Quy chế quản trị nội bộ.
B.3.2	TV HĐQT có được yêu cầu phải báo cáo giao dịch cổ phiếu Công ty trong 3 ngày làm việc?		PVCFC đã và đang thực hiện tốt nguyên tắc này theo Quy định và Điều lệ Công ty
<b>B.4</b>	<b>Giao dịch bên liên quan của thành viên HĐQT và cán bộ quản lý cấp cao.</b>		
B.4.1	Công ty có chính sách yêu cầu TV HĐQT công bố lợi ích liên quan trong các giao dịch và mọi xung đột lợi ích với Công ty không?		Tham chiếu Khoản 4, Điều 24 trong Quy chế nội bộ về quản trị Công ty.
B.4.2	Công ty có chính sách yêu cầu một Tiểu ban gồm TV độc lập HĐQT rà soát giao dịch bên liên quan trọng yếu quan trọng để xác định liệu những giao dịch đó có phục vụ lợi ích tốt nhất của Công ty và cổ đông không?		Tham chiếu Khoản 2, Điều 39 và Khoản 4, Điều 42 tại Điều lệ Công ty .  Hiện công việc này do Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro - trực thuộc HĐQT thực hiện.



# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
B.4.3	Công ty có chính sách yêu cầu TV HĐQT không tham gia họp HĐQT trong các cuộc họp về các hoạt động giao dịch mà TV đó có xung đột lợi ích?		Các thành viên HĐQT có tham gia họp nhưng không được biểu quyết các nội dung khi có các hoạt động, giao dịch mà thành viên đó có xung đột lợi ích.
B.4.4	Công ty có chính sách về khoản vay cho TV HĐQT trong đó quy định cấm hoạt động này hoặc đảm bảo rằng các khoản vay được thực hiện trên cơ sở giao dịch hợp lý theo lãi suất thị trường?		Công ty không quy định điều này.
<b>B.5</b>	<b>Bảo vệ cổ đông thiểu số trước các hành vi lạm dụng</b>		
B.5.1	Công ty có công bố về việc giao dịch bên liên quan được thực hiện theo phương thức đảm bảo rằng những giao dịch đó là hợp lý và theo cơ chế thị trường?		Được trình bày trong Báo cáo thường niên. Báo cáo quản trị Công ty.
B.5.2	Trong trường hợp cần có phê duyệt của cổ đông thông qua các giao dịch các bên liên quan, việc biểu quyết phê duyệt phải được biểu quyết bởi các cổ đông không liên quan lợi ích.		
<b>C</b>	<b>VAI TRÒ CỦA CÁC BÊN CÓ QUYỀN LỢI LIÊN QUAN</b>		
<b>C.1</b>	<b>Quyền của các bên có quyền lợi liên quan được pháp luật quy định hoặc theo các thỏa thuận song phương phải được tôn trọng Công ty có công bố chính sách và các thực hành về:</b>		
C.1.1	Công bố chính sách và các thực hành nhằm bảo vệ quyền lợi khách hàng?		Được trình bày trong Báo cáo thường niên.
C.1.2	Công bố chính sách và các thực hành, quy trình và thủ tục lựa chọn nhà cung cấp nhà thầu?		
C.1.3	Công bố chính sách và các thực hành, mô tả nỗ lực của công ty nhằm bảo đảm chuỗi giá trị của công ty thân thiện với môi trường hoặc phù hợp với việc thúc đẩy phát triển bền vững?		

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
C.1.4	Công bố chính sách và các thực hành, mô tả nỗ lực của công ty trong việc tương tác với cộng đồng nơi công ty hoạt động?		Được trình bày trong Báo cáo thường niên
C.1.5	Công bố chính sách và các thực hành phòng chống tham nhũng?		Được trình bày trong Báo cáo thường niên.
C.1.6	Công bố chính sách và các thực hành, mô tả cách thức bảo vệ quyền lợi của chủ nợ?		PVCFC sẽ xem xét bổ sung các chính sách bảo vệ quyền lợi của chủ nợ.
C.1.7	Công ty có viết báo cáo nội dung riêng mô tả các nỗ lực về các vấn đề về môi trường kinh tế và xã hội?		Được trình bày trong Báo cáo thường niên.
<b>C.2</b>	<b>Khi lợi ích của các bên có quyền lợi liên quan được pháp luật bảo vệ, các bên có quyền lợi liên quan phải có cơ hội được khiếu nại hiệu quả khi quyền lợi của họ bị vi phạm.</b>		
C.2.1	Công ty có cung cấp thông tin liên hệ trên website của Công ty hay Báo cáo thường niên để các bên có quyền lợi liên quan (vd: khách hàng, nhà cung cấp, công chúng...) có thể sử dụng để lên tiếng về lo ngại và hoặc khiếu kiện về những vi phạm có thể xảy ra đối với quyền lợi của họ?		PVCFC đã công bố thông tin liên hệ trên website Công ty, Báo cáo thường niên.
<b>C.3</b>	<b>Các cơ chế nâng cao hiệu quả tham gia của người lao động cần được phép xây dựng.</b>		
C.3.1	Công ty có công bố rõ ràng chính sách về sức khỏe, an toàn và phúc lợi cho nhân viên?		Được trình bày đầy đủ trong Báo cáo thường niên.
C.3.2	Công ty có CBTT liên quan về chính sách và chương trình đào tạo và phát triển cho nhân viên?		
C.3.3	Công ty có chính sách khen thưởng để thúc đẩy hiệu quả hoạt động Công ty trong dài hạn hơn là ngắn hạn?		

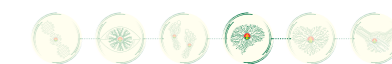




# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>C.4</b>	<b>Các bên có quyền lợi liên quan, bao gồm cả người lao động và tổ chức đại diện cho họ, phải được tự do truyền đạt những lo ngại của họ về những việc làm không hợp pháp hoặc không phù hợp đạo đức lên HĐQT và việc này không được ảnh hưởng tới quyền lợi của họ.</b>		
C.4.1	Công ty có chính sách tố giác bao gồm quy trình khiếu nại dành cho nhân viên và các bên liên quan về hành vi không hợp pháp (kể cả tham nhũng) hoặc không phù hợp đạo đức và cung cấp thông tin liên hệ khiếu nại chi tiết được đề cập trên trang web Công ty hoặc Báo cáo thường niên?		Được quy định trong Bản sắc văn hóa, quy chế thực hiện dân chủ, quy chế đối thoại và quy chế tiếp công dân tại Công ty. Ngoài ra, PVCFC còn áp dụng kênh Workplace để triển khai thêm kênh tiếp nhận thông tin tập trung cho các CBNV trong Công ty.
C.4.2	Công ty có chính sách hay thủ tục để bảo vệ nhân viên cá nhân khỏi bị trả đũa và đã tiết lộ hành vi không hợp pháp/không phù hợp đạo đức?		
<b>D.</b>	<b>CÔNG BỐ THÔNG TIN VÀ MINH BẠCH</b>		
<b>D.1</b>	<b>Cơ cấu sở hữu minh bạch</b>		
D.1.1	Thông tin về cổ đông có tiết lộ danh tính của các chủ sở hữu nắm giữ 5% cổ phần trở lên?		
D.1.2	Công ty có công bố việc sở hữu cổ phần trực tiếp và (được cho là) gián tiếp của cổ đông lớn?		Được trình bày cụ thể trong Báo cáo thường niên và báo cáo quản trị Công ty hàng năm.
D.1.3	Công ty có công bố việc sở hữu cổ phần trực tiếp và (được cho là) gián tiếp của TV HĐQT?		
D.1.4	Công ty có công bố việc sở hữu cổ phần trực tiếp và (được cho là) gián tiếp của Ban Điều hành?		
D.1.5	Công ty có công bố chi tiết về công ty mẹ, công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và doanh nghiệp/công ty có mục đích đặc biệt (SPE)/ (SPV)?		Tham chiếu Báo cáo tài chính và Báo cáo thường niên

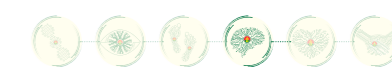
CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>D.2</b>	<b>Chất lượng của BCTN</b>		
D.2.1 -D.2.7	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mục tiêu của công ty</li> <li>Chỉ số hiệu quả tài chính</li> <li>Chỉ số hiệu quả phi tài chính</li> <li>Chính sách cổ tức</li> <li>Chi tiết tiêu sử của thành viên HĐQT.</li> <li>Chi tiết về tham gia của mỗi thành viên HĐQT trong các cuộc họp HĐQT đã thực hiện trong năm.</li> <li>Tổng thù lao của mỗi thành viên HĐQT.</li> </ul>		Tham chiếu Báo cáo tài chính và Báo cáo thường niên
D.2.8	BCTN có công bố phát biểu, tuyên bố khẳng định sự tuân thủ đầy đủ của công ty với quy tắc quản trị công ty và trong trường hợp có tình trạng không tuân thủ, có xác định rõ và giải thích lý do cho mỗi vấn đề đó không?		Tham chiếu báo cáo thường niên.
<b>D.3</b>	<b>Công bố giao dịch các bên liên quan (GDBLQ)</b>		
D.3.1	Công ty có công bố chính sách về rà soát và phê duyệt giao dịch bên liên quan trọng yếu?		Tham chiếu báo cáo thường niên và báo cáo tài chính, Báo cáo quản trị Công ty
D.3.2	Công ty có công bố tên của bên liên quan, mối quan hệ, bản chất, giá trị cho mỗi giao dịch bên liên quan trọng yếu?		
<b>D.4</b>	<b>TV HĐQT giao dịch cổ phiếu Công ty</b>		
D.4.1	Công ty có công bố giao dịch cổ phiếu của Công ty do người nội bộ của Công ty thực hiện?		Trước ngày giao dịch cổ phiếu, người nội bộ CBTT báo cáo trước 3 (ba) ngày giao dịch, và các giao dịch được báo cáo trong Báo cáo Quản trị & Báo cáo Thường niên.
<b>D.5</b>	<b>Kiểm toán độc lập và Báo cáo kiểm toán</b>		
D.5.1	Phí dịch vụ kiểm toán/ phí kiểm toán có được công bố công khai?		Công ty có CBTT về ký kết hợp đồng với Công ty kiểm toán nhưng chưa công bố phí dịch vụ kiểm toán.
D.5.2	Phí dịch vụ phi kiểm toán có cao hơn phí dịch vụ kiểm toán?		Công ty có thuê đơn vị chuyên môn để tư vấn về xây dựng hệ thống kiểm soát nội bộ (PwC), tư vấn về các dịch vụ thuế (Deloitte)... Khi thuê, PVCFC luôn cẩn trọng xem xét đến yếu tố để tránh các xung đột lợi ích tiềm tàng.



## ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>D.6</b>	<b>Phương tiện truyền thông</b>		
	Công ty có sử dụng các hình thức truyền thông sau đây?		
D.6.1	Báo cáo quý Công ty		Công ty công bố trên website và các phương tiện thông tin đại chúng theo đúng thời hạn CBTT
D.6.2	Trang thông tin điện tử của Công ty		Công ty có cả website bằng tiếng Việt, tiếng Anh nhằm đảm bảo các thông tin được truyền tải một cách phù hợp.
D.6.3	Đánh giá của chuyên gia phân tích		Hàng năm, Công ty tổ chức buổi họp mặt cổ đông và nhà đầu tư để cập nhật kết quả kinh doanh Công ty.
D.6.4	Thông tin trên phương tiện truyền thông hợp báo		Công ty thường xuyên có các bài viết cập nhật tình hình kinh doanh, quảng bá hình ảnh trên các phương tiện truyền thông.
<b>D.7</b>	<b>Nộp công bố BCTN/BCTC đúng hạn</b>		
D.7.1	BCTC năm đã được kiểm toán có được công bố công khai trong vòng 120 ngày kể từ thời điểm kết thúc năm tài chính?		Công ty tuân thủ đúng quy định.
D.7.2	BCTN có được công bố công khai trong vòng 120 ngày kể từ thời điểm kết thúc năm tài chính?		Công ty tuân thủ đúng quy định.
D.7.3	Sự trung thực và hợp lý của BCTC năm có được TV HĐQT hoặc thành viên điều hành có thẩm quyền của Công ty khẳng định?		Báo cáo tài chính đã kiểm toán có Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc thể hiện nội dung này.
<b>D.8</b>	<b>Trang thông tin điện tử của Công ty</b>		
	Công ty có trang thông tin điện tử công bố thông tin cập nhật về:		
D.8.1 - D.8.6	<ul style="list-style-type: none"> <li>Báo cáo tài chính (quý gần nhất)</li> <li>Tài liệu của chuyên gia phân tích và cơ quan truyền thông</li> <li>BCTN có thể được tải về</li> <li>Thông báo và tài liệu họp ĐHĐCĐ và hoặc ĐHĐCĐ bất thường</li> <li>Biên bản họp ĐHĐCĐ và hoặc ĐHĐCĐ bất thường</li> <li>Điều lệ Công ty có thể được tải về</li> </ul>		Tham chiếu website của Công ty theo link: <a href="https://www.pvcfc.com.vn">https://www.pvcfc.com.vn</a>  Mục quan hệ cổ đông

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>D.9</b>	<b>Quan hệ đầu tư</b>		
D.9.1	Công ty có CBTT liên hệ (VD: số điện thoại, fax và email) của cán bộ/Bộ phận chịu trách nhiệm QHĐT?		Website Công ty có mục liên hệ và hỏi đáp và các số hotline để các cá nhân/đơn vị thuận tiện khi liên hệ.
<b>E.</b>	<b>TRÁCH NHIỆM CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ</b>		
<b>E.1</b>	<b>Vai trò và trách nhiệm của thành viên HĐQT</b>		
	Trách nhiệm của HĐQT và quy chế Quản trị Công ty được xác định rõ ràng		
E.1.1	Công ty có công bố quy chế Quản trị Công ty điều lệ hoạt động của HĐQT?		Website của Công ty có công bố Quy chế nội bộ về quản trị Công ty
E.1.2	Các loại quyết định phải có phê duyệt của thành viên HĐQT có được công bố công khai?		Các Nghị quyết/Quyết định HĐQT được công bố thông tin theo thông tư 96/2020/TTBTC và được trình bày trong Báo cáo quản trị Công ty, Báo cáo thường niên.
E.1.3	Vai trò và trách nhiệm của TV HĐQT có được quy định và công bố rõ ràng?		Điều lệ, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty thể hiện rõ vai trò và trách nhiệm của TV HĐQT.
	<b>Tâm nhìn sứ mệnh của Công ty</b>		
E.1.4	Công ty có tuyên bố về tầm nhìn và sứ mệnh mới nhất?		Tham chiếu website Công ty, báo cáo thường niên, báo cáo phát triển bền vững.
E.1.5	TV HĐQT đóng vai trò quan trọng trong quá trình phát triển và rà soát chiến lược của Công ty mỗi năm?		Hàng năm, HĐQT rà soát, xây dựng chiến lược Công ty và được trình bày trong Báo cáo thường niên và tài liệu ĐHĐCĐ.
E.1.6	TV HĐQT có giám sát theo dõi việc thực hiện chiến lược của Công ty?		Định kỳ hàng quý, HĐQT rà soát và báo cáo việc thực thi chiến lược theo từng quý và đề nghị các điều chỉnh phù hợp với tình hình Công ty.
<b>E.2</b>	<b>Cơ cấu HĐQT</b>		
	<b>Bộ Quy tắc Đạo đức hoặc Ứng xử</b>		
E.2.1	Chi tiết của Bộ Quy tắc Đạo đức hoặc Ứng xử có được công bố công khai?		Website của Công ty có thể hiện chi tiết, giải thích rõ nghĩa 04 giá trị cốt lõi Công ty; các quy tắc đạo đức và ứng xử với các bên liên quan đồng thời Công ty có cuốn cẩm nang "Bản sắc văn hóa Đạm Cà Mau" và sẽ xem xét việc đăng trên website Công ty.
E.2.2	Công ty có công bố về việc tất cả TV HĐQT, lãnh đạo cấp cao và nhân viên phải tuân thủ bộ quy tắc?		Công ty đã công bố về việc tuân thủ bộ quy tắc đến HĐQT, Ban Điều hành, cán bộ quản lý và nhân viên.





# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
E.2.3	Công ty có công bố cách thực hiện và giám sát việc tuân thủ Bộ Quy tắc Đạo đức hoặc Ứng xử?  Thành phần và cơ cấu của HĐQT		Báo cáo thường niên có trình bày nội dung này.
E.2.4	TV độc lập HĐQT có chiếm tối thiểu 50% số TV HĐQT?		Công ty áp dụng mô hình quản trị có Ban Kiểm soát. Trong đó, Công ty có 2/7 thành viên HĐQT là thành viên độc lập đảm bảo theo quy định.
E.2.5	Công ty có giới hạn về nhiệm kỳ 9 năm hoặc ít hơn hay 2 nhiệm kỳ 5 năm đối với TV độc lập HĐQT?		Điều lệ công ty quy định cụ thể nhiệm kỳ của TV HĐQT không quá 5 năm. Đồng thời, tiêu chuẩn và điều kiện là thành viên độc lập HĐQT "không phải là người đã từng làm TV HĐQT, BKS của PVCFC ít nhất trong năm (05) năm liền trước đó và không thực hiện quá 2 nhiệm kỳ".
E.2.6	Công ty có đặt ra giới hạn tối đa năm vị trí HĐQT mà một thành viên độc lập HĐQT/không điều hành có thể nắm giữ đồng thời tại những công ty khác không?		Điều lệ Công ty có quy định: "TV HĐQT có thể đồng thời là TV HĐQT của công ty khác nhưng không được làm TV HĐQT của quá năm (05) công ty khác .
E.2.7	Công ty có TV HĐQT điều hành nào phục vụ tại hơn 2 HĐQT của các Công ty niêm yết ngoài Tập đoàn?		Tất cả thành viên HĐQT không tham gia chức vụ quản lý – điều hành tại Công ty khác.
E.2.8	Công ty có Tiểu ban Nhân sự?		Mặc dù thực hiện theo mô hình Công ty có Ban Kiểm soát (Mô hình 1), nhưng Công ty đã thành lập Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro và Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng phù hợp với thông lệ tốt nhất.
E.2.9	Tiểu ban Nhân sự có bao gồm đa số TV độc lập HĐQT?		1/3 thành viên là TV HĐQT độc lập.
E.2.10	Chủ tịch của Tiểu ban Nhân sự có phải là TV độc lập HĐQT?		Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng do Thành viên HĐQT độc lập Trương Hồng làm chủ tịch ủy ban.
E.2.11	Công ty có công bố quy chế hoạt động/cơ cấu quản trị/điều lệ của Tiểu ban Nhân sự?		Quy chế được upload lên website Công ty.
E.2.12	Tiểu ban Nhân sự có họp tối thiểu 2 lần trong năm và được công bố công khai?  Tiểu ban Thù lao/ Lương thưởng		Định kỳ hàng quý Tiểu ban họp và gửi báo cáo cho HĐQT.
E.2.13	Công ty có Tiểu ban Thù lao?		Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng đảm trách.

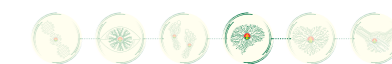
**Màu xanh da trời:** Tốt: Thực hiện 100% thông lệ

**Màu xanh lá:** Chưa đầy đủ: đã thực hiện được một phần nhưng chưa đầy đủ theo thông lệ

**Màu vàng:** Chưa đáp ứng: Chưa đáp ứng theo thông lệ

**Màu đỏ:** N/A: Trường hợp này không xảy ra tại Công ty Cổ phần Phân Bón Dầu khí Cà Mau (mã cổ phiếu: DCM)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
E.2.14	Tiểu ban Thù lao có bao gồm đa số TV độc lập HĐQT?		1/3 là thành viên HĐQT độc lập.
E.2.15	Chủ tịch của Tiểu ban Thù lao có phải là TV độc lập HĐQT?		Tương tự như mục E.2.10.
E.2.16	Công ty có công bố quy chế hoạt động/cơ cấu quản trị/điều lệ của Tiểu ban Thù lao?		Tương tự như mục E.2.11.
E.2.17	Tiểu ban Thù lao có họp tối thiểu 2 lần trong năm và được công bố công khai?  Tiểu ban Kiểm toán		Tương tự như mục E.2.12.
E.2.18	Công ty có Tiểu ban Kiểm toán/Ban Kiểm soát hay không?		Mặc dù thực hiện theo mô hình Công ty có Ban kiểm soát (Mô hình 1), nhưng Công ty đã thành lập Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro và Ủy ban Quản trị, Nhân sự và Lương thưởng phù hợp với thông lệ tốt nhất.
E.2.19	Tiểu ban Kiểm toán/Ban Kiểm soát có bao gồm toàn bộ TV HĐQT không điều hành với đa số TV độc lập HĐQT?		Toàn bộ thành viên không điều hành, 1/3 thành viên là độc lập.
E.2.20	Chủ tịch của Tiểu ban Kiểm toán có phải là TV độc lập HĐQT?		Ủy Ban Kiểm Toán và QTRR do thành viên HĐQT độc lập Đỗ Thị Hoa làm Chủ tịch.
E.2.21	Công ty có công bố quy chế hoạt động/cơ cấu quản trị/điều lệ của Tiểu ban Kiểm toán/Ban Kiểm soát?		Điều lệ, quy chế nội bộ về Quản trị Công ty và quy chế hoạt động của Ban ủy ban Kiểm Toán và QTRR quy định nội dung này. Công ty upload trên website.
E.2.22	Tối thiểu một thành viên độc lập HĐQT của Tiểu ban Kiểm toán có chuyên môn về kế toán không (trình độ chuyên môn hoặc kinh nghiệm kế toán)?		Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán và QTRR là người có kinh nghiệm, chuyên môn về tài chính.
E.2.23	Tiểu ban Kiểm toán có họp tối thiểu 4 lần trong năm và được công bố công khai?		Định kỳ hàng quý, Ban Kiểm toán họp và gửi báo cáo cho HĐQT
E.2.24	Tiểu ban Kiểm toán có trách nhiệm chính trong việc đưa ra khuyến nghị về bổ nhiệm và miễn nhiệm kiểm toán độc lập?		Định kỳ hàng quý, Ban Kiểm toán họp và gửi báo cáo cho HĐQT
<b>E.3</b>	<b>Quy trình hoạt động của HĐQT</b>		
	Họp và tham dự họp HĐQT		
E.3.1	Họp HĐQT có được lập kế hoạch trước khi bắt đầu năm tài chính?		HĐQT lập và ban hành kế hoạch họp HĐQT vào thời điểm đầu năm trong năm trình HĐQT.



# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
E.3.2	TV HĐQT có họp tối thiểu sáu lần trong năm?		Năm 2021, PVCFC đã thực hiện 12 cuộc họp trực tiếp nhiều lần gửi thư xin ý kiến và được thể hiện cụ thể trong Báo cáo Quản trị năm 2021.
E.3.3	Mỗi TV HĐQT có tham dự tối thiểu 75% số cuộc họp HĐQT trong năm?		Mỗi thành viên HĐQT đều tham dự trên 100% số cuộc họp.
E.3.4	Công ty có yêu cầu về số đại biểu tham dự tối thiểu phải đạt 2/3 số TV HĐQT đối với các cuộc họp cần ra quyết định của HĐQT?		Tham chiếu khoản 8, Điều 29 Điều lệ Công ty quy định như sau: "Các cuộc họp của Hội đồng Quản trị được tiến hành khi có ít nhất ba phần tư (3/4) tổng số thành viên HĐQT có mặt trực tiếp hoặc thông qua người đại diện (hoặc người được ủy quyền) nếu được đa số thành viên HĐQT chấp thuận".
E.3.5	TV HĐQT không điều hành của Công ty có họp riêng tối thiểu 1 lần trong năm không có mặt các TV Điều hành?		Các thành viên HĐQT không điều hành có các buổi họp riêng để đánh giá hoạt động của Ban Điều hành.
<b>Tiếp cận thông tin</b>			
E.3.6	Văn bản cho các cuộc họp HĐQT có được cung cấp cho HĐQT tối thiểu 5 ngày làm việc trước cuộc họp HĐQT?		Thông báo và các tài liệu họp HĐQT được gửi cho các thành viên HĐQT ít nhất năm (05) ngày làm việc trước ngày họp.
E.3.7	Thư ký Công ty có đóng vai trò quan trọng trong việc hỗ trợ HĐQT thực hiện trách nhiệm của mình?		Tham chiếu Khoản 6 Điều 29 tại Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty
E.3.8	Thư ký Công ty có được đào tạo về pháp lý, kế toán hay thực hành công tác thư ký và đồng hành cùng các phòng Ban liên quan?		PVCFC tuân thủ tốt chỉ tiêu này.
<b>Bổ nhiệm và tái cử thành viên HĐQT</b>			
E.3.9	Công ty có công bố các tiêu chí sử dụng để lựa chọn TV HĐQT mới?		PVCFC tuân thủ tốt chỉ tiêu này.
E.3.10	Công ty có công bố quy trình được áp dụng để bổ nhiệm TV HĐQT mới?		PVCFC tuân thủ tốt chỉ tiêu này.
E.3.11	Tất cả các TV HĐQT phải được bầu lại tối thiểu 3 năm 1 lần hoặc 5 năm đối với những Công ty niêm yết hoạt động tại quốc gia được luật pháp quy định nhiệm kỳ 5 năm?		Nhiệm kỳ TV HĐQT tại PVCFC là 5 năm.

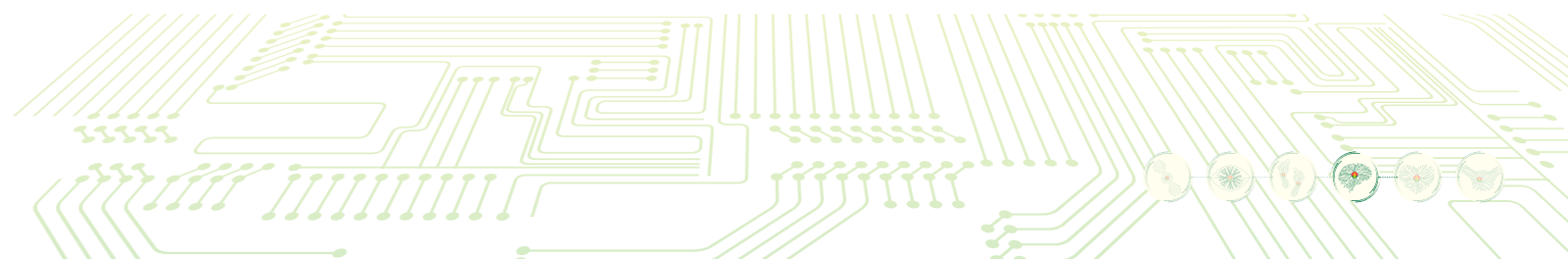
**Màu xanh da trời:** Tốt: Thực hiện 100% thông lệ

**Màu xanh lá:** Chưa đầy đủ: đã thực hiện được một phần nhưng chưa đầy đủ theo thông lệ

**Màu vàng:** Chưa đáp ứng: Chưa đáp ứng theo thông lệ

**Màu đỏ:** N/A: Trường hợp này không xảy ra tại Công ty Cổ phần Phân Bón Dầu khí Cà Mau (mã cổ phiếu: DCM)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>Các vấn đề thù lao</b>			
E.3.12	Công ty có công bố chính sách thông lệ về thù lao đối với TV HĐQT điều hành và TGD?		Tham chiếu Báo cáo thường niên.
E.3.13	Cơ cấu thù lao cho TV HĐQT không điều hành có được công bố công khai?		Tham chiếu Báo cáo thường niên.
E.3.14	Cổ đông hay HĐQT có thông qua thù lao của TV HĐQT điều hành và hoặc lãnh đạo cấp cao?		Thù lao HĐQT được ĐHĐCĐ phê duyệt hàng năm. HĐQT thông qua ngạch lương của Ban Tổng Giám đốc, Giám đốc chức năng
E.3.15	Công ty có các chính sách, tiêu chuẩn có thể đo lường để giảm mức thù lao chi trả dựa trên thành tích của các TV HĐQT điều hành hoặc ban điều hành với lợi ích lâu dài của Công ty, chẳng hạn như áp dụng điều khoản thu hồi, chính sách khoản thưởng hoàn lại (Clawback provision, deferred bonus)?		Sẽ xem xét bổ sung thêm chỉ tiêu này vào các năm tới.
<b>Kiểm toán nội bộ</b>			
E.3.16	Công ty có chức năng KTNB riêng biệt?		Công ty có Ban Kiểm toán nội bộ riêng biệt, trực thuộc HĐQT.
E.3.17	Trưởng bộ phận KTNB có được xác định, hoặc nếu được thuê ngoài, tên của Công ty bên ngoài có được công bố công khai?		Có.
E.3.18	Việc bổ nhiệm và miễn nhiệm KTNB có phải được Tiểu ban Kiểm toán thông qua?		Việc bổ nhiệm, miễn nhiệm Kiểm toán nội bộ do Hội đồng Quản trị quyết định.





# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
Giám sát rủi ro			
E.3.19	Công ty có quy trình kiểm soát nội bộ/hệ thống QLRR và được rà soát định kỳ tính hiệu quả?		Định kỳ hàng quý, Ban Kiểm soát nội bộ thực hiện để đánh giá, cập nhật lại hệ thống quản lý rủi ro.
E.3.20	BCTN có công bố TV HĐQT đã rà soát các chốt kiểm soát trọng yếu của Công ty và các hệ thống QLRR?		
E.3.21	Công ty có công bố những rủi ro chủ yếu?		Tham chiếu Báo cáo thường niên.
E.3.22	BCTN có trình bày tuyên bố của TV HĐQT hay Tiểu ban Kiểm toán về sự đầy đủ của các chốt kiểm soát nội bộ hệ thống QLRR của Công ty?		
<b>E.4 Nhân sự của HĐQT</b>			
E.4.1	Hai người khác nhau đảm nhiệm vị trí chủ tịch HĐQT và TGD?		Tại PVCFC chức danh Chủ tịch HĐQT và Tổng Giám đốc được tách bạch.
E.4.2	Chủ tịch có phải là TV độc lập HĐQT?		Chủ tịch không phải là TV độc lập HĐQT
E.4.3	Có bất kỳ TV HĐQT là nguyên Tổng Giám đốc/ Giám đốc điều hành của Công ty trong 2 năm trước?		Không
E.4.4	Vai trò và trách nhiệm của Chủ tịch HĐQT có được công bố công khai?		Điều lệ và Quy chế quản trị thể hiện cụ thể nội dung này.
Thành viên độc lập HĐQT			
E.4.5	Nếu Chủ tịch HĐQT không độc lập, HĐQT có bổ nhiệm một thành viên độc lập HĐQT nhiều kinh nghiệm với yêu cầu công việc được xác định rõ ràng?		Có 2 thành viên độc lập HĐQT để hỗ trợ và thực hiện các công việc liên quan.

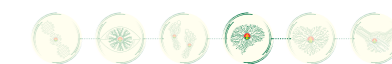
**Màu xanh da trời:** Tốt: Thực hiện 100% thông lệ

**Màu xanh lá:** Chưa đầy đủ: đã thực hiện được một phần nhưng chưa đầy đủ theo thông lệ

**Màu vàng:** Chưa đáp ứng: Chưa đáp ứng theo thông lệ

**Màu đỏ:** N/A: Trường hợp này không xảy ra tại Công ty Cổ phần Phân Bón Dầu khí Cà Mau (mã cổ phiếu: DCM)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
Kỹ năng và năng lực			
E.4.6	Có tối thiểu 1 TV HĐQT không điều hành có kinh nghiệm làm việc trước đó trong lĩnh vực chính mà Công ty đang hoạt động?		PVCFC có 6/7 thành viên HĐQT không điều hành và các thành viên đều có kinh nghiệm về ngành dầu khí, chế biến và tài chính.
<b>E.5 Hiệu quả hoạt động của HĐQT</b>			
E.5.1	Công ty có chương trình định hướng cho TV HĐQT mới?		Các nội dung đánh giá hiệu quả hàng năm đối với HĐQT/TGD được thể hiện trong các quy chế nội bộ Công ty. Các thành viên HĐQT mới được đào tạo thường xuyên về Quản trị Công ty.
E.5.2	Công ty có chính sách khuyến khích TV HĐQT tham gia các chương trình đào tạo liên tục hay đào tạo chuyên môn?		Công ty thực hiện tốt công tác đào tạo cho cập nhật về quản trị Công ty, kiến thức chuyên môn cho các thành viên HĐQT và CBCNV khác.
Bổ nhiệm và Hiệu quả của TGD/Ban Điều hành			
E.5.3	Công ty có công bố cách thức TV HĐQT xây dựng quy hoạch kế nhiệm cho vị trí Chủ tịch/TGD và nhân sự chủ chốt?		PVCFC có quy hoạch xây dựng đội ngũ kế thừa, tuy nhiên chưa công bố công khai.
E.5.4	TV HĐQT có thực hiện đánh giá hiệu quả hàng năm đối với Chủ tịch HĐQT/TGD?		Báo cáo thường niên có trình bày nội dung đánh giá hoạt động của Tổng Giám đốc. Chưa trình bày đánh giá hoạt động đối với Chủ tịch HĐQT
Đánh giá HĐQT			
E.5.5	Đánh giá hiệu quả hàng năm có được thực hiện cho HĐQT và công bố tiêu chí, quy trình tiến hành đánh giá?		Có tiến hành đánh giá nhưng chưa trình bày chi tiết trong Báo cáo thường niên.
Đánh giá thành viên HĐQT			
E.5.6	Đánh giá hiệu quả hàng năm có được thực hiện cho từng TV HĐQT và công bố tiêu chí, quy trình tiến hành đánh giá?		Công ty thực hiện đánh giá hoạt động của HĐQT trong Báo cáo của HĐQT tại ĐHCĐ.
Đánh giá Tiểu ban			
E.5.7	Đánh giá hiệu quả hàng năm có được thực hiện đối với các Tiểu Ban của HĐQT và công bố tiêu chí, quy trình tiến hành đánh giá?		Có tiến hành đánh giá nhưng chưa trình bày chi tiết trong Báo cáo thường niên.

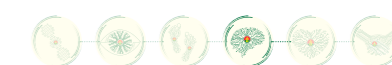


# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

## THẺ ĐIỂM THƯỜNG

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>(B) A.</b>	<b>QUYỀN CỦA CỔ ĐÔNG</b>		
<b>(B) A.1</b>	<b>Quyền cơ bản của cổ đông</b>		
(B) A.1.1	Công ty cho phép sử dụng biểu quyết vắng mặt bằng phương thức điện tử có đảm bảo tại Đại hội cổ đông?		Điều lệ và quy chế nội bộ về quản trị Công ty có hình thức biểu quyết từ xa nhưng PVCFC chưa thực hiện tại các kỳ Đại hội trước đây do chưa đáp ứng các điều kiện cần thiết. Sẽ thực hiện trong các kỳ Đại hội thường niên năm 2022.
<b>(B) B.</b>	<b>ĐỐI XỬ CÔNG BẰNG VỚI CỔ ĐÔNG</b>		
<b>(B) B.1</b>	<b>Thông báo ĐHĐCĐ</b>		
(B) B.1.1	Công ty có ra thông báo về ĐHĐCĐ (có chương trình chi tiết và thông báo giải thích), như thông báo cho Sở Giao dịch, tối thiểu 28 ngày trước ngày họp?		Thông báo mời họp về ĐHĐCĐ, Công ty thực hiện công bố trước 21 ngày.
<b>(B) C.</b>	<b>VAI TRÒ CỦA CÁC BÊN CÓ QUYỀN LỢI LIÊN QUAN</b>		
<b>(B) C.1</b>	<b>Quyền của các bên có quyền lợi liên quan được pháp luật quy định hoặc theo các thỏa thuận song phương phải được tôn trọng</b>		
(B) C.1.1	Công ty có thực hiện khuôn khổ báo cáo được quốc tế công nhận về phát triển bền vững (nghĩa là GRI, Báo cáo Tích hợp, SASB) không?		Báo cáo phát triển bền vững PVCFC được lập theo chuẩn GRI.
<b>(B) D.</b>	<b>CÔNG BỐ THÔNG TIN VÀ MINH BẠCH</b>		
<b>(B) D.1</b>	<b>Chất lượng Báo cáo thường niên</b>		
(B) D.1.1	Báo cáo tài chính hàng năm được kiểm toán có được công bố công khai trong vòng 60 ngày kể từ khi kết thúc năm tài chính?		Báo cáo tài chính năm đã kiểm toán được công bố trong vòng 10 ngày kể từ ngày kiểm toán ký và trong 90 ngày kể từ ngày kết thúc năm tài chính.
(B) D.1.2	Công ty có công bố chi tiết về thù lao của TGĐ?		Được trình bày trong Báo cáo thường niên.
<b>(B) E.</b>	<b>TRÁCH NHIỆM CỦA HĐQT</b>		
<b>(B) E.1</b>	<b>Năng lực và sự đa dạng của HĐQT</b>		
(B) E.1.1	Công ty có tối thiểu một thành viên độc lập HĐQT là nữ?		Công ty có 1 thành viên HĐQT không điều hành là nữ.

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
(B) E.1.2	Công ty có công bố chính sách và các mục tiêu có thể đo lường để thực thi sự đa dạng của HĐQT và Báo cáo tiến độ đạt được?		Quy định trong điều lệ Công ty về đa dạng của HĐQT theo các tiêu chí, giới tính, năng lực chuyên môn, độ tuổi... và PVCFC hiện đang thực hiện tốt điều này.
<b>(B) E.2</b>	<b>Cấu trúc HĐQT</b>		
(B) E.2.1	Tiểu ban Nhân sự có bao gồm toàn bộ thành viên độc lập HĐQT?		Có 1/3 thành viên là độc lập.
(B) E.2.2	Tiểu ban Nhân sự có thực hiện quy trình xây dựng tiêu chí chất lượng các TV HĐQT phù hợp với định hướng chiến lược của công ty?		Có quy định tại Điều 24 Điều lệ Công ty và Điều 7 về tiêu chuẩn và điều kiện TV HĐQT - Quy chế hoạt động HĐQT.
<b>(B) E.3</b>	<b>Bổ nhiệm và tái cử HĐQT</b>		
(B) E.3.1	Công ty có sử dụng các công ty tìm kiếm hay nguồn ứng cử viên độc lập bên ngoài (như cơ sở dữ liệu TV HĐQT do các viện TV HĐQT hay hiệp hội cổ đông thiết lập) khi tìm kiếm ứng cử viên cho TV HĐQT?		PVCFC thực hiện tốt quy định này.
<b>(B) E.4</b>	<b>Cơ cấu &amp; thành phần HĐQT</b>		
(B) E.4.1	Công ty có số thành viên độc lập HĐQT không điều hành chiếm trên 50% số TV HĐQT với chủ tịch là thành viên độc lập?		TV HĐQT không điều hành chiếm 85,7% số TV HĐQT tại Công ty nhưng Chủ tịch chưa phải là thành viên độc lập.
<b>(B) E.5</b>	<b>Quản lý rủi ro</b>		
(B) E.5.1	HĐQT có mô tả quy trình quản trị về vấn đề liên quan công nghệ thông tin như gián đoạn, an ninh mạng, khôi phục thảm họa, để đảm bảo rằng tất cả các rủi ro chính được xác định, quản lý và báo cáo cho HĐQT?		Quy định cụ thể trong "Bản sắc văn hóa" và nội quy Công ty. Định kỳ hàng quý Ban Kiểm toán nội bộ báo cáo HĐQT về rủi ro chính được xác định.
<b>(B) E.6</b>	<b>Hiệu quả hoạt động của HĐQT</b>		
(B) E.6.1	Công ty có Tiểu ban quản lý Rủi ro riêng biệt?		Công ty có Ủy ban Kiểm toán và Quản trị rủi ro trực thuộc HĐQT và bộ phận Quản trị rủi ro riêng biệt thuộc Ban Kiểm soát nội bộ.



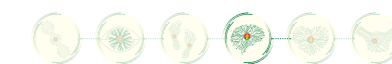


# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

## THẺ ĐIỂM PHẠT

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>(P) A. QUYỀN CỦA CỔ ĐÔNG</b>			
<b>(P) A.1 Quyền cơ bản của cổ đông</b>			
(P) A.1.1	Công ty không hoặc sơ suất không đối xử công bằng đối với việc mua lại cổ phần đối với tất cả các cổ đông?		Điều lệ và quy chế nội bộ về Quản trị Công ty quy định rõ ràng về việc đối xử công bằng với việc mua lại cổ phần đối với tất cả cổ đông. Trong năm, không phát sinh trường hợp này.
<b>(P) A.2 Cổ đông, bao gồm cả cổ đông tổ chức, phải được trao đổi với nhau về các vấn đề liên quan tới quyền cơ bản của cổ đông như nêu trong bộ Nguyên tắc Quản trị Công ty này, trừ trường hợp ngoại lệ nhằm ngăn ngừa lạm dụng.</b>			
(P) A.2.1	Có bằng chứng gì về rào cản đối với việc cổ đông không được trao đổi thông tin hoặc tham khảo ý kiến các cổ đông khác?		PVCFC không ghi nhận bất kỳ rào cản nào.
<b>(P) A.3 Quyền tham gia hiệu quả vào và biểu quyết trong đại hội đồng cổ đông và được thông báo về các quy định, bao gồm thủ tục biểu quyết diễn ra trong Đại hội đồng cổ đông</b>			
(P) A.3.1	Công ty có đưa nội dung bổ sung và không được thông báo trước trong chương trình nghị sự vào thông báo ĐHĐCĐ/ĐHĐCĐ bất thường?		Công ty luôn thông báo trước cho cổ đông các nội dung bổ sung trong chương trình ĐHĐCĐ/ĐHĐCĐ bất thường.
(P) A.3.2	Chủ tịch HĐQT, Chủ tịch Tiểu ban kiểm toán và Tổng Giám đốc/Giám đốc có tham dự ĐHĐCĐ mới nhất?		PVCFC thực hiện tốt quy định này. Tại các kỳ ĐHĐCĐ đều có sự tham dự tất cả thành viên HĐQT, các ủy ban trực thuộc HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.
<b>(P) A.4 Cơ cấu vốn và các thỏa ước cho phép một số cổ đông nắm giữ quyền kiểm soát không tương ứng với tỷ lệ cổ phần mà họ sở hữu phải được công bố công khai</b>			
(P) A.4.1	Công ty có không công bố sự tồn tại của thỏa thuận cổ đông?		Không phát sinh trường hợp này.
(P) A.4.2	Công ty có không công bố sự tồn tại của giới hạn biểu quyết?		Công ty quy định cụ thể trong Chương trình - thể lệ biểu quyết tại ĐHĐCĐ.
(P) A.4.3	Công ty có không công bố sự tồn tại của cổ phiếu có nhiều quyền biểu quyết?		Công ty không có cổ phiếu có nhiều quyền biểu quyết.

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>(P) A.5 Cơ cấu vốn và các thỏa ước cho phép một số cổ đông nắm giữ quyền kiểm soát không tương ứng với tỷ lệ cổ phần mà họ sở hữu phải được công bố công khai.</b>			
(P) A.5.1	Cấu trúc sở hữu kim tự tháp và hoặc cấu trúc sở hữu chéo có tồn tại không?		Công ty không ghi nhận cấu trúc sở hữu kim tự tháp hay cấu trúc sở hữu chéo.
<b>(P) B. ĐỐI XỬ CÔNG BẰNG VỚI CỔ ĐÔNG</b>			
<b>(P) B.1 Cần ngăn cấm giao dịch nội gián và lạm dụng mua bán tư lợi cá nhân</b>			
(P) B.1.1	Công ty có bị kết luận vi phạm nào về giao dịch nội gián liên quan đến thành viên HĐQT, ban điều hành và nhân viên công ty trong ba năm qua?		Công ty không ghi nhận bất kỳ vi phạm nào.
<b>(P) B.2 Bảo vệ cổ đông thiểu số trước hành vi lạm dụng</b>			
(P) B.2.1	Có trường hợp nào không tuân thủ luật pháp, quy tắc và quy định liên quan đến giao dịch bên liên quan đáng kể hoặc trọng yếu trong ba năm trước không?		Công ty không ghi nhận bất kỳ vi phạm nào.
(P) B.2.2	Có bất kỳ giao dịch bên liên quan nào có thể được phân loại là hỗ trợ tài chính (nghĩa là không được thực hiện hợp lý trên cơ sở thị trường) cho các đơn vị không phải là công ty con?		Công ty không ghi nhận bất kỳ vi phạm nào.
<b>(P) C. VAI TRÒ CỦA CÁC BÊN CÓ QUYỀN LỢI LIÊN QUAN</b>			
<b>(P) C.1 Quyền của các bên có quyền lợi liên quan được pháp luật quy định hoặc theo các thỏa thuận song phương phải được tôn trọng.</b>			
(P) C.1.1	Có vi phạm luật pháp nào về các vấn đề lao động, việc làm, người tiêu dùng, phá sản, thương mại, cạnh tranh hay môi trường?		Công ty không ghi nhận bất kỳ vi phạm nào.



# ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN TRỊ CÔNG TY DỰA TRÊN THẺ ĐIỂM QUẢN TRỊ CÔNG TY KHU VỰC ASEAN (tiếp theo)

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>(P) C.2</b>	<b>Khi các bên có quyền lợi liên quan tham gia vào quá trình Quản trị Công ty, họ phải được tiếp cận với thông tin phù hợp, đầy đủ và đáng tin cậy một cách kịp thời và thường xuyên</b>		
(P) C.2.1	Công ty có phải chịu bất kỳ hình phạt nào của cơ quan quản lý và đã không CBTT trong khoảng thời gian được yêu cầu đối với các sự kiện trọng yếu?	💡	PVCFC đã thực hiện CBTT và không ghi nhận bất kỳ vi phạm nào đối với các sự kiện trọng yếu.
<b>(P) D.</b>	<b>CÔNG BỐ THÔNG TIN VÀ MINH BẠCH</b>		
<b>(P) D.1</b>	<b>Hình phạt của cơ quan quản lý liên quan đến Báo cáo tài chính</b>		
(P) D.1.1	Công ty có nhận được “ý kiến loại trừ” trong Báo cáo kiểm toán độc lập?	💡	
(P) D.1.2	Công ty có nhận được “ý kiến bất lợi” trong Báo cáo kiểm toán độc lập?	💡	Ý kiến của kiểm toán độc lập đối với báo cáo tài chính hàng năm đều là “Chấp nhận toàn phần và có nhấn mạnh”.
(P) D.1.3	Công ty có nhận được “từ chối đưa ra ý kiến” trong Báo cáo kiểm toán độc lập?	💡	
(P) D.1.4	Công ty có sửa đổi BCTC vì những lý do khác với thay đổi trong chính sách kế toán?	💡	Không có.
<b>(P) E.</b>	<b>Công ty có sửa đổi BCTC vì những lý do khác với thay đổi trong chính sách kế toán?</b>		
<b>(P) E.1</b>	<b>Tuân thủ quy định, quy tắc và luật hiện hành về niêm yết</b>		
(P) E.1.1	Có bằng chứng gì là Công ty đã không tuân thủ quy tắc và quy định nào về niêm yết trong năm qua ngoài các quy định về CBTT?	💡	PVCFC không ghi nhận bất kỳ vi phạm nào.
(P) E.1.2	Có trường hợp nào mà TV HĐQT không điều hành đã từ nhiệm và nêu ra bất kỳ lo ngại nào liên quan đến quản trị?	💡	PVCFC không ghi nhận bất kỳ trường hợp nào.

CÂU HỎI	NỘI DUNG CÂU HỎI	ĐÁNH GIÁ	CƠ SỞ ĐÁNH GIÁ
<b>(P) E.2</b>	<b>Cấu trúc HĐQT</b>		
(P) E.2.1	Công ty có TV độc lập HĐQT nào đã phục vụ trong hơn 9 năm hay 2 nhiệm kỳ 5 năm cùng chức trách?	💡	Không có. PVCFC thực hiện tốt chỉ tiêu này.
(P) E.2.2	Công ty không xác định rõ ai là TV độc lập HĐQT?	💡	PVCFC có 2 thành viên độc lập HĐQT là bà Đỗ Thị Hoa và ông Trương Hồng.
(P) E.2.3	Công ty có TV HĐQT không điều hành độc lập nào phục vụ tại hơn 5 HĐQT của các Công ty niêm yết?	💡	Không có. PVCFC thực hiện tốt chỉ tiêu này.
<b>(P) E.3</b>	<b>Kiểm toán Độc lập</b>		
(P) E.3.1	Trong 2 năm qua có TV HĐQT hay lãnh đạo điều hành cấp cao nào từng là NV hoặc TV hợp danh của Công ty kiểm toán độc lập hiện tại?	💡	Không có. PVCFC thực hiện tốt chỉ tiêu này.
<b>(P) E.4</b>	<b>Thành phần và cơ cấu HĐQT</b>		
(P) E.4.1	Chủ tịch có phải là TGD Công ty trong 3 năm qua?	💡	Chủ tịch không kiêm nhiệm TGD Công ty.
(P) E.4.2	TV độc lập HĐQT không điều hành có được nhận quyền mua cổ phiếu, cổ phiếu thưởng?	💡	PVCFC thực hiện tốt chỉ tiêu này.

