

**TỜ TRÌNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
VỀ MỘT SỐ NỘI DUNG PHÊ CHUẨN
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2024**

- Căn cứ các quy định hiện hành của pháp luật và căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP Đường Quảng Ngãi.

- Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đạt được của Công ty trong năm 2023.

Hội đồng quản trị Công ty CP Đường Quảng Ngãi kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 thông qua và phê chuẩn các nội dung sau:

I. Báo cáo tài chính và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tài chính và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC – Đà Nẵng.

1. Các chỉ tiêu chính về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2022	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ (%)	
					So với KH	So với TH 2022
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	8.554	8.400	10.516	125	123
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	1.505	1.200	2.447	204	163
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	1.287	1.008	2.183	217	170
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ/CP	4.226		7.172		170
Tài sản ngắn hạn tại 31/12	Tỷ đồng	6.090		8.093		133
Tài sản dài hạn tại 31/12	Tỷ đồng	4.176		3.959		95
Tổng tài sản tại 31/12	Tỷ đồng	10.266		12.053		117
Nợ phải trả tại 31/12	Tỷ đồng	2.802		3.472		124
Vốn chủ sở hữu tại 31/12	Tỷ đồng	7.465		8.581		115
Tổng nguồn vốn tại 31/12	Tỷ đồng	10.266		12.053		117

2. Công bố tiền lương của Tổng giám đốc và người quản lý khác năm 2023

STT	Họ và tên	Chức vụ	Tiền lương năm 2023 (đồng)
1	Võ Thành Đàng	Tổng giám đốc	1.673.834.000
2	Trần Ngọc Phương	Phó Tổng giám đốc	1.072.900.000
3	Đặng Phú Quý	Phó Tổng giám đốc	1.072.900.000
4	Nguyễn Thế Bình	Kế toán trưởng	812.900.000

II- Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC – Đà Nẵng.

Căn cứ lợi nhuận các năm trước để lại và lợi nhuận sau thuế năm 2023.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 như sau:

1. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023:

TT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
I	Lợi nhuận năm 2023 sau thuế trên BCTC hợp nhất	2.183.465.275.447
II	Phân phối từ lợi nhuận sau thuế năm 2023	1.515.098.431.017
1	Trích lập các Quỹ năm 2023	87.338.611.017
1.1	<i>Quỹ đầu tư phát triển (3% LNST)</i>	65.503.958.263
1.2	<i>Quỹ khen thưởng, phúc lợi (1% LNST)</i>	21.834.652.754
2	Chia cổ tức cho các cổ đông (40% vốn điều lệ)	1.427.759.820.000
III	Lợi nhuận năm 2023 chưa phân phối còn lại	668.366.844.430
IV	Lợi nhuận chưa phân phối chuyển năm sau lũy kế	3.786.186.314.405

2. Kế hoạch phân chia cổ tức năm 2023 :

a) **Tỷ lệ chia cổ tức năm 2023:** 40% vốn điều lệ (tương ứng 4.000 đ/01CP)

b) **Phương thức trả cổ tức:** bằng tiền.

- Đã thực hiện ứng cổ tức: + Đợt 01 : Tháng 9/2023 : 10 %

+ Đợt 02 : Tháng 1/2024 : 10 %

- Chi trả phần cổ tức còn lại: 20%

+ Đối tượng nhận cổ tức bằng tiền (phần cổ tức còn lại 20%) : Là cổ đông có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng (ngày chốt danh sách cổ đông): 17/04/2024.

+ Thời gian chi trả cổ tức bằng tiền: ngày 26/04/2024.

+ Công ty có trách nhiệm công bố thông tin theo đúng quy định.

III. Phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ theo phương thức phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023

1. **Tên tổ chức phát hành:** Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi

2. **Tên chứng khoán:** Cổ phiếu Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi

3. **Loại chứng khoán:** Cổ phiếu phổ thông

- 4. Mệnh giá chứng khoán:** 10.000 đồng/cổ phiếu
- 5. Vốn điều lệ:** 3.569.399.550.000 đồng
- 6. Số lượng cổ phiếu đã phát hành:** 356.939.955 cổ phiếu
- 7. Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:** 356.939.955 cổ phiếu

8. Phương thức phát hành: Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023.

9. Căn cứ triển khai: Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 01/04/2023.

- Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2022	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ %
Lợi nhuận sau thuế TNDN	Tỷ đồng	1.287	2.183	169,7%
Khấu hao cơ bản	Tỷ đồng	484	440	90,9%
Lợi nhuận sau thuế TNDN + KHCB	Tỷ đồng	1.771	2.623	148,1%

- Kết quả tạo vốn (Lợi nhuận sau thuế TNDN + KHCB) năm 2023 đạt 2.623 tỷ đồng tăng 48,1% so với thực hiện năm 2022.

Với kết quả tạo vốn năm 2023 như trên thì tỷ lệ cổ phiếu phát hành là: 3% số lượng cổ phiếu đang lưu hành.

10. Số lượng cổ phiếu phát hành: 10.708.198 cổ phiếu

11. Giá phát hành: Theo giá sổ sách kế toán tại thời điểm 31/12/2023.

12. Tổng giá trị cổ phiếu phát hành theo mệnh giá (ghi tăng vốn điều lệ): 107.081.980.000 đồng

13. Thời điểm phát hành: Sau khi được Đại hội đồng cổ đông quyết định thông qua và sau khi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước có ý kiến chấp thuận và công bố thông tin trên các phương tiện thông tin đại chúng theo quy định.

14. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị quyết định Phương án phát hành chi tiết gồm xác định đối tượng phát hành, số cổ phiếu phát hành cho từng đối tượng, thời điểm phát hành, số lượng và danh sách người lao động được phát hành, giá phát hành, thời gian thực hiện, quyết định xử lý số cổ phiếu không được mua hết và các nội dung khác nhằm thực hiện việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động.

- Lựa chọn thời điểm phù hợp để triển khai thực hiện phương án theo đúng trình tự quy định của pháp luật để hoàn thành việc phát hành.

- Việc xây dựng phương án phát hành phải căn cứ theo nội dung “*Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023*” đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 01/04/2023.

15. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành:

Vốn thu được từ đợt phát hành sẽ được dùng để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

16. Thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp liên quan đến việc tăng vốn điều lệ của Công ty CP Đường Quảng Ngãi

- Điều chỉnh tăng vốn điều lệ:

+ Vốn điều lệ trước khi điều chỉnh: 3.569.399.550.000 đồng

+ Vốn điều lệ sau khi điều chỉnh: 3.676.481.530.000 đồng

Vốn điều lệ thực tế sau khi điều chỉnh tại thời điểm làm thủ tục thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp được căn cứ vào báo cáo kết quả phát hành và số lượng vốn thực tế phát hành được.

- Sửa đổi Điều 6 Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi theo quy định.

- Giao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty thực hiện triển khai và đăng ký với các cơ quan chức năng về việc thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp theo các quy định của pháp luật hiện hành.

IV. Kế hoạch sản xuất kinh doanh tài chính năm 2024

1. Các chỉ tiêu tài chính:

Doanh thu: 9.000 tỷ đồng

Lợi nhuận trước thuế TNDN: 1.500 tỷ đồng

Lợi nhuận sau thuế TNDN: 1.341 tỷ đồng

2. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2024:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Số tiền
1	Vốn điều lệ dự kiến đến 31/12/2024	Đồng	3.676.481.530.000
2	Tổng số lượng cổ phần dự kiến đến 31/12/2024	CP	367.648.153
3	Lợi nhuận trước thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất	Đồng	1.500.000.000.000
4	Thuế TNDN	Đồng	159.000.000.000
5	Lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo Tài chính hợp nhất	Đồng	1.341.000.000.000
6	Lợi nhuận các năm trước còn để lại	Đồng	3.786.186.314.405
7	Trích lập các quỹ năm 2024	Đồng	53.640.000.000

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Số tiền
	Quỹ đầu tư phát triển (3%/Lợi nhuận sau thuế)	Đồng	40.230.000.000
	Quỹ khen thưởng, phúc lợi (1%/Lợi nhuận sau thuế)	Đồng	13.410.000.000
8	Lợi nhuận còn lại của những năm trước và năm 2024 sau khi trích lập các quỹ.	Đồng	5.073.546.314.405
9	Tỷ lệ cổ tức 2024	%	≥ 15

V. Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2024:

1. Mục đích ý nghĩa phát hành:

- Nhằm khuyến khích, đãi ngộ những người quản lý, người điều hành Công ty, và người lao động đã có đóng góp tích cực cho sự phát triển và đem lại hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tạo động lực để người lao động cống hiến và gắn kết với Công ty

- Thu hút và giữ chân những người lao động có năng lực đã, đang và sẽ tiếp tục đóng góp vào sự phát triển bền vững của Công ty.

2. Tỷ lệ cổ phiếu phát hành:

- Tỷ lệ cổ phiếu phát hành: 1% số lượng cổ phiếu đang lưu hành : Nếu tốc độ tăng trưởng tạo vốn (lợi nhuận sau thuế và khấu hao cơ bản) của Công ty năm 2024 so với năm 2023 tăng từ 7,5% đến dưới 15%.

- Tỷ lệ cổ phiếu phát hành: 2% số lượng cổ phiếu đang lưu hành : Nếu tốc độ tăng trưởng tạo vốn (lợi nhuận sau thuế và khấu hao cơ bản) của Công ty năm 2024 so với năm 2023 tăng từ 15% đến dưới 20%.

- Tỷ lệ cổ phiếu phát hành: 3% số lượng cổ phiếu đang lưu hành : Nếu tốc độ tăng trưởng tạo vốn (lợi nhuận sau thuế và khấu hao cơ bản) của Công ty năm 2024 so với năm 2023 tăng từ 20% trở lên.

3. Đối tượng và tiêu chuẩn để xét chọn người lao động tham gia chương trình:

- Đối tượng: những người quản lý, người điều hành Công ty và người lao động đã có đóng góp tích cực cho sự phát triển và đem lại hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tiêu chuẩn để xét chọn người lao động tham gia chương trình: Người lao động được lựa chọn đáp ứng các tiêu chuẩn sau:

+ Hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ được giao.

+ Có sáng kiến cải tiến trong kỹ thuật và quản lý.

+ Có những thành tích nổi trội góp phần gia tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Tổng số lượng người lao động được lựa chọn: Không quá 50 người.

4. Tiêu chí phân bổ tỷ lệ người lao động được xét chọn tham gia chương trình giữa các đơn vị trong Công ty:

- Việc phân bổ tỷ lệ người lao động được xét chọn tham gia chương trình cho các đơn vị trong Công ty căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 theo các chỉ tiêu tài chính cơ bản sau:

a- Chỉ tiêu tạo vốn (Lợi nhuận trước thuế + Khấu hao cơ bản)

b- Chỉ tiêu tốc độ tăng trưởng Doanh thu.

c- Chỉ tiêu tốc độ tăng trưởng Lợi nhuận.

d- Chỉ tiêu Lợi nhuận trên Doanh thu.

Bên cạnh đó các đơn vị phải đảm bảo thực hiện tốt các lĩnh vực khác như : môi trường, an toàn vệ sinh thực phẩm, an toàn lao động...

- Đối với các đơn vị chuyên môn và phục vụ như các phòng, ban, trạm, phân xưởng... hoặc các đơn vị đặc thù khác, tùy theo mức độ hoàn thành nhiệm vụ và tạo hiệu quả chung cho Công ty, Hội đồng quản trị sẽ quyết định một số cá nhân tại các đơn vị.

5. Giá phát hành: Theo giá sổ sách kế toán tại thời điểm 31/12/2024.

6. Hạn chế chuyển nhượng:

Hạn chế chuyển nhượng trong 03 (ba) năm kể từ thời điểm phát hành. Nếu trong thời gian hạn chế chuyển nhượng người lao động Công ty chấm dứt hợp đồng lao động vì bất cứ lý do nào (trừ trường hợp người lao động nghỉ hưu theo đúng chế độ và trường hợp bất khả kháng như chết,...) thì Công Đoàn Công ty là tổ chức đại diện cho Người Lao động Công ty sẽ sử dụng nguồn tiền từ Quỹ tình thương của Người Lao động Công ty để mua lại toàn bộ số cổ phần đã phát hành theo chương trình này, giá mua lại bằng với giá tại thời điểm mà Công ty đã phát hành cho người lao động.

7. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành : Vốn thu được từ đợt phát hành sẽ được dùng để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

8. Ủy quyền cho HĐQT:

- Trên cơ sở phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động dựa vào kết quả sản xuất kinh doanh năm 2024 được Đại hội đồng cổ đông thông qua, Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị chủ động xây dựng Phương án phát hành cụ thể sau khi có kết quả Báo cáo tài chính năm (hợp nhất) đã được kiểm toán và lựa chọn thời điểm phù hợp để triển khai thực hiện phương án theo đúng trình tự quy định của pháp luật để hoàn thành việc phát hành.

- Quyết định số lượng cổ phiếu phát hành thực tế dựa trên số lượng cổ phiếu lưu hành tại thời điểm phát hành.

- Xác định đối tượng phát hành, số cổ phiếu phát hành cho từng đối tượng, từng đơn vị, thời điểm phát hành, số lượng và danh sách người lao động được phát hành, thời gian thực hiện, quyết định xử lý số cổ phiếu không phát hành hết và các nội dung khác nhằm thực hiện việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động.

- Giao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty thực hiện điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, điều chỉnh Điều lệ Công ty (tại Điều 6) phần vốn điều lệ theo số vốn thực tế phát hành được và đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phiếu thực tế phát hành.

- Thực hiện các thủ tục cần thiết để triển khai và hoàn tất chương trình phát hành.

VI. Bổ sung ngành nghề kinh doanh

- Căn cứ theo định hướng phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong thời gian đến, để đảm bảo việc phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh được thuận lợi theo định hướng chiến lược của Công ty, cần thiết phải bổ sung một số ngành nghề kinh doanh cho phù hợp với quy định của pháp luật.

- Căn cứ theo các văn bản pháp luật hiện hành, Nhà nước qui định một số chính sách đối với các lĩnh vực kinh doanh có khác nhau. Để việc áp dụng các qui định pháp luật được thuận lợi, cần phải điều chỉnh chi tiết một số ngành nghề kinh doanh trong danh mục ngành nghề kinh doanh của Công ty.

Hội đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 thông qua việc bổ sung ngành nghề kinh doanh của Công ty như sau:

1. Ngành nghề bổ sung:

STT	Tên ngành nghề bổ sung	Mã ngành
01	Quảng cáo	7310
02	Công thông tin <i>Chi tiết: Công thông tin dịch vụ thương mại/ Sàn thương mại điện tử</i>	6312
03	Bán lẻ theo yêu cầu đặt hàng qua Bưu điện hoặc internet	4791
04	Sản xuất sản phẩm hóa chất khác chưa được phân vào đâu <i>Chi tiết: Dầu Fusel</i>	2029
05	Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu <i>Bổ sung chi tiết:</i> - Kinh doanh chế phẩm, phế liệu thu hồi trong sản xuất: Tro thu hồi - Kinh doanh dầu fusel	4669

STT	Tên ngành nghề bổ sung	Mã ngành
06	Sản xuất tinh bột và các sản phẩm từ tinh bột Chi tiết: sản xuất các sản phẩm Xirô glucoza, Xirô mantoza	1062
07	Bán buôn thực phẩm Bổ sung chi tiết: - Kinh doanh: Xirô glucoza, Xirô mantoza	4632
08	Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp	4719

2. Sửa đổi, bổ sung Điều 4 Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP đường Quảng Ngãi.

3. Giao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc Công ty triển khai thực hiện và đăng ký với các cơ quan chức năng về việc thay đổi nội dung đăng ký kinh doanh theo các quy định của pháp luật hiện hành.

Hội đồng Quản trị kính đề nghị đại biểu cổ đông thực hiện biểu quyết để Hội đồng Quản Trị triển khai các công việc liên quan theo đúng trình tự quy định của pháp luật.

Xin trân trọng cảm ơn./.

TM HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Trần Ngọc Phương