

Số: 150/BC-NST

Bắc Ninh, ngày 22 tháng 04 năm 2025

**BÁO CÁO**  
**HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024**  
**VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2025**  
(Báo cáo của Giám đốc Công ty tại ĐHĐCĐ thường niên 2025)

**PHẦN I: TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024**

**1. Đặc điểm tình hình**

**1.1. Khó khăn**

- Tình hình thế giới diễn biến phức tạp, suy thoái tại các nền kinh tế lớn, lạm phát tăng cao, chiến tranh giữa Nga-Ukraine và Israel-Hamas, khủng hoảng Biển đỏ kéo dài ảnh hưởng đến nền kinh tế toàn cầu, nhất là chuỗi cung ứng và sức mua của người tiêu dùng. Tỷ giá ngoại tệ, chi phí vận tải tăng cao làm tăng chi phí bán hàng.
- Lĩnh vực sản xuất nông nghiệp năm 2024 tại khu vực phía Bắc chịu nhiều tác động từ yếu tố thời tiết bất lợi (mưa nhiều, ít nắng...) vào giai đoạn thu hoạch và hái sấy ảnh hưởng đến năng suất và chất lượng nguyên liệu sau sấy (tỷ lệ cấp thấp tăng cao).
- Tình trạng tranh mua tranh bán tại các vùng trồng nguyên liệu thuốc lá các năm gần đây đã đẩy giá bán nguyên liệu tăng cao, thường tăng lên về cuối vụ, tạo tâm lý chờ giá cao mới bán của người nông dân, đồng thời người dân không tuân thủ cam kết trong hợp đồng, bán hàng chậm ảnh hưởng đến tiến độ mua, kế hoạch sản xuất, tiêu thụ bán hàng của Công ty.

**1.2. Thuận lợi**

- Công ty tiếp tục nhận được sự quan tâm chỉ đạo sát sao, sự ủng hộ có hiệu quả của lãnh đạo Tổng công ty thuốc lá Việt Nam đối với hoạt động SXKD chung của Công ty, đặc biệt là trong công tác sản xuất và tiêu thụ nguyên liệu. Đồng thời, Công ty cũng nhận được sự phối hợp, tạo điều kiện của các công ty Thuốc lá điều thông qua việc ký kết, triển khai thực hiện hợp đồng tiêu thụ nguyên tắc 3 năm, hợp đồng hợp tác đầu tư và hợp đồng mua bán nguyên liệu thuốc lá.
- Lãnh đạo và tập thể người lao động trong Công ty đồng lòng, quyết tâm cao và chủ động có các giải pháp thích ứng với những diễn biến thay đổi môi trường, điều kiện kinh doanh giúp Công ty duy trì sản xuất ổn định và đời sống, việc làm người lao động tiếp tục được cải thiện.
- Hoạt động sản xuất công nghiệp của Công ty đã tạo được uy tín, thương hiệu với khách hàng nên sản lượng sản xuất ngày càng được gia tăng, sản lượng sản xuất công nghiệp tăng trưởng mạnh so với cùng kỳ. Đặc biệt trong mùa hè năm 2024 Chính phủ đã rất quyết liệt trong việc điều hành và cung ứng điện nên hoạt động sản xuất công nghiệp của Công ty được đảm bảo thông suốt, đáp ứng được nhu cầu gia công của khách hàng và sản xuất hàng Công ty.
- Lĩnh vực thương mại dịch vụ: tiếp tục khai thác mở rộng thị trường tiêu thụ ngoài các kênh tiêu thụ truyền thống để gia tăng sản lượng tiêu thụ, đặc biệt là thị



trường tiêu thụ xuất khẩu với những khách hàng tiềm năng mang lại doanh thu xuất khẩu và ngoại tệ cho Công ty. Trong đó đặc biệt chú trọng việc phát triển sản phẩm sợi để gia tăng giá trị sản phẩm, tăng doanh thu, hiệu quả cho Công ty.

## 2. Kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2024

### 2.1. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2024

Năm 2024, Công ty đã có các giải pháp trong chỉ đạo điều hành cùng với nỗ lực của tập thể người lao động. Đồng thời, Công ty luôn nhận được sự quan tâm chỉ đạo sát sao của lãnh đạo Tổng công ty, sự hợp tác truyền thống với các công ty thuốc lá điều thành viên Vinataba và các đối tác khách hàng đã giúp Công ty hoàn thành tốt các mục tiêu năm 2024. Ước các chỉ tiêu SXKD năm 2024 Công ty đạt được như sau:

- Tổng doanh thu thực hiện đạt: 872.554 triệu đồng, bằng 102% so kế hoạch năm 2024 và bằng 123% so CKNT.

- Lợi nhuận trước thuế thực hiện ước đạt: 23.114 triệu đồng, bằng 149% so kế hoạch năm 2024 và bằng 151% so CKNT.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu bình quân ước đạt 12,3% bằng 146% so kế hoạch năm 2024 và bằng 150% so CKNT.

- Tỷ lệ cổ tức năm 2024 đạt 10% bằng 133% so với kế hoạch năm 2024 và bằng 154% so với CKNT.

- Nộp ngân sách thuế TNDN năm 2024 đạt 4.741 triệu đồng bằng 153% so với kế hoạch năm 2024 và bằng 149% so với CKNT.

- Thu nhập bình quân đạt: 23,4 triệu đồng, bằng 114% so KH năm 2024 và bằng 116% so CKNT.

### Bảng tổng hợp các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	TH năm 2023	KH năm 2024	TH năm 2024	Tỷ lệ % TH/CKNT	Tỷ lệ % TH/KH
1	Tổng doanh thu	Tr.đồng	708.615	858.000	872.554	123	102
2	Lợi nhuận trước thuế	"	15.303	15.500	23.114	151	149
3	Nộp ngân sách (TNDN)	Tr.đồng	2.323	3.100	4.741	204	153
4	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH bình quân	%	8,2	8,4	12,3	150	146
5	Tỷ lệ cổ tức	%	6,5	7,5	10	154	133
6	Thu nhập bình quân/người	Tr.đ/ng/tháng	20,2	20,6	23,4	116	114

### 2.2. Đánh giá hoạt động SXKD năm 2024 theo lĩnh vực hoạt động

#### 2.2.1. Công tác đầu tư phát triển vùng nguyên liệu

Năm 2024 Công ty đã triển khai đầu tư với tổng diện tích đầu tư trực tiếp trồng cây thuốc lá đạt 2.512,6 ha, bằng 101% so với KH năm 2024 (2.500 ha) và bằng 106% so cùng kỳ năm trước. Công ty tiếp tục triển khai ký biên bản thoả thuận đầu tư trồng và tiêu thụ thuốc lá với các Huyện và Xã; hợp đồng đầu tư trồng cây thuốc lá với nhóm hộ gia đình hoặc hộ gia đình, đồng thời ban hành chính sách đầu tư cụ thể cho từng đối tượng và cam kết đầu tư 100% vật tư nông nghiệp theo quy trình kỹ thuật nhằm đảm bảo nâng cao chất lượng sản phẩm đáp ứng yêu cầu của khách hàng.



Công tác mua nguyên liệu vụ Xuân 2024 đã được Công ty hoạch định từ sớm trước khi bước vào vụ mua. Tuy nhiên, thực tế diễn biến hoạt động mua nguyên liệu phải đối diện với nhiều thách thức: vừa đảm bảo mua được sản lượng đáp ứng tiến độ cho sản xuất, vừa đảm bảo cân đối mua được nguyên liệu có chất lượng phù hợp để sản xuất theo các kênh tiêu thụ đã được hoạch định. Kế hoạch thu mua năm 2024 Công ty giao cho các Chi nhánh với sản lượng tối thiểu là 4.000 tấn. Mặc dù năng suất thu hoạch giảm khoảng 20%, giá nguyên liệu biến động mạnh, Công ty đã thực hiện nhiều giải pháp để tổ chức thu mua nguyên liệu, kết quả sản lượng mua đạt đến 79% kế hoạch đề ra.

### **2.2.2. Công tác gia công chế biến nguyên liệu thuốc lá**

Năm 2024, hoạt động sản xuất công nghiệp được Công ty sắp xếp, bố trí sản xuất linh hoạt giữa 2 dây chuyền, ưu tiên sản xuất tối đa nguyên liệu của khách hàng nhằm tăng sản lượng sơ chế tách cọng và doanh thu cho Công ty, đồng thời bố trí đan xen sản xuất nguồn nguyên liệu của Công ty. Đối với dây chuyền chế biến sợi, cân đối nhu cầu của khách hàng và sản xuất sợi cọng Công ty nhằm tận dụng tối đa công suất của dây chuyền, tiết giảm chi phí trong sản xuất. Công tác tổ chức và bố trí lao động sản xuất 2 dây chuyền được Công ty sắp xếp điều chuyển một số lao động từ bộ phận các Phòng chuyên môn và các Chi nhánh tăng cường sau khi kết thúc hoạt động thu mua và kết hợp với việc thuê thêm lao động dịch vụ đảm bảo cho việc sản xuất đồng thời 2 dây chuyền tùy vào lô hàng sản xuất.

- *Sơ chế tách cọng thuốc lá:* Hoạt động dây chuyền được duy trì ổn định, năng suất sản xuất đảm bảo, sản lượng sản xuất trong ngày được gia tăng, hoạt động kiểm soát chất lượng sản phẩm được chú trọng và đáp ứng đúng mục tiêu Công ty đề ra cũng như yêu cầu của khách hàng.

- *Gia công chế biến sợi thuốc lá:* Tín hiệu tích cực là dây chuyền chế biến sợi được duy trì sản xuất liên tục. Công ty bố trí sản xuất linh hoạt ưu tiên sản xuất các đơn hàng cho khách hàng, xen kẽ sản xuất chế biến sợi cọng Công ty đáp ứng cho các kênh tiêu thụ. Sản lượng chế biến sợi năm 2024 đạt 9.054 tấn TP, bằng 139% so KH năm 2024 và bằng 155% so CKNT.

### **2.2.3. Công tác tiêu thụ bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Công tác tiêu thụ bán hàng tiếp tục được Công ty thúc đẩy mạnh mẽ, chủ động tiếp cận và tìm hiểu nhu cầu khách hàng, đồng thời chủ động xúc tiến các hoạt động đàm phán với các khách hàng để sớm thống nhất về phương thức sản xuất, ký kết hợp đồng giao nhận với mục tiêu đảm bảo cân đối được giá đầu vào với số lượng, chất lượng hợp lý về cơ cấu, tỷ lệ, chủng loại, đồng thời tiết giảm tối đa chi phí tài chính. Hoạt động tiêu thụ xuất khẩu được chú trọng để mở rộng thị trường, trong đó tập trung phát triển sản phẩm sợi nhằm gia tăng giá trị sản phẩm, tăng doanh thu, hiệu quả cho Công ty. Năm 2024, sản lượng xuất khẩu chiếm 20% tổng sản lượng tiêu thụ toàn Công ty. So với năm 2023 thì số lượng khách hàng nước ngoài và sản lượng xuất khẩu đã tăng lên rất lớn. Nguyên nhân do xung đột giữa các vùng lãnh thổ trên toàn cầu vẫn diễn ra căng thẳng dẫn đến gián đoạn chuỗi cung ứng, giá nguyên liệu thế giới tăng mạnh. Vì vậy nhu cầu nguyên liệu giá rẻ của Việt Nam cho thị trường thế giới có xu thế tăng, bên cạnh đó tỷ giá USD liên tục tăng trong các tháng đầu năm 2024 đã tạo lợi thế cho hàng hóa Việt Nam xuất khẩu.

Bên cạnh đó, tập trung cho hoạt động tìm kiếm và ký hợp đồng sơ chế tách cọng, hợp đồng chế biến sợi với các khách hàng đảm bảo chủ động nguồn hàng cho sản xuất và mang lại hiệu quả cho Công ty. Đặc biệt đã khai thác thêm được kênh hàng



tiêu thụ mới ngoài các khách hàng truyền thống vừa tạo điều kiện để các chi nhánh mua được tối đa sản lượng vừa giúp gia tăng thêm sản lượng bán hàng, tăng doanh thu và hiệu quả cho Công ty.

#### **2.2.4. Công tác quản trị, tái cơ cấu, tổ chức nhân sự, lao động tiền lương**

- *Công tác xây dựng cơ cấu tổ chức:* Tiếp tục tổ chức thực hiện nghị quyết số 01-NQ/ĐUCPNS ngày 04/01/2021 của Đảng ủy Công ty Cổ phần Ngân Sơn và đề án số 285/ĐA-NST về “Đổi mới, sắp xếp cơ cấu tổ chức, quản lý, quản trị theo hướng hiện đại nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong tình hình mới”. Trong năm 2024, tổ chức triển khai thực hiện phương án thành lập phòng Đầu tư phát triển với các lĩnh vực liên quan đến môi trường, đầu tư xây dựng cơ bản và công tác chuyển đổi số.

- *Công tác quản lý nhân sự:* Tổ chức triển khai công tác thống kê thường xuyên và định kỳ về nhân sự, lao động, tiền lương và báo cáo cấp trên theo quy định. Thực hiện bổ nhiệm, bổ nhiệm lại 01 Phó Giám đốc Công ty, 01 Kế toán trưởng, 01 Phó Giám đốc Chi nhánh, 07 cán bộ Trưởng, phó các đơn vị; Thực hiện ký Phụ lục hợp đồng lao động với 07 trường hợp bổ nhiệm mới, 12 trường hợp điều chuyển, 04 nhân viên bảo vệ khi có chứng nhận nghiệp vụ bảo vệ; Thực hiện ký phụ lục hợp đồng với toàn bộ người lao động sau khi có Nghị định của Chính phủ về thay đổi mức lương tối thiểu vùng; Thực hiện hồ sơ chấm dứt hợp đồng lao động với 25 lao động; Hoàn thiện hồ sơ cho 02 lao động đến tuổi nghỉ hưu, chi trả chế độ và bố trí công việc đối với lao động bị tai nạn. Công ty bố trí, sắp xếp lao động phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh, thực hiện công tác luân chuyển, điều động, bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, miễn nhiệm; sắp xếp, quy hoạch cán bộ phù hợp với mô hình tổ chức, cụ thể như sau: Năm 2024, thực hiện điều chuyển 12 lao động; tăng cường 06 lao động cho các Chi nhánh nguyên liệu, 02 lao động cho phòng Kho vận, 33 lao động cho Phân xưởng sản xuất phục vụ giai đoạn thu mua, sản xuất công nghiệp.

- *Công tác tiền lương, bảo hiểm và chế độ chính sách:* Công ty thường xuyên chỉ đạo các bộ phận theo dõi, kiểm tra, giám sát việc thực hiện quỹ lương, thù lao, tiền thưởng kế hoạch và thực hiện hàng năm đối với Người quản lý Công ty và người lao động Công ty; Thực hiện chốt công và chi lương hàng tháng đúng thời gian quy định. Nhằm động viên, khích lệ người lao động yên tâm công tác, gắn bó lâu dài với Công ty cũng như thể hiện sự quan tâm của Ban lãnh đạo Công ty đến đời sống người lao động, Công ty đã chi thưởng nhân dịp các ngày Lễ lớn, chi nghỉ mát cho người lao động, chi kỷ niệm ngày thành lập Công ty, chi bổ sung quý I, quý II, quý III và quý IV, chi hoàn thành kế hoạch 06 tháng và cả năm 2024.

- *Công tác tuyển dụng và đào tạo:* Với chủ trương “Tập trung phát triển nguồn nhân lực theo kế hoạch phát triển sản xuất, kinh doanh của từng giai đoạn”, Công ty chú trọng và đẩy mạnh tuyển dụng nhân lực đầu vào có chất lượng, đảm bảo Tiêu chuẩn vị trí chức danh. Nguồn nhân lực mới sẽ được đào tạo, thay thế dần các vị trí chưa đáp ứng được yêu cầu công việc. Trong năm 2024, ký mới hợp đồng với 47 lao động, các lao động trúng tuyển đều có trình độ chuyên môn phù hợp yêu cầu. Năm 2024, Công ty đã tổ chức 19/25 lớp đào tạo với tổng số 578 lượt học viên (Trong đó: 11/25 lớp được thực hiện theo kế hoạch, 08 lớp phát sinh theo đề nghị các đơn vị). Các nội dung đào tạo chú trọng vào chiều sâu, chú trọng đào tạo những vị trí mà cá nhân còn thiếu, còn yếu hoặc chưa được đào tạo về kỹ năng, nghiệp vụ chuyên môn. Ngoài các nội dung đào tạo hằng năm và đào tạo nâng cao chuyên môn nghiệp vụ, Công ty



chú trọng các lĩnh vực đào tạo như Chuyển đổi số, Quản trị rủi ro chuyên sâu, Hợp đồng mua bán quốc tế, Văn hóa doanh nghiệp và Phân tích tổng hợp.

- *Công tác pháp chế:* Công ty đã rà soát, sửa đổi các quy chế, quy định của Công ty đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật và phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh; Tổ chức triển khai góp ý và đề xuất ban hành 23 quy chế, quy định của Công ty; ban hành Điều lệ, Thỏa ước lao động tập thể; Thực hiện chuẩn bị các hồ sơ xử lý kỷ luật vi phạm nội quy lao động đối với 04 lao động; Hoàn thành việc giới thiệu giám định thương tật cho người lao động của Công ty sau tai nạn lao động; Triển khai xây dựng kế hoạch "Ngày pháp luật Việt Nam 9/11"; Thực hiện thủ tục xin cấp Giấy phép lao động cho người lao động nước ngoài làm việc tại Công ty; Tiếp tục rà soát và tổng hợp Bộ Tiêu chuẩn chức danh của Công ty để phù hợp với việc sửa đổi, bổ sung chức năng, nhiệm vụ của các đơn vị.

#### **2.2.5. Công tác tài chính – kế toán, thu nộp ngân sách Nhà nước, kiểm tra kiểm soát**

- Hoạch định lập kế hoạch, cân đối nhu cầu vốn, dòng tiền đảm bảo đủ cho hoạt động sản xuất kinh doanh toàn Công ty. Trong giai đoạn thu mua thực hiện cấp vốn cho các Chi nhánh kịp thời, đảm bảo sử dụng vốn hiệu quả.

- Công tác tài chính được duy trì kiểm soát chặt chẽ từ việc khoán phí tới từng đơn vị. Thường xuyên theo dõi, phân tích đánh giá giá thành từng lô hàng báo cáo Ban điều hành đưa ra các định hướng, quyết định trong việc thương thảo ký kết hợp đồng bán hàng. Bên cạnh đó rà soát lại các Quy chế, Quy định về tài chính của Công ty để xuất sửa đổi ban hành nhằm đảm bảo phù hợp với Quy định.

- Chủ động làm việc với các Ngân hàng thương mại để thương thảo ký hợp đồng tín dụng với các ngân hàng có lãi suất vay vốn thấp, dự kiến dòng tiền để đảm bảo vốn cho sản xuất thu mua, giám sát chặt chẽ công nợ, phòng tránh rủi ro nợ quá hạn. Tổng số vốn trong năm giải ngân từ các tổ chức tín dụng: 510 tỷ đồng, số dư vay bình quân trong năm khoảng 72 tỷ/tháng với lãi suất bình quân khoảng 5%/năm, giảm từ 1%/năm đến 1,5%/năm so với mức lãi suất trung bình trên thị trường, tương ứng với số tiền lãi suất vay vốn giảm khoảng 0,8 tỷ đồng so với thị trường chung. Chi phí chuyển tiền ngân hàng nhiều thời điểm Công ty được miễn phí và giảm so với mức phí quy định chung của ngân hàng. Chi phí tài chính năm 2024 tiết giảm khoảng 6,6% so kế hoạch.

#### **2.2.6. Công tác khác**

- *Công tác ứng dụng khoa học công nghệ, sáng kiến cải tiến và thực hành tiết kiệm chống lãng phí*

Năm 2024, công tác khoa học công nghệ tiếp tục được lãnh đạo Công ty quan tâm và chú trọng, là một trong những giải pháp để triển khai để tăng hiệu quả SXKD cho Công ty, cũng như mong muốn dần tự đi vào ý thức của mỗi người lao động. Hoạt động này được các đơn vị hưởng ứng mạnh mẽ, triển khai thực hiện một cách bài bản. Trong năm 2024, Hội đồng khoa học Công ty đã nghiệm thu 9 sáng kiến và 8 cải tiến. Việc triển khai và áp dụng những sáng kiến và cải tiến đã góp phần mang lại hiệu quả thiết thực cho hoạt động SXKD năm 2024 của Công ty với giá trị làm lợi từ các sáng kiến, cải tiến đạt khoảng 1,6 tỷ đồng.

Công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí tiếp tục được lãnh đạo Công ty triển khai một cách đồng bộ, tuyên truyền, phổ biến, quán triệt tới từng đơn vị và toàn thể CBCNV Công ty thông qua Hội nghị người lao động của đơn vị và Công ty.

- *Công tác ATVSLĐ, PCCC và CNCH*



Năm 2024, Công ty đã xây dựng kế hoạch và chỉ đạo các đơn vị triển khai thực hiện bám sát nội dung kế hoạch, đảm bảo tuân thủ đúng Luật AT,VSLĐ, Luật PCCC; tập trung công tác đôn đốc, kiểm tra các đơn vị, chỉ đạo các đơn vị đánh giá và nhận diện môi nguy, rủi ro về an toàn, đưa ra các biện pháp để bảo vệ sức khỏe, đảm bảo an toàn trong các hoạt động sản xuất, các biện pháp kỹ thuật an toàn lao động, vệ sinh lao động được triển khai thực hiện đồng bộ nhằm kiểm soát các yếu tố nguy hiểm, phòng ngừa tai nạn, cải thiện điều kiện làm việc.

Với chủ trương quan điểm của lãnh đạo Công ty đó là: có an toàn thì mới tiến hành sản xuất, mong muốn công tác AT,VSLĐ trong Công ty được tổ chức thực hiện một cách thực chất, bài bản, có hệ thống. Công ty chỉ đạo các đơn vị bám sát các tài liệu AT,VSLĐ Công ty đã ban hành, đồng thời tiếp tục hoàn thiện, bổ sung thêm tài liệu nhằm hướng dẫn, cụ thể hóa các hoạt động đảm bảo an toàn trong mọi hoạt động, đây là công việc quan trọng và hết sức cần thiết để có thể tổ chức thực hiện AT,VSLĐ một cách có hệ thống, bài bản, làm tiền đề để hình thành, nâng cấp hệ thống quản lý công tác AT,VSLĐ của Công ty trong thời gian tới theo tiêu chuẩn “*Hệ thống quản lý sức khỏe và an toàn nghề nghiệp ISO 45001:2018*”

Tiếp tục tổ chức đào tạo, tập huấn và hướng dẫn việc áp dụng tài liệu cho người lao động. CBCNV được đào tạo bổ sung các kiến thức, quy định về AT,VSLĐ, qua đó ý thức, nhận thức của người lao động được nâng lên. Tổ chức các lớp huấn luyện về AT,VSLĐ trong năm theo quy định tại Nghị định số 44/2016-NĐ-CP và Nghị định 140/2018/NĐ-CP. Tổ chức tập huấn về PCCC; phối hợp với Công an tỉnh Bắc Ninh tổ chức tập huấn nghiệp vụ PCCC,CNCH và thực tập phương án chữa cháy, đề nghị cấp giấy chứng nhận huấn luyện về PCCC, CNCH theo đúng quy định.

Công tác tuyên truyền, cảnh báo về AT,VSLĐ-PCCC tiếp tục được lãnh đạo Công ty quan tâm, chỉ đạo nhằm nâng cao nhận thức, ý thức người lao động phòng ngừa tai nạn.

## **PHẦN II. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025**

### **1. Dự báo môi trường sản xuất kinh doanh năm 2025**

#### **1.1. Cơ hội**

- Nghị định thay thế Nghị định 67/2013/NĐ-CP của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật PCTHTL về kinh doanh thuốc lá đang được Chính phủ và Bộ Công thương hoàn thiện với chủ trương phát triển vùng trồng nguyên liệu nội địa, hạn chế sự phụ thuộc vào nguồn nguyên liệu nhập khẩu.

- Chính phủ thực hiện nhiều phải pháp để ổn định tình hình kinh tế vĩ mô, kiểm soát lạm phát, tạo điều kiện cho các doanh nghiệp có cơ hội ổn định sản xuất kinh doanh.

- Nhu cầu nguyên liệu của các nhà máy đặc biệt là nguyên liệu cấp cao có xu hướng tăng là cơ sở để Công ty hoạch định chiến lược cho phát triển vùng trồng và ổn định chất lượng nguyên liệu. Từ đó đầu tư, thu mua nguyên liệu chất lượng đáp ứng yêu cầu của khách hàng.

- Sản phẩm sợi của Công ty đặc biệt là sợi cộng đã được các đơn vị thành viên trong Vinataba đánh giá khá tốt về chất lượng là cơ sở để Công ty tiếp tục nghiên cứu, phát triển các sản phẩm sợi phục vụ theo nhu cầu của khách hàng.

- Chính sách định hướng của Tổng công ty Thuốc lá Việt Nam đối với các công ty thuốc lá điều thành viên Vinataba về việc ưu tiên dùng sản phẩm Vinataba, cùng



việc phối hợp, liên kết đầu tư với Công ty trong lĩnh vực sản xuất nông nghiệp góp phần ổn định vùng trồng nguyên liệu thuốc lá.

- Sự hợp tác truyền thống và duy trì phát huy tốt mối quan hệ giữa Công ty với chính quyền địa phương vùng trồng nguyên liệu, người dân trồng thuốc lá,... là thế mạnh của Công ty trong kinh doanh, góp phần ổn định sản xuất nông nghiệp là lĩnh vực tạo ra giá trị cốt lõi cho Công ty.

- Lĩnh vực sản xuất công nghiệp được khẳng định uy tín về chất lượng sản phẩm, tạo được ưu thế cạnh tranh so với các đơn vị khác.

## **1.2. Thách thức**

- Thủ tướng Chính phủ đã phê duyệt Chiến lược quốc gia về phòng, chống tác hại của thuốc lá đến năm 2030 với mục tiêu chung là giảm tỷ lệ sử dụng thuốc lá, giảm tỷ lệ tiếp xúc thụ động với khói thuốc lá từ đó góp phần làm giảm bệnh tật và tử vong do sử dụng các sản phẩm từ thuốc lá gây ra.

- Các quy định của Luật Phòng chống tác hại thuốc lá ngày càng tác động đến ngày hoạt động SXKD của toàn ngành thuốc lá.

- Chính sách vĩ mô đối với ngành nghề kinh doanh nguyên liệu thuốc lá còn nhiều bất cập, phát sinh nhiều doanh nghiệp tham gia kinh doanh lĩnh vực này tạo nên sự cạnh tranh không bình đẳng và thiếu lành mạnh.

- Sản lượng tiêu thụ thuốc lá điều nội địa dự kiến có nhiều biến động khi Luật thuế tiêu thụ đặc biệt sửa đổi được thông qua trong năm 2025. Bộ Tài chính đang đề xuất bổ sung thuế tuyệt đối đối với thuốc lá điều, xì gà tăng liên tục mỗi năm 1 lần trong 5 năm, đến năm 2030 mức thuế tuyệt đối là 10.000 đ/bao và quy định về lộ trình giảm nồng độ Tar, Nicotine, điều này gián tiếp ảnh hưởng đến tiêu thụ nguyên liệu lá của các Công ty sản xuất nguyên liệu nội địa.

- Các công ty sản xuất thuốc lá điều đang tiếp tục thay đổi cơ cấu sản phẩm tăng cường tỷ trọng thuốc lá điều trung cao cấp và hạn chế sản xuất sản phẩm cấp thấp. Đây là cơ hội và cũng là thách thức đối với các Công ty nguyên liệu bởi khó khăn trong việc tìm kiếm đầu ra cho các sản phẩm nguyên liệu cấp thấp.

- Lĩnh vực sản xuất nông nghiệp chịu nhiều tác động bởi yếu tố thời tiết bất thuận. Diễn biến thời tiết cực đoan đã tác động ảnh hưởng đến năng suất, chất lượng và sản lượng thu hoạch nguyên liệu.

- Dự báo năm 2025 tình trạng thiếu hụt điện tại Miền Bắc trong mùa hè có thể xảy ra tương tự như năm 2023 ảnh hưởng hoạt động sản xuất công nghiệp bị gián đoạn dẫn đến tăng chi phí, giá thành sản phẩm.

- Dự báo lãi suất ngân hàng có thể hạ nhiệt nhưng rất chậm do nhiều lo ngại về lạm phát.

- Công tác đầu tư và thu mua nguyên liệu tại các vùng trồng do Công ty đầu tư và quản lý gặp nhiều khó khăn khi ngày càng có nhiều doanh nghiệp tham gia đầu tư trên cùng một địa bàn thu mua không lành mạnh, gián tiếp tạo điều kiện để người dân không tuân thủ nghiêm túc các quy trình kỹ thuật trong sản xuất nguyên liệu cũng như hoạt động bán nguyên liệu cho Công ty. Thực tế trong thời gian qua Công ty đã gặp phải nhiều khó khăn do tâm lý người dân bán hàng chậm, giữ hàng chờ đến cuối vụ để tăng giá dẫn đến tiến độ thu mua và thu hồi đầu tư chậm kế hoạch, ảnh hưởng đến công tác hoạch định sản xuất và tiêu thụ chung của toàn Công ty.

## **2. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025**



Trên cơ sở đánh giá các yếu tố thuận lợi, khó khăn, nguồn lực hiện có của Công ty và định hướng chỉ đạo của Tổng công ty. Công ty xây dựng các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 như sau:

- Doanh thu dự kiến đạt 945.000 triệu đồng, bằng 108% so thực hiện năm 2024.
- Lợi nhuận trước thuế dự kiến đạt 26.000 triệu đồng, bằng 112% so thực hiện năm 2024.
- Nộp ngân sách dự kiến đạt 5.200 triệu đồng, bằng 110% so thực hiện năm 2024.
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSHBQ dự kiến đạt 14% bằng 114% so thực hiện năm 2024;
- Tỷ lệ cổ tức dự kiến 11% bằng 110% so thực hiện năm 2024;
- Thu nhập bình quân năm 2025 của CBCNV dự kiến đạt 24 tr.đ/người/tháng, bằng 103% so thực hiện năm 2024.

**Bảng tổng hợp các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025**

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	TH năm 2024	KH năm 2025	Tỷ lệ % KH25/TH24
1	Tổng doanh thu	Tr.đồng	872.554	945.000	108
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	23.114	26.000	112
3	Nộp ngân sách (TNDN)	Tr.đồng	4.741	5.200	110
4	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH bình quân	%	12,3	14	114
5	Tỷ lệ cổ tức	%	10	11	110
6	Thu nhập bình quân/người	Tr.đ/ng/tháng	23,4	24	103

### 3. Các nhóm giải pháp thực hiện kế hoạch SXKD năm 2025

#### 3.1. Giải pháp về đầu tư, mua nguyên liệu

##### *Giải pháp đầu tư phát triển vùng nguyên liệu*

Tiếp tục bám sát mục tiêu tổng thể và các giải pháp, cơ chế chính sách, tổ chức thực hiện theo Quyết định số 237/QĐ-TLVN ngày 11/8/2022 của Tổng công ty Thuốc lá Việt Nam về Kế hoạch phát triển vùng nguyên liệu thuốc lá đến năm 2025, định hướng đến năm 2030 của Tổng công ty Thuốc lá Việt Nam.

Thực hiện các kiến nghị của Thanh tra Chính phủ, Kiểm toán Nhà nước và các Đoàn thanh kiểm tra đã chỉ ra.

Tiếp tục thực hiện Chương trình hành động của Nghị quyết số 151-NQ/ĐUCPNS của Đảng ủy Công ty cổ phần Ngân Sơn về nâng cao năng suất, chất lượng nguyên liệu thuốc lá hướng tới ổn định và phát triển diện tích tại các vùng nguyên liệu.

Thay đổi phương thức đầu tư từ việc đầu tư thông qua nhóm hộ trong năm 2024 không phát huy hiệu quả, một số đại diện nhóm hộ trực lợi chính sách đầu tư của công ty thông qua việc chậm trả đầu tư, ép giá chuyển sang chỉ thực hiện 1 phương thức đầu tư trực tiếp cho tất cả các diện tích tại các Chi nhánh.



### *Giải pháp mua nguyên liệu*

- Rà soát và khoán phí cho các đơn vị trên cơ sở các chỉ tiêu kế hoạch Công ty giao các chi nhánh nguyên liệu thực hiện.

Thực hiện thu mua của nông dân theo giá ký hợp đồng và không thay đổi trong quá trình mua. Thanh toán bằng phương thức chuyển khoản qua ngân hàng.

Hỗ trợ đầy đủ các nguồn lực cho các đơn vị đảm bảo thu mua tối đa sản lượng phục vụ cho sản xuất và tiêu thụ, cũng như tiết giảm chi phí cho Công ty.

Chủ động làm việc với các đối tác, khách hàng thực hiện việc hợp tác đầu tư để cân đối đủ nguồn cung nguyên liệu phục vụ cho sản xuất và các kênh tiêu thụ.

### **3.2. Giải pháp về tiêu thụ - thị trường, xuất nhập khẩu**

Đẩy nhanh tiến độ giao nhận hàng hóa theo các hợp đồng đã ký kết và đơn đốc thu hồi công nợ để giảm tối đa chi phí tài chính. Phối hợp với đơn vị vận chuyển tổ chức, sắp xếp phương tiện vận chuyển hàng hoá hợp lý đảm bảo cung cấp cho khách hàng đúng chủng loại, số lượng và tiến độ đáp ứng yêu cầu khách hàng. Tổng sản lượng kế hoạch tiêu thụ trong năm 2025 là: 7.380 tấn các loại.

Thực hiện các dịch vụ khác như nhập khẩu ủy thác nguyên liệu và khai thác dịch vụ bảo quản hàng hóa cho các khách hàng nhằm tạo thêm nguồn thu cho Công ty.

Tiếp tục thực hiện Chương trình hành động số 04-CTr/ĐUCPNS ngày 25/02/2021 của Đảng uỷ Công ty Cổ phần Ngân Sơn về Thực hiện các giải pháp phát triển lĩnh vực thương mại, dịch vụ giai đoạn 2021-2024.

Chủ động tìm kiếm và tiếp cận khách hàng, tìm hiểu nhu cầu của khách hàng. Tập trung sản xuất các mẫu hàng để chào hàng với mục tiêu đáp ứng theo yêu cầu khách hàng về các chỉ tiêu chất lượng. Đồng thời, đẩy mạnh việc phát triển sản phẩm sợi, kết hợp tìm kiếm khách hàng để dần chuyển đổi cơ cấu sản phẩm nhằm gia tăng giá trị sản phẩm bán hàng, tạo điều kiện để khấu trừ một phần thuế GTGT đầu vào cho Công ty.

Tiếp tục giữ mối quan hệ tốt với các khách hàng xuất khẩu đã tiêu thụ trong những năm gần đây. Thường xuyên nắm bắt thông tin thị trường, tìm kiếm và khai thác thông tin về nhu cầu tiêu dùng của đối tác để xây dựng công thức sản xuất các chủng loại đáp ứng tốt nhất các yêu cầu của khách hàng xuất khẩu.

### **3.3. Giải pháp về tài chính kế toán và kiểm soát chi phí**

Cơ cấu lại tài sản thế chấp để đàm phán với các Ngân hàng thương mại tăng hạn mức tín dụng và giảm lãi suất. Đẩy nhanh công tác thu hồi công nợ khách hàng, khai thác triệt để mọi nguồn vốn có thể nhằm đảm bảo đủ vốn cho sản xuất kinh doanh và giảm chi phí tài chính.

Điều chỉnh cơ cấu tài sản, giảm tài sản tồn kho, tăng cường quản lý công tác đầu tư và quản lý chặt chẽ nợ phải thu, không để thất thoát. Thực hiện các giải pháp tiết kiệm chi phí, nâng cao hiệu quả sản xuất, kinh doanh và dịch vụ.

Thường xuyên rà soát giá cả nguyên vật liệu đầu vào, tìm kiếm và đa dạng hóa nguồn cung cấp nhưng vẫn bảo đảm chất lượng. Quản lý tập trung các nguồn lực nhằm giảm bớt các khâu trung gian trong hệ thống quản lý.



Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn và phát triển năng lực tài chính: Cơ cấu nguồn vốn hợp lý trên cơ sở chiến lược phát triển Công ty. Đảm bảo vốn cho tốc độ phát triển kinh doanh hàng năm, chú trọng thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

Tiếp tục giao chỉ tiêu chi phí cho các Chi nhánh theo phương thức khoán phí (Định phí và Biến phí) để các đơn vị chủ động cân đối trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh. Định phí và Biến phí được các phòng chuyên môn Công ty thẩm định trên cơ sở định mức kinh tế kỹ thuật của Công ty ban hành và thẩm định khoán phí theo thực tế thực hiện của các năm trước làm cơ sở để Giám đốc Công ty ban hành mức khoán chi phí cho các đơn vị.

### **3.4. Giải pháp về tổ chức nhân sự, tái cơ cấu, sắp xếp doanh nghiệp**

- Tiếp tục tập trung nghiên cứu xây dựng hoàn thiện các cơ chế, chính sách về sắp xếp, đổi mới quản lý và nâng cao hiệu quả hoạt động Công ty. Tăng cường đào tạo cho cán bộ quản lý và người lao động để nâng cao trình độ, chuyên môn nghiệp vụ đảm bảo yêu cầu sản xuất kinh doanh của Công ty. Sắp xếp lao động cho sản xuất năm 2024 phù hợp đảm bảo sản xuất tập trung, tinh gọn và hiệu quả tại các lĩnh vực nông nghiệp, công nghiệp và Văn phòng Công ty.

- Đẩy mạnh việc tái cơ cấu và nâng cao chất lượng quản trị và hiệu quả hoạt động của Công ty, hoàn thiện và ban hành các quy chế, quy định nội bộ theo quy định của Nhà nước.

- Xây dựng hệ thống quản trị rủi ro phù hợp với hoạt động của Công ty phục vụ cho việc kiểm soát tốt các rủi ro, hạn chế những tác động xấu, ảnh hưởng đến việc thực hiện các mục tiêu của Công ty.

### **3.5. Giải pháp về chuyển đổi số**

Phát triển nền tảng số, dữ liệu số, thúc đẩy chuyển đổi số, đảm bảo an toàn thông tin như hoàn thiện phát triển hạ tầng công nghệ thông tin, mạng internet trên toàn bộ khu vực Công ty để phục vụ tốt cho việc chuyển đổi số.

Xây dựng các hệ thống thông tin, cơ sở dữ liệu của Công ty để phục vụ Doanh nghiệp điện tử trên hạ tầng nền tảng điện toán đám mây, thực hiện quy chế chia sẻ thông tin qua hệ thống mạng giữa các phòng chuyên môn, các đơn vị. Hình thành trung tâm thông tin của toàn Công ty và hoàn thiện hệ thống báo cáo số từ các phòng chuyên môn, đơn vị lên lãnh đạo Công ty.

Ứng dụng công nghệ số vào các hoạt động quản lý, điều hành công việc như quản lý nhân sự, quản lý đào tạo, quản lý vùng trồng nguyên liệu thông qua hệ thống phần mềm kết nối. Thực hiện đồng bộ việc luân chuyển các văn bản trên môi trường mạng thông qua hệ thống các trang/cổng thông tin điện tử. Đầu tư xây dựng hệ thống dữ liệu lớn (Big data) đủ đáp ứng công tác đồng bộ số hóa dữ liệu trong các hoạt động của Công ty.

Phát triển nguồn nhân lực phục vụ chuyển đổi số như: đào tạo, nâng cao nhận thức, kỹ năng phục vụ vận hành các hoạt động chuyển đổi số cho CNCNV toàn Công ty. Đảm bảo an toàn, an ninh mạng là then chốt để chuyển đổi số thành công và bền vững.

### **3.6. Giải pháp về khoa học công nghệ**

Tiếp tục đầu tư cho hoạt động KHKT nhằm cải tiến hoạt động 2 dây chuyền với mục tiêu đảm bảo phục vụ cho sản xuất tối ưu, cạnh tranh với các đơn vị sản xuất sơ chế tách cọng khác nhằm thu hút khách hàng, đặc biệt các khách hàng xuất khẩu mới, qua đó gia tăng sản lượng sản xuất năm 2025 và các năm tiếp theo.






Khuyến khích người lao động nghiên cứu đổi mới sáng tạo trong sản xuất kinh doanh và có cơ chế khen thưởng để công tác sáng kiến cải tiến trở thành phong trào thiết thực.

### 3.7. Giải pháp khác

- Tiếp tục duy trì hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn quốc tế tiêu chuẩn ISO 9001-2015, hệ thống quản lý môi trường theo tiêu chuẩn 14001-2015, triển khai chương trình 5S-4M.

- Tiếp tục triển khai thực hiện chương trình sản xuất thuốc lá bền vững (STP) đã cam kết với Công ty Liên doanh thuốc lá BAT-Vinataba trong sản xuất thuốc lá.

*Xin trân trọng cảm ơn!* 

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- Lưu: VT, CLKH.

**GIÁM ĐỐC**



**Nguyễn Chí Thanh**

