

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL
NĂM BÁO CÁO 2024

I. THÔNG TIN CHUNG

1. Thông tin Công ty

- Tên giao dịch: Công ty cổ phần Tập đoàn Đầu tư Din Capital
- Tên Tiếng Anh: DIN CAPITAL INVESTMENT GROUP JOINT STOCK COMPANY
- Tên viết tắt: Din Capital
- Mã cổ phiếu : PDB
- Vốn điều lệ: 89.099.810.000 đồng (*Tám mươi chín tỷ không trăm chín mươi chín triệu tám trăm mười ngàn đồng*)
- Địa chỉ : Tầng 4, 76-78 Bạch Đằng, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng.
- Số điện thoại: (0236) 3737973
- Email: info@dincapital.com
- Website: www.dincapital.com.vn
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: số 0401333013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp.Đà Nẵng cấp lần đầu ngày 18 tháng 10 năm 2010, thay đổi lần thứ 13 ngày 21 tháng 1 năm 2025.

2. Ngành nghề kinh doanh chính:

- Sản xuất bê tông thương phẩm và cấu kiện bê tông đúc sẵn;
- Kinh doanh bất động sản
- Bán buôn vật liệu xây dựng;

3. Thị trường đang hoạt động: Đà Nẵng, Quảng Nam, Quảng Ngãi

4. Những cột mốc hình thành và phát triển

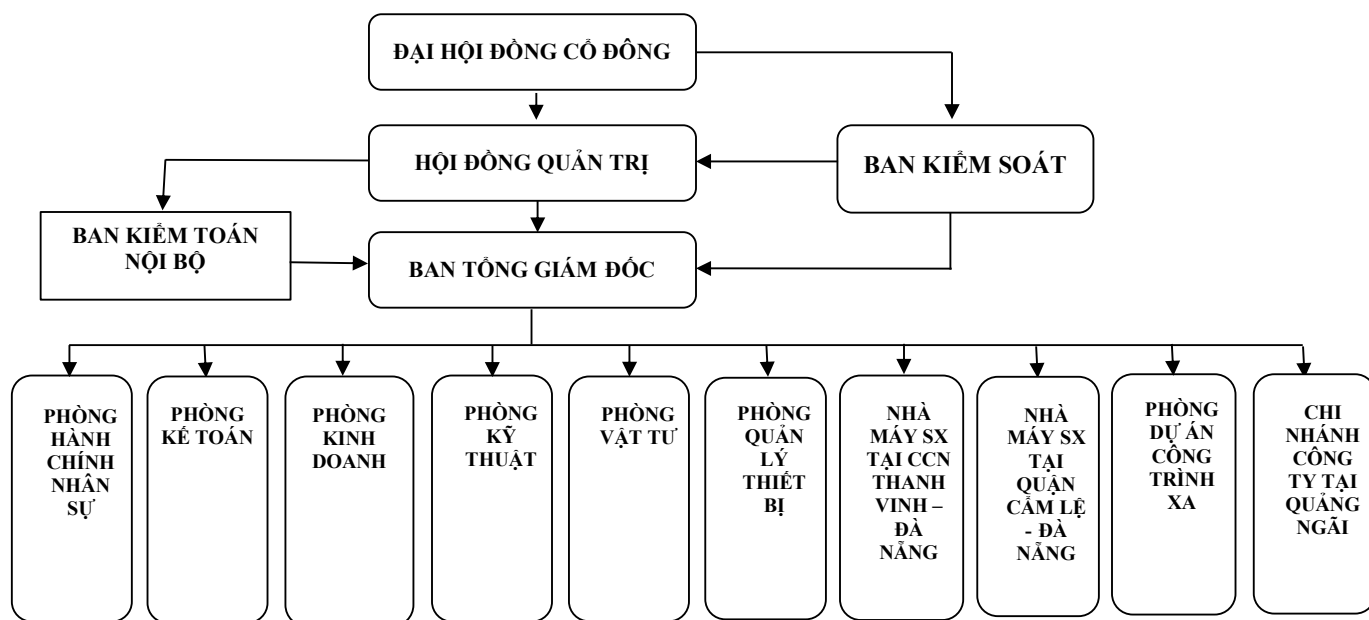
Ra đời năm 2007, từ một Xí nghiệp trực thuộc Công ty cổ phần kỹ thuật xây dựng Dinco, với thương hiệu Bê tông Dinco.

Năm 2010 Công ty cổ phần Pacific Dinco được Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu và đăng ký thuế số 0401333013 hoạt động chủ yếu là sản xuất, cung cấp bê tông thương phẩm.

Ngày 03/08/2015, cổ phiếu của Công ty chính thức niêm yết và giao dịch trên Sở GDCK Hà Nội.

Với chiến lược phát triển mở rộng ngành nghề kinh doanh, đa dạng trong hoạt động đầu tư như: Bê tông, vật liệu xây dựng, bất động sản, ngày 15/5/2021 Công ty đã đổi tên thành Công ty cổ phần Tập đoàn Đầu tư Din Capital.

5. Mô hình quản trị, bộ máy quản lý .



Ngoài các phòng ban chức năng, Công ty có 1 chi nhánh tại Quảng Ngãi:

Tên chi nhánh: Chi nhánh Công ty CP Tập đoàn đầu tư Din Capital tại Quảng Ngãi

Địa chỉ: Lô CN 08- KCN Tịnh Phong, xã Tịnh Phong, huyện Sơn Tịnh, tỉnh Quảng Ngãi

Giấy CNĐKKD số: 0401333013-004 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ngãi cấp ngày 17/6/2019

Chi nhánh hoạt động theo sự ủy quyền của Công ty, hạch toán độc lập

6. Danh sách các Công ty con:

STT	Tên Công ty	Địa chỉ	Giấy ĐKKD	Ngành nghề kinh doanh	Vốn điều lệ	Tỷ lệ sở hữu
1	Công ty cổ phần Bê tông Dufago Chu Lai	KCN và Hậu cần cảng Tam Hiệp, xã Tam Hiệp, huyện Núi Thành, tỉnh Quảng Nam	Số 4000883440 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Nam cấp lần đầu ngày 27 tháng 07 năm 2012, đăng ký thay đổi lần 4 ngày 10/04/2023	Sản xuất gạch bê tông khí chưng áp, sản xuất cấu kiện bê tông đúc sẵn, sản xuất bê tông thương phẩm, cho thuê máy móc, thiết bị.	5.852.840.000	98,04%
2	Công ty TNHH MTV bê tông Dufago	Tầng 4, 76-78 Bạch Đằng, Quận Hải Châu, Thành	Số: 0402099824 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Đà Nẵng cấp lần đầu ngày 18 tháng 5 năm 2021,	Sản xuất bê tông thương phẩm	43.000.000.000	100%

		phố Đà Nẵng	đăng ký thay đổi lần thứ 4, ngày 10 tháng 1 năm 2025			
3	Công ty TNHH MTV Rofadi	Tầng 4, 76-78 Bạch Đằng, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng	Số: 0402080774 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Đà Nẵng cấp lần đầu ngày 25 tháng 1 năm 2021, đăng ký thay đổi lần thứ 4, ngày 20/3/2024	Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng Bán buôn kim loại và quặng kim loại	1.000.000.000	100%

7. Tầm nhìn, sứ mệnh, giá trị cốt lõi

- **Tầm nhìn:** Din Capital tham vọng sẽ trở thành Công ty đầu tư uy tín, chuẩn mực quốc tế, có tỷ suất sinh lời hấp dẫn, bền vững, uy tín trên thị trường chứng khoán Việt Nam.
- **Sứ mệnh:** Sứ mệnh của Din Capital là đem lại những giải pháp và dịch vụ tốt nhất nhằm đáp những kỳ vọng của khách hàng, giúp khách hàng đạt được mục tiêu trong chiến lược kinh doanh lâu dài của họ.

- Giá trị cốt lõi:

+ Trung thực và đạo đức: Văn hóa của Din Capital được xây dựng trên nền tảng của sự trung thực và đạo đức. Chúng tôi đặt ra những tiêu chuẩn đạo đức cao nhất trong công việc kinh doanh và bắt buộc mọi nhân viên Din Capital đều phải tuân theo. Điều này bao gồm không có sự thỏa hiệp vì bất cứ lý do gì và trong bất kỳ tình huống nào. Chúng tôi cũng luôn cởi mở và minh bạch trong mọi hoạt động kinh doanh với khách hàng, đối tác và các nhà thầu phụ.

+ Chạy đua vì cổ đông: Din Capital mang lại giá trị cao nhất có thể cho các cổ đông thông qua việc luôn giữ vững các giá trị cốt lõi của mình. Chúng tôi nhận được khoản đầu tư của các cổ đông nhờ duy trì các tiêu chuẩn cao nhất về tính chính trực, dịch vụ xuất sắc và cam kết mạnh mẽ để xây dựng doanh nghiệp tốt hơn mỗi ngày.

+ Trách nhiệm Chúng tôi gắn trách nhiệm cá nhân vào tất cả các công việc dù là nhỏ nhất, dựa trên nguyên tắc nói gì làm đó, tự xử lý hậu quả cho việc đã nói mà không làm được.

+ Phát triển bền vững: Trên nền tảng của trung thực và đạo đức, chúng tôi lên kế hoạch và hành động cho tương lai – cho sự tốt đẹp lâu dài của khách hàng, môi trường sống và cộng đồng

II. Ban lãnh đạo:

1. Hội đồng quản trị:

1.1. Ông Lê Trường Kỳ- Chủ tịch HĐQT

- Năm sinh: 1973
- Quốc tịch: Việt Nam
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư xây dựng dân dụng & công nghiệp.
- Chức vụ đang nắm giữ tại các tổ chức khác:
 - CT HĐQT kiêm Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Kỹ thuật xây dựng Dinco
 - TV HĐQT Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Đà Nẵng
 - Chủ tịch HĐQT Công ty CP Đầu tư Plutus Việt Nam
 - Chủ tịch HĐQT Công ty CP Cơ điện DITECHCO
 - Chủ tịch HĐQT Công ty CP Bất động sản Elite house
- Kinh nghiệm nghề nghiệp:

Ông đã có hơn 30 năm kinh nghiệm trong các lĩnh vực xây dựng, đầu tư, bất động sản. Là người sáng lập thương hiệu DIN CAPITAL và DINCO E&C. Ông đã dẫn dắt và đưa 2 Công ty này phát triển trong hơn 20 năm qua.

Ông là người đề cao đạo đức và chữ tín trong kinh doanh, đồng thời thường xuyên tham quan, học hỏi kinh nghiệm từ nhiều công ty xây dựng ở các nước trên thế giới nên ông luôn tạo cho khách hàng niềm tin về chất lượng và tiến độ.

1.2. Bà Huỳnh Phước Huyền Vy- Phó Chủ tịch HĐQT

- Năm sinh: 1975
- Quốc tịch: Việt Nam
- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế.
- Chức vụ đang nắm giữ tại các tổ chức khác:
 - Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Kỹ thuật xây dựng Dinco
 - Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần Bê tông Dufago Chu Lai
 - Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Đà Nẵng
 - Thành viên HĐQT Công ty Cổ phần đầu tư Plutus Việt Nam
 - Chủ tịch Công ty TNHH MTV Rofadi
- Kinh nghiệm nghề nghiệp:

Là người đồng sáng lập 2 thương hiệu DIN CAPITAL và DINCO E&C, bà đã giữ vững mặt trận nội bộ, tài chính để 2 Công ty này tồn tại và phát triển ngày càng vững mạnh.

Bà là người luôn hỗ trợ cho các chính sách quan trọng của công ty, quan tâm đến đời sống vật chất và tinh thần của nhân viên để xây dựng một đội ngũ nhân sự đoàn kết và đóng góp hết mình vào sự thành công của Công ty.

1.3. Ông Đặng Tiến Đức – Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc Công ty (được trình bày trong mục Ban Giám đốc)

1.4. Ông Morii Takayuki – Thành viên HĐQT

- Năm sinh: 1964
- Quốc tịch: Nhật Bản
- Trình độ chuyên môn: Tài chính, xây dựng
- Chức vụ đang nắm giữ tại các tổ chức khác:
 - Chủ tịch Hội đồng thành viên kiêm Giám đốc Công ty TNHH Đất Mộng
 - Giám đốc Công ty TNHH MTV Đảo Anh Đào
 - Tổng giám đốc Công ty cổ phần Cosmos Housing
- Kinh nghiệm nghề nghiệp:

Ông là 1 chuyên gia trong lĩnh vực bất động sản tại các thị trường Châu Á như: Nhật Bản, Hàn Quốc, Việt Nam, đã đầu tư thành công nhiều dự án bất động sản, hiện đang giữ vị trí Tổng Giám đốc Công ty CP Cosmos Housing, chủ đầu tư Dự án Đà Nẵng Land Mark.

1.5. Ông Nguyễn Ngọc Tuấn – Thành viên HĐQT

- Năm sinh: 1974
- Quốc tịch: Việt Nam
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư điện
- Chức vụ đang nắm giữ tại các tổ chức khác:
 - Phó Tổng Giám đốc Công ty CP kỹ thuật xây dựng Dinco
 - Tổng Giám đốc Công ty cổ phần cơ điện DITECHCO
- Kinh nghiệm nghề nghiệp:

Ông đã có 20 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực thi công xây lắp và Quản lý dự án. Ông đã có đóng góp rất lớn trong phát triển đội ngũ nhân lực, quản lý công tác xây lắp M&E Công ty Dinco và Ditechco.

Với kinh nghiệm quản lý, cộng với tính cách chân thành, thẳng thắn và chủ động trong công việc, ông được kỳ vọng có những đóng góp tích cực trong công tác quản trị, nhân sự và đào tạo cho Din Capital.

2. Ban kiểm soát:

2.1. Ông Lê Anh Long – Trưởng ban kiểm soát

- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế
- Số cổ phiếu cá nhân sở hữu: 23.500 CP
- Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:
 - + Kế toán trưởng Công ty cổ phần kỹ thuật xây dựng Dinco
 - + Thành viên Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Đà Nẵng

2.2. Ông Chu Văn Tuấn – Thành viên Ban kiểm soát

- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế
- Số cổ phiếu cá nhân sở hữu: không có
- Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:
- + Phó phòng kế toán Công ty cổ phần kỹ thuật xây dựng Dinco

2.3. Ông Trần Cảnh Thành - Thành viên Ban kiểm soát

- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế
- Số cổ phiếu cá nhân sở hữu: không có
- Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:
- + Nhân viên kế toán Công ty cổ phần kỹ thuật xây dựng Dinco

3. Ban kiểm toán nội bộ:

Bà Nguyễn Thị Minh Phượng

- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế
- Số cổ phiếu cá nhân sở hữu: 336.470 CP
- Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:
- + Nhân viên kế toán Công ty cổ phần kỹ thuật xây dựng Dinco

4. Ban Giám đốc, kế toán trưởng:

4.1. Ông Đặng Tiến Đức- Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc

- Năm sinh: 1977
- Quốc tịch: Việt Nam
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư vật liệu xây dựng.
- Quá trình công tác:

Thời gian	Đơn vị công tác	Chức vụ
Từ 2000 → 2003	Công ty Tư vấn, Xây dựng và Đầu tư	Kỹ sư chất lượng
Từ 2003 → 2004	Công ty Tư vấn, Xây dựng và Đầu tư	Trưởng phòng Kiểm soát chất lượng
Từ 2004 → 2005	Công ty tư vấn xây dựng 533	Trưởng phòng Tư vấn Thí Nghiệm
Từ 2005 → 2006	Trung tâm kiểm định chất lượng xây dựng Đà Nẵng - Sở Xây dựng Đà Nẵng	Trưởng phòng Thí nghiệm vật liệu
Từ 2007 → 2010	Xí nghiệp bê tông Dinco – Công ty cổ phần Dinco	Giám đốc
Từ 2010 → nay	Công ty cổ phần tập đoàn đầu tư Din Capital	Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc

- Sở hữu chứng khoán của cá nhân và người có liên quan trong Công ty:
 - Sở hữu cá nhân: 60.651 cổ phần, chiếm 0,68% vốn điều lệ
 - Số cổ phần sở hữu của những người có liên quan: 0 cổ phần

- Các khoản nợ đối với Công ty: Không có
- Thù lao và lợi ích khác nhận được từ Công ty: Thù lao Hội đồng quản trị, lương, thưởng.
- Lợi ích liên quan đối với Công ty: Không có

4.2. Ông Nguyễn Văn Triều- Phó Tổng Giám đốc

- Họ và tên: Nguyễn Văn Triều
- Năm sinh: 1978
- Quốc tịch: Việt Nam
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư cơ khí
- Quá trình công tác:

Thời gian	Đơn vị công tác	Chức vụ
Từ 2001 → 2003	Nhà máy xi măng Cosevco 19	Cán bộ Kỹ thuật
Từ 2003 → 2005	Xí nghiệp cơ khí xây dựng 591	Trưởng phòng Kỹ thuật
Từ 2005 → 2008	Công ty TNHH Tư vấn Xây dựng Sico – Pacific	Phó Giám đốc
Từ 2008 → 01/2010	Xí nghiệp bê tông Dinco – Công ty cổ phần Dinco	Trưởng phòng kinh doanh
Từ 01/2010 → 04/2011	Công ty cổ phần tập đoàn đầu tư Din Capital	Trưởng phòng kinh doanh
Từ 05/2011 → nay	Công ty cổ phần tập đoàn đầu tư Din Capital	Phó Tổng giám đốc

- Sở hữu chứng khoán của cá nhân và người có liên quan trong Công ty:
 - Sở hữu cá nhân: 25.666 cổ phần, chiếm 0,29% vốn điều lệ
 - Số cổ phần sở hữu của những người có liên quan: 0 cổ phần
- Thù lao và lợi ích khác nhận được từ Công ty: Lương, thưởng
- Lợi ích liên quan đối với Công ty: Không có

4.3. Bà Nguyễn Thị Thảo- Phó Tổng Giám đốc kiêm Kế toán trưởng

- Họ và tên: Nguyễn Thị Thảo
- Năm sinh: 1977
- Quốc tịch: Việt Nam
- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế
- Quá trình công tác:

Thời gian	Đơn vị công tác	Chức vụ
Từ 2000 → 2003	Công ty Xây dựng và phục vụ việc làm Thanh niên xung phong – Đà Nẵng	Nhân viên kế toán
Từ 2004 → 07/2009	Công ty cổ phần VinaMobi	Trưởng phòng kế toán.
Từ 08/2009 → 01/2010	Xí nghiệp bê tông Dinco – Công ty cổ phần Dinco	Kế toán trưởng

Thời gian	Đơn vị công tác	Chức vụ
Từ 01/2010 → 11/2014	Công ty cổ phần tập đoàn đầu tư Din Capital	Kế toán trưởng
Từ 01/2014 → nay	Công ty cổ phần tập đoàn đầu tư Din Capital	Phó Tổng giám đốc

- Sở hữu chứng khoán của cá nhân và người có liên quan trong Công ty:
 - Sở hữu cá nhân: 21.800 cổ phần, chiếm 0,24% vốn điều lệ
 - Số cổ phần sở hữu của những người có liên quan: 0 cổ phần
- Các khoản nợ đối với Công ty: Không có
- Thù lao và lợi ích khác nhận được từ Công ty: Lương, thưởng.
- Lợi ích liên quan đối với Công ty: Không có

III. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Kết quả kinh doanh

Hoạt động của Din Capital trong năm 2024 chủ yếu đến từ lĩnh vực sản xuất bê tông thương phẩm của chi nhánh Quảng Ngãi và hoạt động đầu tư vào 3 công ty con, trong đó 2 công ty trong lĩnh vực sản xuất bê tông thương phẩm và 1 công ty trong lĩnh vực thương mại. Lĩnh vực bê tông thương phẩm năm 2024 phát triển mạnh và đạt được kết quả vượt kế hoạch.

Kết quả kinh doanh hợp nhất như sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	Thực hiện 2023	% thực hiện so với kế hoạch 2024	% thực hiện so với 2023
Doanh thu thuần	257.000	307.927	235.110	119,8%	131,0%
Lợi nhuận trước thuế	11.400	15.656	3.476	137,4%	450,5%
Lợi nhuận sau thuế hợp nhất thuộc cổ đông công ty mẹ	9.000	9.227	2.448	102,5%	376,9%

Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất 2024 của Din Capital

2. Tổ chức và nhân sự :

Tính đến thời điểm 31/12/2024, tổng số lao động của Công ty là 182 người, với cơ cấu cụ thể như sau:

Phân loại Lao động	Số lượng	Tỷ lệ (%)
▪ Phân theo trình độ chuyên môn	182	100.00%
- Đại học, trên đại học	48	26.40%

Phân loại Lao động	Số lượng	Tỷ lệ (%)
- Cao đẳng, Trung cấp	29	15.90%
- Trình độ khác	105	57.70%
▪ Phân theo thời hạn hợp đồng lao động	182	100.00%
- HĐLĐ không thời hạn	120	65.90%
- HĐLĐ có xác định thời hạn	62	34.10%

Chính sách đối với người lao động:

Thời gian làm việc: Công ty tổ chức làm việc 8 giờ/ngày, 6 ngày/tuần, nghỉ trưa 1h30'. Khi có yêu cầu về tiến độ sản xuất, kinh doanh, Công ty có thể yêu cầu cán bộ nhân viên làm thêm giờ và thực hiện các chế độ trợ cấp thêm giờ theo đúng quy định pháp luật, đảm bảo quyền lợi cho người lao động.

Nghỉ phép, nghỉ lễ, Tết: Nhân viên được nghỉ lễ và Tết theo quy định của Bộ Luật Lao động. Những nhân viên có thời gian làm việc tại Công ty từ 12 tháng trở lên được nghỉ phép 12 ngày mỗi năm, những nhân viên có thời gian làm việc tại Công ty chưa đủ 12 tháng thì số ngày được nghỉ phép trong năm được tính theo tỷ lệ thời gian làm việc. Ngoài ra, cứ 05 năm làm việc tại Công ty nhân viên được cộng thêm 01 ngày phép.

Nghỉ ốm, thai sản: Nhân viên Công ty khi nghỉ ốm sẽ được hưởng trợ cấp ốm đau do quỹ Bảo hiểm xã hội chi trả theo Luật Lao động. Trong thời gian nghỉ thai sản (06 tháng) người lao động sẽ được nhận trợ cấp thai sản tương đương 06 tháng tiền lương do quỹ Bảo hiểm xã hội chi trả.

Đào tạo: Công ty luôn chú trọng đến công tác đào tạo nguồn nhân lực, thường xuyên tổ chức các khoá đào tạo, bồi dưỡng ngắn hạn tại Công ty và cử cán bộ, công nhân kỹ thuật tham dự các khoá đào tạo chuyên đề để nâng cao trình độ tay nghề và sự hiểu biết của người lao động về lĩnh vực của mình nhằm đáp ứng được yêu cầu công việc. Hiện nay Công ty đang chú trọng đào tạo nguồn nhân lực chất lượng cao có bằng Đại học, sau Đại học, ... để đáp ứng nhu cầu phát triển sản xuất kinh doanh của Công ty. Đồng thời, công ty chú trọng đào tạo nâng cao chuyên môn, nâng cao tay nghề cho các bộ phận trực tiếp sản xuất nhằm nâng cao chất lượng sản phẩm và dịch vụ, sử dụng hiệu quả máy móc thiết bị của công ty.

Chính sách lương: Công ty áp dụng thang bảng lương tiên tiến tự xây dựng phù hợp với đặc thù sản xuất kinh doanh của Công ty, người lao động được nhận các khoản tiền lương thời gian, lương năng suất căn cứ vào hợp đồng lao động, quy chế của Công ty. Từ 1 đến 2 năm, công ty tiến hành điều chỉnh lương cho toàn bộ cán bộ công nhân viên một lần nhằm đảm bảo nguồn thu nhập của người lao động ngày càng cải thiện, tạo sự gắn kết lâu dài của CBCNV với Công ty và thu hút các lao động có tay nghề, trình độ cao. Tiền lương bình quân năm 2024 của người lao động đạt 13,395 triệu đồng/người tăng 16% so với năm 2023 (11,526 tr đồng/người)

Chính sách thưởng: Nhằm khuyến khích động viên người lao động nâng cao năng suất và hiệu quả công việc, ngoài các quyền lợi được hưởng theo quy định bởi Luật

Lao động, cán bộ nhân viên trong Công ty còn được hưởng chế độ khen thưởng hàng tháng, hàng quý, hàng năm căn cứ vào năng suất, hiệu quả của từng cá nhân, tập thể. Một số chính sách thưởng cho người lao động được công ty áp dụng trong năm qua: Giải thưởng ngôi sao sáng, Thưởng năng suất, Thưởng hiệu quả, ...

Các chế độ, chính sách khác đối với người lao động:

Ngoài việc thực hiện đầy đủ các chế độ cho người lao động theo Luật lao động, nội quy lao động, Công ty luôn quan tâm đến đời sống và cải thiện điều kiện sinh hoạt cho cán bộ công nhân viên, sắp xếp chỗ ở, chỗ nghỉ ngơi tại chỗ cho nhân viên. Ngoài các chế độ bảo hiểm bắt buộc, công ty còn mua bảo hiểm tai nạn cho tất cả người lao động, các cấp quản lý còn được mua bảo hiểm sức khỏe. Hàng năm, công ty tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho toàn bộ cán bộ công nhân viên. tổ chức các chương trình Team building, du lịch hoặc giao lưu văn nghệ, thể thao giữa các bộ phận.

3. Tình hình đầu tư, tình hình hoạt động các dự án:

3.1. Tình hình đầu tư:

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đã thông qua Phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ và Phương án hợp tác đầu tư với Công ty CP Cosmos Housing để đầu tư dự án DaNang Landmark. Đây là một trong những dự án lớn tại thành phố Đà Nẵng, đã được cấp Giấy phép xây dựng và triển khai thi công từ tháng 9/2024. Tuy nhiên, năm 2024 Din Capital không thực hiện được 2 Phương án đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Nguyên nhân chính là do thủ tục phát hành tăng vốn và thời gian huy động vốn không đáp ứng được tiến độ đầu tư vốn vào dự án của Chủ đầu tư. HĐQT sẽ tìm kiếm các phương án đầu tư khác mang lại hiệu quả cho công ty trong năm 2025 và các năm tiếp theo. Đồng thời, Công ty cũng đã chuyển nhượng lại phần vốn đã đầu tư 11 tỷ đồng vào Công ty CP Cosmos Housing và góp thêm 18 tỷ đồng vào Công ty TNHH MTV Dufago để bổ sung nguồn vốn lưu động cho công ty này, nâng tổng số vốn đã góp vào công ty con này đến 31/12/2024 là 49.509.490.000 đồng.

3.2. Các công ty con:

3.2.1. Công ty TNHH MTV bê tông Dufago:

Thị trường xây dựng tại Đà Nẵng năm 2024 sôi động trở lại với nhiều dự án lớn, do đó Công ty bê tông Dufago đã tập trung nhân lực, thiết bị cho thị trường này và đã mang lại hiệu quả cao, vượt kế hoạch đặt ra. Ngoài ra, thị trường Quảng Ngãi cũng đóng góp 15% tổng doanh thu năm 2024 với công trình thép Hòa Phát tại Dung Quất.

Một số chỉ tiêu tài chính:

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	121.224.227.041	112.166.765.610	8,07
Doanh thu thuần	252.442.206.571	175.504.729.129	43,84
Lợi nhuận trước thuế	11.572.340.209	4.193.519.275	175,96
Lợi nhuận sau thuế	8.592.650.971	3.322.316.861	158,63

Nguồn: BCTC kiểm toán 2024 của Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago

3.2.2. Công ty CP Bê tông Dufago Chu Lai:

Năm 2024 là một năm khó khăn tại thị trường Chu Lai, Quảng Nam. Các công trình giao thông tại khu vực Chu Lai- Núi Thành gần như bị đóng băng, một số công trình nằm trong kế hoạch nhưng chưa thực hiện trong năm 2024 như: Nhà máy dẹt MHK2, nhà máy nhựa, v.v...

Kết quả kinh doanh năm 2024:

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	14.553.667.967	16.254.722.624	(10,46)
Doanh thu thuần	32.170.581.659	45.268.841.269	(28,93)
Lợi nhuận trước thuế	1.520.229.229	2.535.416.829	(40,04)
Lợi nhuận sau thuế	1.435.593.231	2.383.474.855	(39,77)

Nguồn: BCTC kiểm toán 2024 của Công ty CP Bê tông Dufago Chu Lai

3.2.3. Công ty TNHH MTV Rofadi:

Năm 2024, Hội đồng quản trị không đặt nhiều kỳ vọng trong việc đầu tư vào lĩnh vực thương mại do hiểu rõ được những khó khăn trong lĩnh vực này.

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	1.603.009.776	3.467.423.221	(53,77)
Doanh thu thuần	1.111.275.590	4.127.458.510	(73,08)
Lợi nhuận trước thuế	(12.899.294)	34.733.540	(137,14)
Lợi nhuận sau thuế	(12.899.294)	27.637.597	(146,67)

Nguồn: BCTC kiểm toán 2024 của Công ty TNHH MTV Rofadi

4. Tình hình tài chính:

a. Tình hình tài chính:

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	206.561.955.456	221.544.896.797	(6,76)
Doanh thu thuần	307.927.199.240	235.109.517.901	30,97
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	18.519.424.779	3.838.453.198	382,47
Lợi nhuận khác	(2.590.469.449)	(362.283.733)	(615,04)
Lợi nhuận trước thuế	15.928.955.330	3.476.169.465	358,23
Lợi nhuận sau thuế	9.473.510.107	2.494.998.514	279,70

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	% tăng giảm
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	9.445.413.114	2.448.351.867	285,79
Tỷ lệ cổ tức (%/vốn CSH)	5%	0%	

b. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Các chỉ tiêu	DVT	Năm 2024	Năm 2023
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn = TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	Lần	2,3	1,76
Hệ số thanh toán nhanh = (TS ngắn hạn - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	2,1	1,64
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	35,36	41,52
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	%	54,69	70,99
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho bình quân	Lần	21,8	14,72
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Lần	1,49	1,06
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số LNST/Doanh thu thuần	%	3,08	1,06
Hệ số LNST/Vốn chủ sở hữu	%	7,09	1,93
Hệ số LNST/Tổng tài sản	%	4,59	1,13
Hệ số Lợi nhuận từ HĐKD/ Doanh thu thuần	%	6,01	1,63

Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất 2024 của Din Capital

5. Cơ cấu cổ đông:

a. Cổ phần

Tổng số cổ phần đang lưu hành: **8.909.981** cổ phần

Loại cổ phần đang lưu hành: Cổ phần phổ thông

Số lượng cổ phần chuyển nhượng tự do: **8.909.981** cổ phần

Số lượng cổ phần bị hạn chế chuyển nhượng: **0** cổ phần

b. Cơ cấu cổ đông

Cơ cấu cổ đông theo danh sách cổ đông chốt gần nhất ngày 14/3/2025:

Cổ đông	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ (%)	Số lượng cổ đông		
			Tổ chức	Cá nhân	Tổng cộng
Cổ đông lớn (sở hữu $\geq 5\%$ CP)	3,857,132	43.29%	1	2	3
- Trong nước	3,857,132	43.29%	1	2	3

Cổ đông	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ (%)	Số lượng cổ đông		
			Tổ chức	Cá nhân	Tổng cộng
- Nước ngoài	-	-	-	-	-
Cổ đông nhỏ	5,052,849	56.71%	3	420	423
- Trong nước	5,037,849	56.54%	2	418	420
- Nước ngoài	15,000	0.17%	1	2	3
Tổng cộng	8.909.981	100.00	4	422	426

Trong năm 2024, Công ty không có thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu và Công ty không có giao dịch cổ phiếu quỹ.

6. Báo cáo và đánh giá tác động liên quan đến môi trường và xã hội

Din Capital coi trọng việc đạt được sự phát triển bền vững kết hợp với lợi ích kinh tế từ hoạt động sản xuất kinh doanh cốt lõi của công ty trong quá trình hình thành và phát triển. PDB cam kết cung cấp công ăn việc làm cho người lao động và đóng góp vào sự phát triển kinh tế của Đà Nẵng và cả nước. Ban lãnh đạo và toàn thể nhân viên của PDB luôn nỗ lực để hoàn thành nhiệm vụ một cách tốt nhất, tìm kiếm cơ hội, nâng cao chất lượng sản phẩm và mở rộng quy mô doanh nghiệp nhằm thực hiện mục tiêu phát triển bền vững.

Tác động lên môi trường

Công ty luôn ý thức được tầm quan trọng của việc bảo đảm hoạt động sản xuất kinh doanh phù hợp với những yêu cầu về an toàn môi trường. Công ty luôn có các biện pháp kiểm soát chất lượng và quản lý tốt hơn về các sản phẩm từ khâu nguyên liệu đầu vào đến khâu sản xuất. Qua đó, Công ty luôn hướng đến mục tiêu phát triển bền vững, vừa phát triển được hoạt động sản xuất kinh doanh, vừa đảm bảo công tác an toàn môi trường.

Vật liệu:

- Nguyên vật liệu để sản xuất bê tông bao gồm các nguồn vật liệu khai thác từ tự nhiên như cát, đá, xi măng. Vì vậy, chúng tôi luôn nghiên cứu, tìm kiếm các loại vật liệu thay thế để tạo ra sản phẩm chất lượng và giảm thiểu sự tác động đến môi trường.

Khối lượng nguyên vật liệu mà chúng tôi đã sử dụng trong năm 2024:

STT	Loại nguyên vật liệu	Đơn vị tính	Giá trị
STT	Loại nguyên vật liệu	Đơn vị tính	Giá trị
1	Xi măng	Tấn	75.000
2	Cát	M3	77.000
3	Đá, bột đá	M3	238.800

- Trong năm 2024, chúng tôi đã tăng tỷ lệ sử dụng nguồn vật liệu tận dụng trong các ngành công nghiệp, khai thác khác để giảm tỷ lệ sử dụng nguồn nguyên vật liệu tự nhiên đang ngày càng khan hiếm như: sử dụng bột đá; xỉ lò cao; tro bay thay thế một phần các nguyên vật liệu truyền thống xi măng, cát, đá. Việc sử dụng các nguồn vật liệu thay thế này vừa bảo vệ môi trường, vừa nâng cao hiệu quả kinh doanh.

Tiêu thụ điện, nước:

Để vận hành máy móc thiết bị cũng như phục vụ cho công tác tại văn phòng, Công ty sử dụng nguồn năng lượng chủ yếu là điện năng. Nước được Công ty sử dụng như là một nguyên liệu chính cho quá trình sản xuất bê tông, bên cạnh đó nước được sử dụng trong công tác vệ sinh máy móc, thiết bị và trong sinh hoạt tại các nhà máy, trong sinh hoạt tại văn phòng Công ty. Nguồn nước công ty sử dụng là từ các nhà máy nước tại địa điểm sản xuất kinh doanh của mỗi cơ sở.

Tổng năng lượng điện tiêu thụ năm 2024: 460.266 KWh

Tổng lượng nước tiêu thụ năm 2024: 81.004 M3

Trong tổng lượng nước tiêu thụ trên thì khoảng 70% được sử dụng cho công tác sản xuất bê tông, còn lại 30% được sử dụng cho công tác vệ sinh máy móc thiết bị và sinh hoạt. Tại các nhà máy sản xuất bê tông, công ty đều có hệ thống tuần hoàn nước để tái sử dụng lượng nước vệ sinh máy móc, thiết bị. Trong lượng nước dùng cho công tác vệ sinh, sinh hoạt này công ty tái sử dụng được khoảng 80%.

- Với đặc thù sản xuất bê tông, chúng tôi có sử dụng lượng nước đáng kể trong hoạt động sản xuất và vệ sinh thiết bị. Để tiết kiệm nguồn nước sạch, chúng tôi đã xây dựng và hàng năm phải cải tạo liên tục hệ thống bể lắng, bể lọc nhằm tận dụng nguồn nước thải từ hoạt động vệ sinh thiết bị để tái sử dụng, vừa tiết kiệm chi phí vừa bảo vệ môi trường.

Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường và trách nhiệm xã hội:

PDB luôn chú trọng công tác bảo vệ môi trường trong toàn Công ty. Nhờ thực hiện tốt công tác an toàn vệ sinh lao động và bảo vệ môi trường mà nhiều năm qua Công ty luôn đảm bảo an toàn trong sản xuất, giữ gìn cảnh quan sạch đẹp tại các nhà máy cũng như văn phòng làm việc.

Trong năm, Công ty luôn cập nhật các văn bản pháp luật liên quan đến bảo vệ môi trường. Nhờ thế, Công ty đã không vi phạm bất kỳ điều gì về pháp luật và các quy định về môi trường trong năm. Bên cạnh đó, nhằm nâng cao ý thức về bảo vệ môi trường cho cán bộ nhân viên, các hoạt động tuyên truyền luôn được thực hiện.

Công ty sẽ tiếp tục đẩy mạnh các hoạt động bền vững và đảm bảo rằng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đều hướng tới tầm nhìn dài hạn song hành với sự bền vững của môi trường sống và xã hội.

IV. BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN GIÁM ĐỐC

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024:

Sau giai đoạn trầm lắng do ảnh hưởng của kinh tế vĩ mô, thị trường xây dựng và bất động sản năm 2024 đã lấy đà phục hồi và phát triển. Tuy thị trường vẫn còn đối mặt với một số thách thức nhưng với nền tảng kinh tế ổn định và nhiều chính sách hỗ trợ của chính phủ, đẩy mạnh đầu tư công và tháo gỡ vướng mắc pháp lý cho các dự án, tăng

trường của ngành xây dựng trong năm 2024 đạt khoảng 8%, cao nhất từ năm 2020 đến nay. Nhờ sự phục hồi của thị trường xây dựng và bất động sản, lĩnh vực sản xuất bê tông thương phẩm cũng ghi nhận sự tăng trưởng đáng kể trong năm 2024.

DVT: nghìn đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2024	Thực hiện năm 2024	Thực hiện năm 2023	% tăng giảm so với kế hoạch	% tăng giảm so với 2023
Doanh thu thuần	257.000	307.927	235.109	19,82	31,0
Lợi nhuận trước thuế	11.400	15.929	3.476	39,73	358,2
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	9.000	9.445	2.448	4,94	285,8

Doanh thu thực hiện năm 2024 vượt kế hoạch 19,82% và tăng tăng 31% so với năm 2023 cho thấy sự tăng trưởng mạnh mẽ trong hoạt động kinh doanh của công ty.

Lợi nhuận trước thuế cao hơn kế hoạch 39,73% và tăng 358,2% so với năm 2023 phản ánh sự cải thiện đáng kể về hiệu quả hoạt động và khả năng sinh lời. Tuy nhiên, lợi nhuận sau thuế chỉ vượt kế hoạch 4,94% là do trong năm 2024, công ty bị truy thu thuế thu nhập doanh nghiệp gần 3 tỷ đồng do công ty xác định chưa đúng điều kiện ưu đãi thuế tại chi nhánh Quảng Ngãi từ năm 2019 đến năm 2022.

Kết quả kinh doanh năm 2024 đều vượt xa kế hoạch đề ra, đặc biệt lợi nhuận trước thuế có mức tăng trưởng ấn tượng. Din Capital đã có một năm 2024 thành công vượt mong đợi, với sự gia tăng mạnh mẽ về doanh thu và lợi nhuận.

❖ **Thuận lợi:**

Chính sách của Chính phủ: Chính phủ tăng cường giải ngân vốn đầu tư công, đặc biệt cho hạ tầng giao thông, đô thị, năng lượng tái tạo. Các dự án lớn như cao tốc, cầu đường, khu công nghiệp tiếp tục được triển khai, tạo động lực cho ngành xây dựng và các ngành liên quan đến xây dựng phát triển mạnh.

Thị trường tiêu thụ sản phẩm: Din Capital có thị trường tiêu thụ sản phẩm bê tông trải rộng ở hầu hết khắp các tỉnh, thành khu vực Miền Trung. Năm 2024, công ty đã hoạt động mạnh tại cả 3 thị trường Đà Nẵng, Quảng Nam, Quảng Ngãi.

Thương hiệu: Sản phẩm của Công ty đã tạo lập được vị thế đối với nhiều nhà thầu, chủ đầu tư về sự ổn định ở mức cao của chất lượng sản phẩm nên đã góp phần vào việc thúc đẩy tiêu thụ sản phẩm của Công ty.

❖ **Khó khăn:**

Ảnh hưởng của nền kinh tế: Năm 2024, nền kinh tế phục hồi chậm, tăng trưởng kinh tế chưa đủ mạnh khiến thu nhập người dân chưa cải thiện đáng kể. Tâm lý thận trọng trong chi tiêu và đầu tư khiến nhu cầu bất động sản giảm sút. Ngành xây dựng dân dụng

(nhà ở, chung cư) gặp khó khăn do khách hàng thắt chặt chi tiêu và tín dụng bất động sản bị kiểm soát, dẫn đến nhu cầu bê tông thương phẩm giảm theo.

Sự khan hiếm và biến động giá của nguyên vật liệu sản xuất:

Năm 2024 là một năm đầy khó khăn của nguyên vật liệu đầu vào trong sản xuất bê tông khi vật tư cát, đá tại Đà Nẵng, Quảng Nam đối mặt với tình trạng khan hiếm nghiêm trọng, nhất là thị trường Đà Nẵng. Sự khan hiếm kéo theo sự tăng giá liên tục của vật tư. Giá cát, đá tăng khoảng 20 đến 30% so với đầu năm, kèm theo đó là sự thắt chặt về điều kiện thanh toán của nhà cung cấp. Khi vật tư khan hiếm, giá cả tăng cao, và thanh toán tiền trước khi mua hàng đã gây ra rất nhiều khó khăn cho doanh nghiệp.

Sự cạnh tranh: Sự cạnh tranh với các công ty cùng ngành trong năm 2024 cũng gay gắt, khó khăn nhất là sự cạnh tranh về điều kiện thanh toán. Din Capital thực hiện chiến lược bán hàng đảm bảo tài chính, thanh toán trước hoặc có bảo lãnh ngân hàng nên thường gặp khó khăn khi đối thủ đưa ra điều kiện thanh toán ưu đãi hơn. Điều này đảm bảo ít rủi ro về công nợ phải thu nhưng mất những khách hàng lựa chọn điều kiện thanh toán thuận lợi hơn.

2. Tình hình tài sản, công nợ

a. Tình hình tài sản

ĐVT: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023
I	Tài sản ngắn hạn	166.916.892.334	160.836.919.566
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	16.310.248.936	16.324.966.964
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	8.009.137.100	370.800.400
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	127.495.702.159	131.532.359.589
4	Hàng tồn kho	14.214.395.276	11.247.817.077
5	Tài sản ngắn hạn khác	887.408.863	1.360.975.536
II	Tài sản dài hạn	39.645.063.122	60.707.977.231
1	Các khoản phải thu dài hạn	50.000.000	50.000.000
2	Tài sản cố định	33.284.520.966	43.637.842.903
3	Tài sản dở dang dài hạn	393.300.000	393.300.000
4	Đầu tư tài chính dài hạn	0	10.655.206.332
5	Tài sản dài hạn khác	5.917.242.156	5.971.627.996
	Tổng cộng tài sản	206.561.955.456	221.544.896.797

Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất năm 2024 của Din Capital

Tổng tài sản cuối năm 2024 của Công ty giảm 14,98 tỷ đồng so với đầu năm. Trong đó, tài sản dài hạn giảm 21 tỷ và tài sản ngắn hạn tăng 6,1 tỷ. Một phần sự tăng giảm này là do thay đổi cơ cấu tài sản từ đầu tư dài hạn sang ngắn hạn. Tài sản cố định giảm 10,35

tỷ chủ yếu bởi khấu hao tài sản. Khoản phải thu ngắn hạn giảm hơn 4 tỷ, trong đó công tác thu hồi công nợ đạt kết quả tốt khi khoản phải thu khách hàng cuối năm giảm 6,5 tỷ so với đầu năm.

b. Tình hình nợ phải trả

Đơn vị: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023
I	Nợ ngắn hạn	72.557.157.823	91.187.483.815
1	Phải trả người bán ngắn hạn	46.065.552.280	63.175.661.010
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	136.480.945	361.264.743
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	3.199.403.991	1.402.248.513
4	Phải trả người lao động	3.588.458.264	1.750.758.004
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	105.583.591	475.366.869
6	Phải trả ngắn hạn khác	756.770.904	568.378.769
7	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	17.609.462.602	23.373.403.117
8	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.095.445.246	80.402.790
II	Nợ dài hạn	474.000.000	790.000.000
1	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	474.000.000	790.000.000
	Tổng cộng nợ phải trả	73.031.157.823	91.977.483.815

Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất năm 2024 của Din Capital

Tổng cộng nợ phải trả cuối năm 2024 giảm 18,9 tỷ đồng so với đầu năm. Nguyên nhân chủ yếu là do nợ phải trả người bán giảm 17,1 tỷ đồng và nợ vay ngắn hạn giảm 5,76 tỷ đồng.

3. Cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

Năm 2024, công ty tiếp tục tập trung vào công tác đào tạo cho cán bộ nhân viên, nhất là lực lượng quản lý cấp trung để nâng cao kỹ năng làm việc và kỹ năng quản lý nhằm đem đến những trải nghiệm tốt cho cả khách hàng bên ngoài lẫn khách hàng nội bộ.

Việc số hóa quy trình làm việc sẽ là nền tảng vững chắc cho sự phát triển bền vững trong tương lai. Năm 2024, công ty đã đưa vào sử dụng các phần mềm quản lý nhân sự; phần mềm quản lý kho; phần mềm quản lý thiết bị và đã mang lại nhiều chuyển biến tích cực. Các sai sót thủ công gần như được loại bỏ, góp phần nâng cao tính chính xác và hiệu quả trong công việc. Dữ liệu được cập nhật theo thời gian thực giúp ban lãnh đạo theo dõi, đánh giá và đưa ra quyết định nhanh chóng. Đây là bước tiến quan trọng trong chiến lược chuyển đổi số của công ty.

Trong năm 2025, công ty sẽ tiếp tục tối ưu các phần mềm đã đưa vào sử dụng và hoàn thiện các phần mềm quản lý khác như quản lý bán hàng và quản lý tài chính để khép kín toàn bộ chuỗi quy trình hoạt động, từ đầu vào nguyên vật liệu cho đến tiêu thụ sản

phẩm và kiểm soát tài chính trên các ứng dụng, đảm bảo tính liên kết, minh bạch và hiệu quả trong quản trị.

4. Kế hoạch phát triển

- Tiếp tục tập trung vào lĩnh vực sản xuất bê tông thương phẩm, nâng cấp nguồn lực nhân sự, nguồn lực thiết bị và chọn lọc thị trường để mang lại hiệu quả kinh doanh cao.
- Ngoài ngành nghề truyền thống là bê tông thương phẩm, Din Capital sẽ tập trung nghiên cứu các sản phẩm mới thân thiện với môi trường, giảm thiểu phát thải CO2.
- Nghiên cứu công nghệ sản xuất vật liệu từ phế phẩm và vật liệu tái chế để giảm thiểu tác động đến môi trường, phục vụ các công trình xanh

V. ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Về công tác giám sát tài chính:

Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp tài chính với Ban điều hành định kỳ hàng quý để đưa ra các chính sách bán hàng, chính sách thu nợ và quản lý chi phí hợp lý nhằm đem lại hiệu quả kinh doanh cao nhất.

Về văn hóa công ty

Din Capital đã đạt được thành công nhờ vào nền tảng kinh doanh trung thực và đạo đức. Chính sách đạo đức của Din Capital được xây dựng dựa trên các chuẩn mực và nguyên tắc mà tất cả nhân viên đều phải tuân thủ nếu muốn làm việc tại đây. Chính sách này không chỉ giúp Din Capital phát triển bền vững mà còn bảo vệ quyền lợi của khách hàng, đồng thời khẳng định nhân cách và giá trị của các nhân viên. Chính sách đạo đức đã trở thành một phần không thể thiếu trong văn hóa công ty và ngày càng củng cố giá trị của Din Capital.

Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng giám đốc

Ban Giám đốc công ty đã tổ chức triển khai hiệu quả kế hoạch kinh doanh được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 thông qua. Một số chỉ tiêu tài chính đều vượt kế hoạch: Doanh thu thuần vượt 19,8 %; Lợi nhuận sau thuế vượt 5%.

HĐQT đánh giá cao sự điều hành linh hoạt, kịp thời của Ban Giám đốc trong bối cảnh thị trường có nhiều biến động, nhất là về giá nguyên vật liệu, lãi suất và sức tiêu thụ của thị trường.

Ban điều hành đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị trong quản lý, điều hành Công ty, triển khai các giải pháp thực hiện các chỉ tiêu, kế hoạch kịp thời và đúng đắn, đảm bảo phát triển vốn và quyền lợi của cổ đông và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông 2024 thông qua. Ban Giám đốc đã báo cáo đầy đủ, chính xác và kịp thời về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh cho HĐQT để thực hiện công bố thông tin cho Cổ đông và cơ quan quản lý theo quy định của pháp luật.

Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị

Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 hợp nhất: (*)

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2025	% tăng giảm so với 2024
1	Tổng doanh thu	Đồng	280.000.000.000	
2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	Đồng	14.000.000.000	
3	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	%	15%/VCSH	100%

(*): Kế hoạch sẽ được Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên 2025 sắp đến.

V. QUẢN TRỊ CÔNG TY

1. Hội đồng quản trị

a. Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị có 05 thành viên, trong đó: 01 chủ tịch, 04 thành viên (trong đó có 02 thành viên độc lập) với nhiệm kỳ 05 năm (2020-2024).

TT	Họ và tên	Chức vụ trong HĐQT	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu đến 14/3/2025	Chức danh TV HĐQT, hoặc quản lý nắm giữ tại công ty khác
1	Ông Lê Trường Kỳ	Chủ tịch	14,26%	- Chủ tịch HĐQT Công ty CP kỹ thuật xây dựng Dinco - Thành viên HĐQT Công ty CP sách và thiết bị trường học Đà Nẵng - Chủ tịch HĐQT Công ty Cổ phần đầu tư Plutus Việt Nam
2	Bà Huỳnh Phước Huyền Vy	Phó chủ tịch	7,29%	- Chủ tịch HĐQT Công ty CP sách và thiết bị trường học Đà Nẵng - Phó Chủ tịch HĐQT Công ty CP kỹ thuật xây dựng Dinco - Chủ tịch HĐQT Công ty CP bê tông Dufago Chu Lai - Chủ tịch Công ty TNHH NTV Rofadi
3	Ông Đặng Tiến Đức	Phó chủ tịch	0,68%	- Chủ tịch Công ty TNHH MTV bê tông Dufago - Tổng Giám đốc Công ty CP bê tông Dufago Chu Lai

TT	Họ và tên	Chức vụ trong HĐQT	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu đến 14/3/2025	Chức danh TV HĐQT, hoặc quản lý nắm giữ tại công ty khác
				- Giám đốc Chi nhánh Công ty Cổ phần tập đoàn đầu tư Din Capital tại Quảng Ngãi
4	Ông Morii Takayuki	Thành viên HĐQT độc lập	0	- Chủ tịch Hội đồng thành viên kiêm Giám đốc Công ty TNHH Đất Mộng - Giám đốc Công ty TNHH MTV Đảo Anh Đào - Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Cosmos Housing
5	Ông Nguyễn Ngọc Tuấn	Thành viên HĐQT độc lập	0	- Phó Tổng Giám đốc Công ty CP kỹ thuật xây dựng Dinco - Tổng Giám đốc Công ty cổ phần cơ điện DITECHCO

b. Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị

Công ty không thành lập các tiểu ban trực thuộc Hội đồng quản trị.

c. Hoạt động của Hội đồng quản trị

Trong năm 2024, HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đối với các hoạt động định hướng, giám sát thông qua các cuộc họp và ban hành các nghị quyết quan trọng. HĐQT đã tổ chức phiên họp với tất cả thành viên tham dự đầy đủ, các nội dung biểu quyết đều có tính thống nhất cao. Cụ thể:

Số buổi họp của Hội đồng quản trị:

STT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số buổi họp	Tỷ lệ dự họp	Ghi chú
1	Ông Lê Trường Kỳ	Chủ tịch HĐQT	7/7	100%	
2	Bà Huỳnh Phước Huyền Vy	Phó CT HĐQT	7/7	100%	
3	Ông Đặng Tiến Đức	TV HĐQT	7/7	100%	
4	Ông Morii Takayuki	TVHĐQT độc lập	7/7	100%	
5	Ông Nguyễn Ngọc Tuấn	TVHĐQT độc lập	7/7	100%	

Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị:

STT	Số nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỉ lệ thông qua
1	01/2024/NQ-HĐQT	29/02/2024	Phê duyệt việc ký kết và thực hiện các hợp đồng, giao dịch mua bán giữa Công ty với Người có liên quan của người nội bộ Công ty	100%
2	02/2024/NQ-HĐQT	29/02/2024	Tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024	100%
3	03/2024/NQ-HĐQT	29/02/2024	Tái bổ nhiệm Ban giám đốc Công ty	100%
4	04/2024/NQ-HĐQT	07/06/2024	Chi trả cổ tức năm 2023 bằng tiền mặt	100%
5	05/2024/NQ-HĐQT	25/06/2024	Lựa chọn đơn vị kiểm toán	100%
6	06/2024/NQ-HĐQT	28/06/2024	Gia hạn thời gian góp thêm vốn vào Công ty con- Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago	100%
7	07/2024/NQ-HĐQT	11/07/2024	Thông qua việc vay vốn của Công ty con là Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago tại NH TMCP Ngoại thương Việt Nam- Chi nhánh Đà Nẵng và Phương án Kinh doanh, đầu tư năm 2024 của Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago	100%
8	08/2024/NQ-HĐQT	29/08/2024	Chuyển nhượng cổ phần của Công ty CP Cosmos Housing	100%
9	09/2024/NQ-HĐQT	10/10/2024	Góp thêm vốn vào Công ty con- Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago	100%

d) Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập.

Công ty có 02 thành viên Hội đồng quản trị độc lập, đáp ứng đầy đủ các quy định trong Điều Lệ, Quy Chế Hoạt Động của HĐQT và pháp luật liên quan:

TT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Thời gian bổ nhiệm
1	Ông Morii Takayuki	Thành viên HĐQT	Tháng 4/2022
2	Ông Nguyễn Ngọc Tuấn	Thành viên HĐQT	Tháng 4/2023

Trong năm 2024, các thành viên độc lập HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, tham gia vào việc phân tích và đánh giá các rủi ro trong hoạt động kinh doanh của Công ty, từ đó xây dựng những chiến lược kinh doanh hợp lý.

- Định hướng, giám sát công tác phối hợp giữa Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc trong việc triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT.

- Giám sát công tác công bố thông tin.

- Giám sát giao dịch các bên liên quan đảm bảo không có xung đột lợi ích giữa các bên, đúng quy định.

- Đánh giá hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành:

Trong năm 2024, HĐQT đã đưa ra các chỉ đạo đúng đắn và kịp thời trên cơ sở tuân thủ quy định Pháp luật hiện hành và Điều lệ Công ty. HĐQT đã thực hiện tốt việc giám sát, hỗ trợ cho Ban Điều hành nỗ lực thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2024. Bên cạnh việc tuân thủ các quy định về CBTT, HĐQT và Ban Điều hành rất nỗ lực trong việc cung cấp thông tin đến cổ đông.

2. Ban Kiểm soát

a. Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên với nhiệm kỳ 05 năm (2020-2024):

TT	Họ và tên	Chức vụ	Số cổ phiếu sở hữu đến 14/3/2025	Tỷ lệ sở hữu đến ngày 14/3/2025
1	Ông Lê Anh Long	Trưởng BKS	23.500	0,26%
2	Ông Chu Văn Tuấn	Thành viên BKS	0	0
3	Ông Trần Cảnh Thành	Thành viên BKS	0	0

b. Hoạt động của Ban kiểm soát

❖ Hoạt động trong năm của Ban kiểm soát

Tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và đóng góp ý kiến cho Hội đồng quản trị, Ban giám đốc về các hoạt động của Công ty trong năm 2024.

Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Công ty trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc năm 2024, cụ thể:

- Kiểm tra Báo cáo tài chính tháng, quý và năm 2024 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính.
- Kiểm tra, đánh giá kết quả thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024.
- Giám sát việc thực hiện, góp ý sửa đổi bổ sung các quy trình của Công ty (Quy trình nhập xuất kho Nguyên vật liệu, hàng hóa; Quy trình kiểm kê hàng tồn kho;...)
- Xem xét, rà soát và kiểm tra chứng từ kế toán, hạch toán kế toán và các tài liệu khác trong năm 2024.
- Tổ chức họp 5 buổi để đánh giá kết quả hoạt động của Công ty và các công ty trực thuộc.
- Giám sát việc tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024, Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ năm 2024.
- Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát, Báo cáo giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc với Đại hội đồng cổ đông thường niên

❖ Đánh giá của Ban kiểm soát đối với HĐQT

- Ban kiểm soát đánh giá Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường phù hợp với quy định của Điều lệ Công ty, đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành

hoạt động của Công ty trong năm 2024, cụ thể Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

- Thông qua chương trình, nội dung Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.
- Quyết định phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán - Thẩm Định Giá Và Tư Vấn Ecovis AFA Việt Nam để thực hiện soát xét BCTC bán niên và kiểm toán BCTC năm 2024.
- Quyết liệt chỉ đạo công tác thu hồi công nợ đến Ban giám đốc và các phòng ban liên quan.

❖ ***Đánh giá của Ban kiểm soát đối với Ban Tổng giám đốc và cán bộ quản lý khác***

- Ban giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ các Nghị quyết, quyết định Hội đồng quản trị theo đúng chức năng và thẩm quyền, cụ thể:
 - Tổ chức quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo mục tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
 - Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024.
 - Thực hiện chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2024.
 - Ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán - Thẩm Định Giá Và Tư Vấn Ecovis AFA Việt Nam để thực hiện soát xét BCTC bán niên và kiểm toán BCTC năm 2024.
 - Ký hợp đồng tín dụng vay vốn ngân hàng đúng theo ủy quyền của Hội đồng quản trị.

3. Quản lý rủi ro:

❖ **Rủi ro thị trường:**

Sản lượng bán hàng hàng năm được xây dựng kế hoạch dựa vào thông tin các dự án do nhà thầu thi công và chủ đầu tư dự kiến triển khai mới và các công trình, dự án đang được thi công. Tuy nhiên, khi thị trường kinh tế biến động xấu, việc thu hẹp quy mô đầu tư hoặc không thể triển khai dự án dẫn đến việc công ty không thể chủ động có được những đơn hàng hàng năm cố định ảnh hưởng rất nhiều đến kế hoạch sản xuất kinh doanh công ty đã xây dựng trước đó. Vì vậy, hàng năm công ty phải có kế hoạch dự phòng và chuẩn bị các phương án ứng phó khi bị ảnh hưởng chung của thị trường.

❖ **Rủi ro biến động giá nguyên vật liệu**

Với đặc thù hoạt động cung cấp bê tông thương phẩm, nguồn nguyên vật liệu chính Công ty sử dụng là xi măng, cát, đá xây dựng v.v... Ngoài ra, công ty cũng sử dụng nhiên liệu là dầu Diesel để vận chuyển bê tông thương phẩm đến các công trình xây dựng. Do đó, Công ty luôn đối diện với rủi ro biến động giá cả đầu vào theo chiều hướng tăng.

Để đảm bảo nguồn vật liệu luôn kịp thời, công ty thường xuyên dự trữ vật liệu tại các nhà máy để đảm bảo theo nhu cầu sản xuất. Đồng thời, việc linh hoạt tìm nguồn vật liệu thay thế cũng là giải pháp công ty áp dụng hiệu quả trong nhiều năm qua.

❖ **Rủi ro tài chính**

Mặc dù công ty đã tăng cường kiểm soát công nợ, thẩm định kỹ từng khách hàng trước khi bán hàng trả sau nhưng mỗi năm công ty đều có phát sinh những khoản nợ phải thu khó đòi. Để hạn chế rủi ro, công ty bán hàng đa số phải đảm bảo điều kiện thanh toán có bảo lãnh từ ngân hàng hoặc thanh toán trước. Điều này làm giảm khả năng cạnh tranh, giảm sản lượng nhưng hạn chế rủi ro tài chính.

❖ **Rủi ro khác**

Ngoài các rủi ro kể trên, Công ty cũng có khả năng gặp phải các rủi ro khác như thiên tai, dịch bệnh... là những rủi ro bất khả kháng. Công ty đã xây dựng những phương án chuyển đổi linh hoạt trước những rủi ro bất khả kháng để hạn chế tối đa những ảnh hưởng đến tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty

4. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát

a. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích:

Báo cáo về thù lao cho HĐQT, BKS, Ban TGD năm 2024 đã được liệt kê và công bố tại Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2024.

b. Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ:

Cổ đông nội bộ không có giao dịch cổ phiếu trong năm 2024

c. Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ:

Các giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan được thực hiện theo các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ và Quy chế quản trị nội bộ của Công ty. Các giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan đã được liệt kê và công bố tại Báo cáo tình hình Quản trị công ty năm 2024 và tại Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2024.

d. Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty:

Công ty đã thực hiện đầy đủ các quy định về quản trị công ty, tổ chức Hội đại hội cổ đông thường niên năm 2024 đúng quy định. Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát trong năm 2024 hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn. Và Công ty đã thực hiện Công bố thông tin định kỳ cũng như bất thường đầy đủ theo quy định.

II. BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Ý kiến kiểm toán

Ý kiến kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán – thẩm định giá và tư vấn Ecovis AFA Việt Nam (trích trong Báo cáo Kiểm toán)

“Ý kiến của Kiểm toán viên trên BCTC hợp nhất: Theo ý kiến chúng tôi, báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính hợp nhất của Nhóm Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt

Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

“Ý kiến của Kiểm toán viên trên BCTC riêng của Công ty mẹ: Theo ý kiến chúng tôi, báo cáo tài chính riêng đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng.

Toàn văn Báo cáo kiểm toán độc lập được đăng tải cùng với Báo cáo tài chính được kiểm toán trên website của Công ty cổ phần Tập đoàn đầu tư Din Capital theo địa chỉ: www.dincapital.com

2. Báo cáo tài chính được kiểm toán:

Toàn văn Báo cáo tài chính bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các Thuyết minh Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2024 của Công ty được đăng tải trên Website của Công ty Tập đoàn đầu tư Din Capital theo địa chỉ: <https://dufago.com.vn/bao-cao-tai-chinh/>

Nơi nhận:

- UBCK Nhà nước;
- Sở GD&ĐT Hà Nội;
- HĐQT, BTGD, BKS;
- Lưu: VT.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL
NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT




LÊ TRƯỜNG KỲ