

**BÁO CÁO**  
**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 VÀ KẾ HOẠCH, NHIỆM VỤ**  
**KIỂM SOÁT NĂM 2022 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Thực hiện trách nhiệm và quyền hạn của BKS được quy định tại Luật doanh nghiệp và điều lệ của Công ty CP Bánh kẹo Hải Châu, quy chế hoạt động của BKS, BKS Công ty xin báo cáo kết quả công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty năm 2021, nhiệm vụ và kế hoạch kiểm soát năm 2022, cụ thể như sau:

**A. TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**1. Về tổ chức**

Ban kiểm soát Công ty CP bánh kẹo Hải Châu gồm các thành viên đương nhiệm sau:

+ Ông Nguyễn Phú Cường - Trưởng ban kiểm soát.

+ Bà Đường Thị Hồng Hải - Thành viên

+ Bà Nguyễn Thị Ngọc Lan - Thành viên

**2. Các hoạt động của ban kiểm soát năm 2021**

Năm 2021, Ban kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ hoạt động của Công ty trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh bao gồm:

+ Tham dự các cuộc họp của hội đồng quản trị, giám sát kiểm tra công tác triển khai và thực thi của của HĐQT, Ban điều hành theo các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, quy chế, điều lệ của Công ty.

+ Rà soát điều lệ, quy chế quản lý nội bộ, hệ thống văn bản quy của Công ty trên cơ sở đó đưa ra kiến nghị sửa đổi cho phù hợp với quy định của pháp luật và nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

+ Giám sát việc triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 theo nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2021.

+ Kiểm tra việc tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước và quy định nội bộ của Công ty trong sản xuất, bán hàng, kế toán tại công ty cũng như các chi nhánh. Kiểm tra tính trung thực, hợp lý trong công tác kế toán, lập báo cáo tài chính của Công ty năm 2021.

**3. Thù lao, chi phí hoạt động của ban kiểm soát**

Thù lao của ban kiểm soát được chi trả theo chế độ đã được ĐHĐCĐ phê duyệt cụ thể năm 2021 là 168 triệu đồng, chi tiết như sau:

Stt	Họ và tên	Chức danh	Nghị quyết ĐHĐCĐ (đ)	Thực hiện (đồng)	So sánh
1	Nguyễn Phú Cường	Trưởng BKS	84,000,000	84,000,000	100.00%
2	Nguyễn Thị Ngọc Lan	TV BKS	42,000,000	42,000,000	100.00%
3	Đường Thị Hồng Hải	TV BKS	42,000,000	42,000,000	100.00%
	<b>Cộng</b>		<b>168,000,000</b>	<b>168,000,000</b>	100.00%

**B. KẾT QUẢ GIÁM SÁT**

**I. Kết quả giám sát đối với công tác quản lý của HĐQT, công tác điều hành của Ban điều hành và cán bộ quản lý**

- HĐQT đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của pháp luật, điều lệ và quy chế nội bộ của Công ty. HĐQT đã chỉ đạo, hỗ trợ Ban điều hành trên



các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2021, đã thực hiện nghiêm túc và có hiệu quả các Nghị quyết ĐHĐCĐ giao.

- Ban điều hành của Công ty đã bám sát và triển khai thực hiện tốt các Nghị quyết, chủ trương, quyết định của HĐQT. Đã tập trung điều hành sản xuất linh hoạt, kịp thời, chủ động rà soát, cân đối các chỉ tiêu kế hoạch, chương trình nhiệm vụ năm 2021.

- Hoạt động của HĐQT và Ban điều hành cơ bản đã tuân thủ theo quy định của pháp luật Nhà nước và điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty, chấp hành các quy định, quy chế quản lý nội bộ và thực hiện tốt Nghị quyết của ĐHĐCĐ, các Nghị quyết và quyết định của HĐQT.

- Các quyết định của HĐQT, Ban điều hành trong năm 2021 được đưa ra chính xác, kịp thời phù hợp với tinh thần nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2021. Các quy định, điều lệ được thông tin đến cổ đông một cách đầy đủ.

## **II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty**

### **1. Kết quả giám sát thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ trong năm 2021**

Năm 2021, toàn thế giới nói chung và Việt Nam nói riêng tiếp tục chịu ảnh hưởng nặng nề của dịch COVID, việc phong tỏa, giãn cách xã hội ở Việt Nam tại một số các thời điểm trong thời gian dài đã làm ảnh hưởng nghiêm trọng tới việc tiêu thụ hàng hóa. Trong thời điểm đó, HĐQT và ban điều hành đã triển khai thực hiện nghiêm túc, quyết liệt và các Nghị quyết ĐHĐCĐ giao. Đến hết năm 2021, một số các chỉ tiêu tại nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 chưa đạt được như mức kỳ vọng.

### **2. Kết quả giám sát thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch SXKD**

Năm 2021, HĐQT, Ban điều hành cùng tập thể cán bộ công nhân viên đã nỗ lực quyết liệt thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, nghị quyết, quyết định và chỉ đạo của HĐQT, tuy nhiên trong hoàn cảnh khó khăn chung của nền kinh tế và so với mặt bằng chung của xã hội, hầu hết các chỉ tiêu thực hiện năm 2021 đều không đạt so với kế hoạch như: Giá trị tổng sản lượng đạt 230,3 tỷ bằng 73% KH; doanh thu đạt 660 tỷ bằng 72% KH; lợi nhuận đạt 11,8 tỷ bằng 96% KH; thu nhập bình quân đạt 7,95 triệu đồng/người/tháng bằng 97% KH; Tuy nhiên so với cùng kỳ năm 2020, một số chỉ tiêu quan trọng đã tăng trưởng như doanh thu tăng 7,7% so với năm 2020, lợi nhuận tăng 12,2%; thu nhập bình quân đầu người đạt tăng 1,3%.

Về cổ tức, năm 2021 Công ty dự kiến tỷ lệ chia cổ tức là 7%, tăng 8% so với năm 2020.

### **3. Kết quả giám sát công tác thị trường, tiêu thụ sản phẩm:**

Trong năm 2021, Công ty đã quyết liệt tổ chức lại hệ thống bán hàng, nâng cao năng lực hiệu quả của đội ngũ bán hàng. Đổi mới hệ thống quản lý, mô hình hoạt động, tổ chức lại các tuyến bán hàng, nhà phân phối, điểm bán hàng.

Trong năm 2021, để đối phó dịch bệnh COVID, Công ty đã chủ động trong việc điều tiết, luân chuyển hàng hóa giữa các nhà phân phối, giữa các vùng, không để hàng hóa bị ứ ứ, tồn đọng. Xây dựng chính sách bán hàng linh hoạt, kiểm soát chặt chẽ các chính sách bán hàng, đem lại hiệu quả cho Công ty cũng như các nhà phân phối, điểm bán.

Sản lượng tiêu thụ đạt 30.626 tấn và hoàn thành 74,23% KH năm; so với cùng kỳ 2020 đạt 97,2%. Trong đó Bột canh đạt 81% KH năm, bằng 97% so cùng kỳ; Kem xộp đạt 88% KH, bằng 103% so cùng kỳ; Lương khô đạt 75% KH, bằng 83% so cùng kỳ; Bánh quế đạt 123% KH, vượt 140% so cùng kỳ...

### **4. Về công tác đầu tư xây dựng và phát triển sản phẩm mới:**

Năm 2021, Công ty đã tiến hành chọn lọc, phân loại tất cả sản phẩm hiện có của công ty, thống nhất điều chỉnh, cải tiến nhiều dòng sản phẩm, trong đó có các dòng sản phẩm



chiến lược: bột canh, lương khô, bánh mì, bánh cracker, bánh quy, bánh kem xốp, bánh cake, kẹo, bánh Trung thu

Công ty đã xây dựng kế hoạch định hướng cho các sản phẩm Hải Châu theo từng giai đoạn phát triển. Thích ứng linh hoạt với những diễn biến mới của tình hình chung của trong nước cũng như Thế giới, Đại dịch Covid.

Tuy nhiên công tác đầu tư và phát triển sản phẩm mới của công ty còn chậm, chưa phù hợp với tình hình thay đổi của thị trường.

#### **5. Công tác sửa chữa máy móc thiết bị:**

Năm 2021, Công ty đã triển khai các chương trình, từng bước chuyên môn hóa công tác sửa chữa thiết bị công nghệ: Hoàn thiện quy định về sửa chữa, bảo dưỡng, xây dựng kế hoạch sửa chữa máy móc thiết bị năm theo đặc thù từng dây chuyền, theo kế hoạch tác nghiệp sản xuất

Công ty đã xây dựng định mức sửa chữa tiến bộ, lựa chọn nhân lực đúng chuyên môn, triển khai đánh giá máy móc thiết bị toàn nhà máy làm căn cứ xây dựng kế hoạch sửa chữa hiệu quả, tiết kiệm.

#### **6. Kết quả giám sát công tác quản lý định mức tiêu hao vật tư nguyên liệu và giá thành sản phẩm và các chi phí SXKD**

Công ty đã kiểm soát chặt chẽ công nghệ sản xuất, chất lượng vật tư, nguyên liệu đầu vào, thực hiện năm 2021 đã tiến hành rà soát và sửa đổi và ban hành các bản định mức kinh tế kỹ thuật của các dòng sản phẩm: bánh kem xốp, bánh quy, lương khô, kẹo, bánh mì, bột canh, cracker, cookies, bánh trung thu, bánh quế, bánh cake theo các phương án nâng cao thu hồi, giảm giá thành sản phẩm.

#### **7. Về công tác tổ chức cán bộ, lao động tiền lương**

- Năm 2021, Công ty tiếp tục chú trọng đến việc củng cố công tác tổ chức và cán bộ kiện toàn bộ máy điều hành, quản lý; Tiếp tục đổi mới tác phong làm việc từ Ban Tổng giám đốc đến từng bộ phận, từng cá nhân. Tăng cường tuyển dụng nhân lực cho các bộ phận, nhà máy I +II; Quản lý chặt chi phí hành chính. Giữ vững tổ chức, giữ vững đội ngũ, kỷ luật nội bộ, chăm lo việc làm, thu nhập và thực hiện các chế độ cho người lao động theo đúng quy định.

- Tiền lương và các chế độ cho người lao động: Công ty thực hiện theo đúng quy định trả lương và phân phối thu nhập đã được nhà nước và HĐQT Công ty phê duyệt.

- Công tác an toàn sản xuất, bảo hộ lao động, vệ sinh lao động, vệ sinh an toàn thực phẩm được Công ty thực hiện theo đúng quy định và đúng thẩm quyền, không để xảy ra các trường hợp tai nạn lao động và cháy nổ trong công ty.

#### **8. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính**

**8.1. Kết quả thẩm định báo cáo kết quả hoạt động SXKD:** Qua thẩm định BKS thống nhất nội dung và kết quả được nêu trong báo cáo đánh giá của HĐQT trình Đại hội.

#### **8.2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính**

- Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán. Xét trên các phương diện trọng yếu, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2021, cũng như kết quả kinh doanh trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2021, các báo cáo được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Công ty đã chấp hành chế độ quản lý tài chính theo quy định của Nhà nước, theo đúng điều lệ và quy chế quản lý nội bộ của Công ty. Tình hình tài chính của Công ty khá lành mạnh, không phát sinh nợ xấu và khả năng thanh toán khá tốt.



## TỔNG HỢP ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

STT	Chỉ tiêu đánh giá	Năm 2020	Năm 2021	So sánh tăng/giảm
<b>I</b>	<b>Chỉ tiêu đánh giá khả năng thanh toán</b>			
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn (lần)	1.09	1.01	-0.08
2	Hệ số thanh toán nhanh (lần)	0.78	0.67	-0.11
<b>II</b>	<b>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>			
1	Hệ số nợ phải trả/Tổng nguồn vốn (lần)	0.67	0.66	-0.01
2	Hệ số vốn CSH/Tổng nguồn vốn (lần)	0.33	0.34	0.01
<b>III</b>	<b>Chỉ tiêu đánh giá khả năng sinh lời</b>			
1	Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (%)	1.37	1.39	0.02
2	Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (%)	1.20	1.40	0.2
3	Lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH (%)	3.80	4.18	0.38

### **Nhận xét:**

**Về khả năng thanh toán:** Khả năng thanh toán duy trì trong phạm vi an toàn. Khả năng thanh toán ngắn hạn 1,01 lần (mức an toàn là trên 1 lần) và khả năng thanh toán nhanh 0,67 lần (đáp ứng mức an toàn trung bình là 0,5-1 lần).

**Về cơ cấu nguồn vốn :** Công ty duy trì tốt khả năng độc lập về mặt tài chính

**Đánh giá về khả năng sinh lời:** Năm 2021 do ảnh hưởng của dịch Covid 19 do vậy các chỉ tiêu về khả năng sinh lời cũng như lợi nhuận đã tăng lên so với năm 2020, tuy nhiên Công ty vẫn giữ được mức tăng trưởng tốt trong ngành bánh kẹo là một sự cố gắng, nỗ lực của ban lãnh đạo và toàn bộ CB CNV trong công ty.

## **III. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1. Đánh giá kết quả hoạt động**

Ban Kiểm soát hoạt động theo quy chế của BKS. Trong quá trình hoạt động, BKS đã thực hiện nhiệm vụ một cách khách quan, trung thực, cẩn trọng, chấp hành nghiêm chỉnh chế độ, chính sách nhà nước và điều lệ của Công ty. BKS đã hoàn thành trách nhiệm và nghĩa vụ của mình theo quy định tại điều lệ của Công ty; Luật doanh nghiệp và quy chế hoạt động của BKS. Bên cạnh đó, BKS còn tồn tại một số hạn chế như: Do khối lượng công việc nhiều, toàn bộ BKS đều kiêm nhiệm nên trong quá trình thực hiện nhiệm vụ đôi khi còn chưa được thường xuyên và kịp thời. Do thời gian có hạn, khối lượng công việc kiểm soát nhiều, phạm vi rộng, việc kiểm tra phần lớn chỉ thực hiện được theo vụ việc hoặc chọn mẫu nên không thể tránh khỏi thiếu sót.

### **2. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT và BĐH**

- HĐQT rất quan tâm đến hoạt động của BKS, tạo điều kiện để BKS thực hiện tốt nhiệm vụ kiểm tra, giám sát. BKS cũng đã nhận được sự phối hợp tích cực của BĐH.

- Các cuộc họp của HĐQT, cuộc họp giao ban của Ban điều hành đều mời TBKS tham dự. Các Nghị quyết, quyết định và các văn bản chỉ đạo của HĐQT, BĐH được gửi đến BKS theo quy định. BKS đã tham gia ý kiến trực tiếp tại các kỳ họp HĐQT, và có những đánh giá, kiến nghị đối với HĐQT, Ban điều hành để khắc phục các tồn tại, hạn chế. HĐQT, Ban điều hành đã tham khảo các ý kiến, tiếp thu một số kiến nghị của BKS và có các giải pháp khắc phục kịp thời.

- HĐQT, Ban điều hành đã quan tâm đến hệ thống kiểm soát nội bộ và công tác của BKS, tạo điều kiện để BKS thực hiện tốt nhiệm vụ. HĐQT, Ban điều hành và Ban Kiểm soát đã phối hợp khá chặt chẽ trên tinh thần hợp tác và xây dựng với mục tiêu chung là xây dựng Công ty ngày càng phát triển vững mạnh.

## **IV. KIẾN NGHỊ**

1. Để hoàn thành tốt nhiệm vụ của BKS, đề nghị HĐQT và Ban điều hành tiếp tục phối hợp trong việc cung cấp các thông tin, tài liệu theo quy định tại điều lệ của Công ty và



thông báo kịp thời các chương trình công tác của Công ty để BKS chủ động trong công tác kiểm tra, giám sát và phối hợp thực hiện.

2. Đề nghị Công ty tiếp tục khắc phục những điểm còn tồn tại, hạn chế Ban Kiểm soát đã nêu trong quá trình kiểm tra, giám sát, trong đó có một số vấn đề trọng yếu như sau:

2.1. Quản lý chặt chẽ, cân đối hợp lý lượng tồn kho & nhu cầu sử dụng của các nguyên liệu, vật tư để tránh việc tồn đọng vốn, tồn diện tích kho dự trữ và chất lượng nguyên liệu được đảm bảo khi đưa vào sử dụng.

2.2. Công ty cần quản lý sát sao công tác thu hồi công nợ phải thu, đặt biệt là dư nợ vượt định mức, cần thường xuyên kiểm kê tồn kho của các nhà phân phối và đại lý để xác định lượng tồn kho thực tế và so sánh với mức dư nợ, thường xuyên theo dõi tình hình tiêu thụ để có điều chỉnh kịp thời mức dư nợ, tránh để vượt định mức đảm bảo thu hồi vốn cho Công ty tránh việc thất thoát, chiếm dụng vốn nhằm mang lại hiệu quả kinh doanh cao nhất.

2.3. Rà soát lại, rà soát thường xuyên định mức các sản phẩm đảm bảo sát thực tế và nâng cao hiệu quả sản xuất..

2.4. Việc bao phủ và phát triển thị trường của Công ty tại một số tỉnh thuộc Đông nam bộ, Nam Trung bộ, Tây nguyên chiếm tỷ trọng quá nhỏ và mới chỉ phát triển được một vài sản phẩm. Các tỉnh miền trung (Bắc trung bộ) hay thị trường Tây bắc bộ cũng chiếm tỷ trọng khiêm tốn. Do đó để hoàn thành kế hoạch năm 2022, Công ty cần tiếp tục tìm các giải pháp đưa ra các chính sách và biện pháp tiêu thụ để mở rộng thị trường này.

2.5. Tiếp tục chương trình nghiên cứu sản phẩm mới mạnh mẽ, quyết liệt hơn nữa nhưng vẫn đảm bảo tính cần trọng, chắc chắn, an toàn từ đó có những sản phẩm mới thay dần các sản phẩm truyền thống ít khả năng cạnh tranh như hiện nay. Liên tục cải tiến mẫu mã, chất liệu bao bì sản phẩm cho phù hợp với thị yếu của người tiêu dùng.

2.6. Tiếp tục phát huy và mở rộng thị trường tiêu thụ hơn nữa với các sản phẩm mang tính mùa vụ như Mứt tết, Bánh trung thu vì đây là dòng sản phẩm có ảnh hưởng rất lớn trong việc tạo hình ảnh của Công ty và đem lại tỷ suất lợi nhuận cao.

2.7. Cần tiếp tục tìm hiểu, khai thác để lựa chọn các loại vật tư đảm bảo tìm được nguồn hàng với chất lượng tốt nhất và giá cả cạnh tranh để phát huy tối đa hiệu quả, giảm giá thành sản xuất.

### **C. CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC NĂM 2022 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**1. Nhiệm vụ chung:** BKS thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.

**2. Nhiệm vụ cụ thể:** BKS thực hiện chức năng kiểm tra, giám sát, tập trung triển khai chương trình công tác năm 2022, trong đó thực hiện 4 nhóm nhiệm vụ chính (Một là kiểm tra, giám sát toàn bộ hoạt động của Công ty; Hai là thẩm định các báo cáo hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính; Ba là –phân tích đánh giá và đề xuất các kiến nghị; Bốn là thực hiện chế độ báo cáo và công bố thông tin và những công việc phát sinh khác).

#### **3. Các giải pháp và tổ chức thực hiện**

- Trưởng BKS đã phân công nhiệm vụ theo chương trình công tác năm 2022 cho các thành viên. Các thành viên BKS thực hiện chương trình công tác theo phân công nhiệm vụ một cách độc lập và chủ động.

- Sau mỗi đợt kiểm tra định kỳ, mỗi thành viên BKS phải viết báo cáo kết quả thực hiện theo nhiệm vụ được phân công. Trưởng BKS có trách nhiệm tổng hợp, lập biên bản và báo cáo theo quy định.

- BKS họp định kỳ vào những đợt kiểm tra để trao đổi thảo luận và kiểm điểm rút kinh nghiệm, ngoài ra tùy theo tình hình cụ thể trưởng BKS có thể triệu tập các cuộc họp khi cần thiết hoặc sẽ trao đổi công việc bằng điện thoại hoặc thư điện tử.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về đánh giá hoạt động trong năm 2021 và kế hoạch kiểm soát năm 2022. Báo cáo này đã được thông qua HĐQT trước khi trình lên đại hội đồng cổ đông.

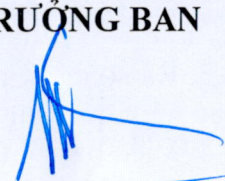


BSK xin chân thành cảm ơn sự giúp đỡ, hỗ trợ của HĐQT, Ban điều hành, các phòng ban chức năng trong Công ty, cổ đông TCT MĐI đã giúp đỡ BSK thực hiện nhiệm vụ. Rất mong tiếp tục nhận được sự giúp đỡ, hỗ trợ của các Quý vị cho BSK trong thời gian tới.

Trong phạm vi có hạn, báo cáo của BKS không tránh khỏi những hạn chế, rất mong nhận được sự đóng góp của HĐQT, BĐH Công ty, Lãnh đạo TCT MĐI và các Quý vị cổ đông để BKS hoàn thiện và rút kinh nghiệm cho thời gian tiếp theo.

**Xin trân trọng cảm ơn!**

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CP BÁNH KẸO HẢI CHÂU  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Phú Cường**