

**DỰ THẢO**

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán hiện hành;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà;
- Căn cứ báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán An Việt, báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2024;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2024;

Thay mặt Ban Kiểm soát (“BKS”) Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà, tôi xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2025 các nội dung sau:

**I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024**

**1. Cơ cấu tổ chức của Ban Kiểm Soát:**

Năm 2024, Ban Kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên bao gồm: 01 Trưởng Ban kiểm soát và 02 thành viên Ban kiểm soát. Trong năm 2024, Ban kiểm soát của Công ty có sự thay đổi nhân sự. Các thành viên Ban Kiểm soát đương nhiệm tại ngày lập báo cáo như sau:

- |                         |                          |
|-------------------------|--------------------------|
| + Bà Đoàn Thị Thu Linh  | Trưởng Ban Kiểm soát     |
| + Ông Đinh Nho Liêm     | Thành viên Ban Kiểm soát |
| + Bà Đinh Thị Thanh Tâm | Thành viên Ban Kiểm soát |

**2. Các hoạt động chính của Ban Kiểm Soát trong năm 2024**

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã hợp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên ban kiểm soát để thực hiện các chức năng nhiệm vụ của ban, hợp xây dựng bổ sung kế hoạch hoạt động năm 2024. Định kỳ, Ban kiểm soát tổ chức họp 02 lần trong năm để tổng kết các hoạt động trong kỳ và đề ra kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát của kỳ tiếp theo.

Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, bao gồm:

- + Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HDQT). Thực hiện giám sát, kiểm tra công tác triển khai và thực thi của HDQT, Ban điều hành (BDH) theo Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) năm 2024, Quy chế quản trị Công ty, Điều lệ Công ty.
- + Rà soát Điều lệ, Quy chế Quản trị nội bộ, hệ thống văn bản quy định của Công ty trên cơ sở đó đưa ra kiến nghị sửa đổi cho phù hợp các quy định pháp luật của Nhà nước hiện hành và nâng cao hiệu quả Công ty.

- + Tham gia ý kiến trong lựa chọn công ty kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;
- + Giám sát, kiểm tra quá trình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của HĐQT, Ban điều hành theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2024;
- + Kiểm tra tính trung thực, hợp lý và mức độ thận trọng trong công tác kế toán, lập Báo cáo tài chính của Công;
- + Kiểm tra việc tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước và quy định nội bộ Công ty trong công tác sản xuất, bán hàng, kế toán, kiểm kê tài sản, định mức chi phí tại Công ty và các Chi nhánh.
- + Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã lập kế hoạch kiểm tra kiểm soát định kỳ và bất thường, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, nghiên cứu các tài liệu, quy trình hoạt động của công ty và đánh giá sự phù hợp của các quy trình, quy định với thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh, đưa ra các kiến nghị điều chỉnh phù hợp với Ban Điều hành công ty. Cụ thể:
  - Ban kiểm soát đã phối hợp cùng các phòng ban trong Công ty thực hiện kiểm kê tại Nhà máy VSIP về nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ và thành phẩm;
  - Thực hiện theo dõi, kiểm tra, đánh giá việc thực hiện kiến nghị của BKS năm 2024
  - Thực hiện kiểm tra, kiểm soát về tính tuân thủ Điều lệ Công ty, tính tuân thủ của các phòng ban liên quan về Quy trình mua hàng, thanh toán cho nhà cung cấp.
  - Xem xét việc tuân thủ, chấp hành các quy định về công tác ghi sổ kế toán, quản lý công nợ, lập và trình bày Báo cáo tài chính, an toàn sản xuất, các rủi ro tiềm ẩn trong môi trường sản xuất kinh doanh.

### **3. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS trong năm 2024**

Thù lao BKS và chế độ liên quan được chi trả theo phê duyệt của ĐHĐCĐ. Chi phí hoạt động của BKS thuộc chi phí hoạt động của Công ty.

Thù lao Ban kiểm soát năm 2024 (từ 01/01/2024 đến 31/12/2024) như sau:

- Trưởng Ban Kiểm soát: 60.000.000 đồng/năm/người (01 người)
- Thành viên Ban kiểm soát: 60.000.000 đồng/năm/người (02 người)
- Tổng thù lao Ban kiểm soát năm 2024: 180.000.000 đồng/năm.

### **4. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025:**

- Theo dõi thực hiện các kiến nghị của BKS trong năm 2025.
- Thực hiện kiểm soát định mức tiêu hao vật tư; quy trình quản lý hàng tồn kho;
- Thực hiện giám sát hoạt động Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện nhiệm vụ do ĐHĐCĐ 2025 giao;

- Kiểm tra sự tuân thủ Điều lệ, các quy định, quy chế, quy trình trong quản lý tài chính, đầu tư, sản xuất kinh doanh.
- Tiếp tục rà soát, kiểm tra thực hiện các quy định về hạch toán kế toán, quản lý tài chính, quản lý đầu tư xây dựng cơ bản, sử dụng vốn, chi phí và mua hàng tại các xí nghiệp, chi nhánh và văn phòng Công ty.
- Kiểm tra, thực hiện các công việc khác theo Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ Công ty và quy định hiện hành.

## II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT

### 1. Kết quả giám sát với công tác quản trị, điều hành của HĐQT, Ban điều hành và thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ 2024:

HĐQT đã thực hiện trách nhiệm quản lý của mình, tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

Các nghị quyết và nội dung nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ đúng thẩm quyền của HĐQT và nghị quyết của ĐHĐCĐ, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty.

Các Quyết định của Ban điều hành trong năm 2024 được đưa ra kịp thời, chính xác và phù hợp với tinh thần của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc là những thành viên có năng lực, có tinh thần trách nhiệm trong công việc. Ban kiểm soát nhận định trong năm 2024, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã có nhiều cố gắng trong việc duy trì kênh bán hàng trong và ngoài nước, đồng thời phát triển chiếm lĩnh thị phần trong nước.

### 2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của công ty:

Ban kiểm soát đồng ý với Báo cáo tài chính năm 2024 của công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

Công ty TNHH Kiểm toán An Việt đã đưa ra ý kiến kiểm toán chấp thuận toàn phần về BCTC năm 2024 của Công ty như sau: “Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính Công ty Cổ phần Bánh kẹo hải Hà tại ngày 31/12/2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan tới việc lập và trình bày Báo cáo tài chính”.

Một số chỉ tiêu tài chính năm 2024 của Công ty như sau:

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ (Tỷ đồng)
1	Tổng tài sản tại ngày 31/12/2024	942,35
2	Tổng nợ phải trả tại ngày 31/12/2024	301,10
3	Doanh thu từ hoạt động kinh doanh năm 2024	818,03

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ (Tỷ đồng)
4	Lợi nhuận kế toán trước thuế năm 2024	57,18
5	Lợi nhuận sau thuế năm 2024	44,25

Các nội dung chi tiết về Báo cáo tài chính xin mời quý Cổ đông tham khảo tại Báo cáo của Ban Tổng giám đốc và báo cáo của HĐQT đã được phát trong tài liệu ĐHĐCĐ.

- 3. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.**

Giao dịch giữa Công ty với các bên có liên quan đều có sự chấp thuận của HĐQT phù hợp với thẩm quyền và/hoặc được công bố thông tin theo quy định.

### **III. PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CỔ ĐÔNG**

Sự phối hợp giữa BKS với HĐQT và Ban điều hành, cán bộ quản lý HHC luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ quy định pháp luật, quy định của HHC và vì lợi ích chung của công ty HHC.

HĐQT và BDH luôn tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo kế hoạch đã đề ra.

Các cuộc họp định kỳ và bất thường của HĐQT đều có sự tham gia và có ý kiến theo đúng chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Sau mỗi hoạt động kiểm soát trong năm 2024, BKS đều có báo cáo, kiến nghị gửi HĐQT và Ban điều hành. Những kiến nghị này đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

Trong năm, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến kiến nghị gì từ phía các cổ đông.

### **IV. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Để hoàn thành tốt nhiệm vụ sản xuất kinh doanh đã đề ra, Ban kiểm soát Công ty đề nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty thực hiện tốt một số vấn đề sau:

1. Xây dựng môi trường kiểm soát và quản trị rủi ro xuyên suốt để đảm bảo phát triển bền vững và an toàn trong sản xuất qua đó nâng cao hiệu quả kinh doanh; Duy trì và nâng cao hiệu quả cơ chế kiểm soát hiện có cũng như kết nối thông tin giữa các phòng, ban, bộ phận đảm bảo sản xuất an toàn.
2. Nâng cao năng lực quản trị chi phí và ứng phó với các điều kiện khó khăn của môi trường kinh doanh do ảnh hưởng của đại dịch và kinh tế vĩ mô thế giới.
3. Tiếp tục nâng cao năng lực quản trị tài chính, nguồn nhân lực, sản xuất và bán hàng trên cơ sở áp dụng công nghệ thông tin, cơ chế kiểm soát bảo mật an toàn thông tin.

4. Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của BKS đúng quy định.

Trên đây là những nội dung báo cáo của Ban kiểm soát kính trình lên Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua và xác nhận báo cáo của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát xin trân trọng cảm ơn sự hợp tác, hỗ trợ và tạo điều kiện của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty trong năm vừa qua.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định, bền vững, Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe.

Kính chúc Đại hội cổ đông thành công tốt đẹp.

**Nơi nhận:**

- HĐQT;
- BTGD;
- Các phòng ban;
- Cổ đông;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**ĐOÀN THỊ THU LINH**

**REPORT OF THE SUPERVISORY BOARD  
AT THE ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2025**

- Pursuant to the current Law on Enterprises and the Law on Securities;
- Based on the functions, tasks and powers of the Control Board specified in the Charter of Hai Ha Confectionery Joint Stock Company;
- Based on the audit report of An Viet Auditing Co., Ltd., the report on business activities and financial statements in 2024;
- Based on the results of inspection and supervision activities of the Supervisory Board in 2024;

On behalf of the Supervisory Board ("BKS") of Hai Ha Confectionery Joint Stock Company, I would like to report to the Annual General Meeting of Shareholders 2025 the following contents:

**I. RESULTS OF THE SUPERVISORY BOARD IN 2024**

**1. Organizational structure of the Supervisory Board:**

In 2024, the Company's Supervisory Board consists of 03 members, including: 01 Head of the Supervisory Board and 02 members of the Supervisory Board. In 2024, the Company's Supervisory Board has personnel changes. The incumbent members of the Supervisory Board on the date of making the report are as follows:

- |                          |                                 |
|--------------------------|---------------------------------|
| + Ms. Doan Thi Thu Linh  | Head of the Supervisory Board   |
| + Mr. Dinh Nho Liem      | Member of the Supervisory Board |
| + Ms. Dinh Thi Thanh Tam | Member of the Supervisory Board |

**2. Main activities of the Supervisory Board in 2024**

In 2024, the Supervisory Board has met to assign tasks to each member of the Supervisory Board to perform the functions and tasks of the Board, and held a meeting to supplement the 2024 operation plan. Periodically, the Control Board shall hold meetings 02 times a year to summarize activities in the period and set out plans for inspection and supervision activities of the next period.

The Supervisory Board has conducted activities to inspect and supervise the compliance with the provisions of the Law on Enterprises, the Law on Securities, the Charter of the Company's organization and operation in the management and administration of the Company's production and business activities, including:

- + Attend meetings of the Board of Directors (BOD). Supervise and inspect the implementation and implementation of the Board of Directors and the Board of Directors

in accordance with the Resolution of the General Meeting of Shareholders (AGM) in 2024, the Company's Governance Regulation, and the Company's Charter.

- + Review the Charter, Internal Management Regulations, and the system of regulatory documents of the Company on that basis to propose amendments to conform to the current laws and regulations of the State and improve the efficiency of the Company.
- + Participate in the selection of an annual financial statement auditing company in accordance with the provisions of the Law on Enterprises and the Company's Charter;
- + Supervise and inspect the implementation of the production and business plan of the Board of Directors and the Executive Board according to the Resolution of the General Meeting of Shareholders in 2024;
- + Examine the truthfulness, reasonableness and prudence in accounting and preparation of the Company's financial statements;
- + Checking the compliance with current regulations of the State and internal regulations of the Company in production, sales, accounting, inventory of assets, cost norms at the Company and its branches.
- + In 2024, the Supervisory Board has made a plan for periodic and irregular control inspections, assigned tasks to each member, studied the company's operating documents and processes, and assessed the conformity of processes and regulations with the reality of production and business activities, make appropriate adjustment recommendations to the company's Executive Board. Concrete:
  - The Supervisory Board has coordinated with departments in the Company to carry out an inventory at VSIP Factory of raw materials, tools and finished products;
  - Monitor, inspect and evaluate the implementation of the recommendations of the Supervisory Board in 2024
  - Carry out inspection and control of compliance with the Company's Charter, compliance of relevant departments on the process of purchasing and paying suppliers.
  - Consider the compliance and compliance with regulations on accounting bookkeeping, debt management, preparation and presentation of financial statements, production safety, and potential risks in the production and business environment.

### **3. Remuneration, operating expenses and other benefits of the Supervisory Board in 2024**

The remuneration of the Supervisory Board and related regimes shall be paid according to the approval of the General Meeting of Shareholders. Operating expenses of the Supervisory Board belong to the operating expenses of the Company.

Remuneration of the Supervisory Board in 2024 (from 01/01/2024 to 31/12/2024) is as follows:

- Head of the Control Board: 60,000,000 VND/year/person (01 person)

- Member of the Supervisory Board: 60,000,000 VND/year/person (02 people)
- Total remuneration of the Supervisory Board in 2024: 180,000,000 VND/year.

#### **4. Operation plan of the Supervisory Board in 2025:**

- Monitoring the implementation of the recommendations of the Supervisory Board in 2025.
- Implement control of material consumption norms; inventory management process;
- Supervise the activities of the Board of Directors and the General Director in the management and administration of the Company and perform the tasks assigned by the 2025th General Meeting of Shareholders ;
- Checking compliance with the Charter, regulations, regulations and processes in financial management, investment, production and business.
- Continue to review and inspect the implementation of regulations on accounting, financial management, management of capital construction investment, use of capital, expenses and purchase of goods at enterprises, branches and offices of the Company.
- Inspect and perform other tasks in accordance with the Operation Regulation of the Control Board, the Company's Charter and current regulations.

## **II. RESULTS OF INSPECTION AND SUPERVISION ACTIVITIES**

### **1. Results of supervision with the management and administration of the Board of Directors, the Executive Committee and the implementation of the Resolution of the 2024 General Meeting of Shareholders:**

The Board of Directors has fulfilled its management responsibilities, complying with the provisions of the Law on Enterprises, the Company's Charter, the Resolution of the General Meeting of Shareholders and other provisions of law.

The resolutions and resolutions of the Board of Directors have been issued in compliance with the authority of the Board of Directors and the resolutions of the General Meeting of Shareholders, the Law on Enterprises, the Law on Securities and the Company's Charter.

The Decisions of the Executive Board in 2024 are made in a timely, accurate and in accordance with the spirit of the Resolution of the 2024 Annual General Meeting of Shareholders.

Members of the Board of Directors and the Board of Directors are capable members with a sense of responsibility in their work. The Supervisory Board said that in 2024, the Board of Directors and the Board of Directors have made many efforts to maintain domestic and foreign sales channels, and at the same time develop and occupy the domestic market share.

### **2. Results of monitoring the company's operation and financial situation:**

The Supervisory Board agrees with the company's 2024 Financial Statements audited by An Viet Auditing Co., Ltd.



An Viet Auditing Co., Ltd. has issued an audit opinion approving the full financial statements of the Company for 2024 as follows: *"In our opinion, the attached financial statements have honestly and reasonably reflected, in terms of the financial situation of Hai Ha Confectionery Joint Stock Company as of December 31, 2024 as well as the results of business activities and the cash flow situation for the fiscal year ending on the same day, in accordance with Vietnam's accounting standards, the corporate accounting regime and legal regulations related to the preparation and presentation of financial statements".*

Some of the Company's financial targets in 2024 are as follows:

STT	QUOTA	VALUE (Billion VND)
1	Total assets as of 31/12/2024	942,35
2	Total liabilities as of 31/12/2024	301,10
3	Revenue from business activities in 2024	818,03
4	Pre-tax accounting profit in 2024	57,18
5	Profit after tax in 2024	44,25

Detailed contents of the Financial Statements are invited to refer to the Report of the Board of Directors and the report of the Board of Directors which have been distributed in the documents of the General Meeting of Shareholders.

**3. Report on evaluation of transactions between companies, subsidiaries and companies in which Hai Ha Confectionery Joint Stock Company holds control of more than 50% of charter capital with members of the Board of Directors, General Directors, other executives of the enterprise and related persons of such subjects; transactions between companies in which members of the Board of Directors, General Directors and other executives of the enterprise are founding members or managers of the enterprise in the last 03 years prior to the time of transaction.**

Transactions between the Company and related parties are approved by the Board of Directors in accordance with the authority and/or disclosed information as prescribed.

### **III. COORDINATING ACTIVITIES BETWEEN THE SUPERVISORY BOARD AND THE BOARD OF DIRECTORS, THE EXECUTIVE BOARD AND SHAREHOLDERS**

The coordination between the Supervisory Board and the Board of Directors and the Board of Directors and HHC managers always ensures the principle of compliance with laws and regulations of HHC and for the common benefit of HHC company.

The Board of Directors and the Board of Directors always create favorable conditions for the Supervisory Board to perform its functions and tasks according to the set plan.

Periodic and extraordinary meetings of the Board of Directors are attended and have opinions in accordance with the functions and tasks of the Supervisory Board.

After each control activity in 2024, the Supervisory Board has a report and recommendation to the Board of Directors and the Executive Board. These recommendations have all been recorded and implemented.

During the year, the Supervisory Board did not receive any recommendations from shareholders.

#### **IV. RECOMMENDATIONS OF THE SUPERVISORY BOARD**

In order to successfully complete the set production and business tasks, the Company's Supervisory Board proposes the Board of Directors and the Company's Executive Board to well implement a number of issues as follows:

1. Building a continuous risk control and management environment to ensure sustainable and safe development in production, thereby improving business efficiency; Maintain and improve the effectiveness of the existing control mechanism as well as connect information between departments, departments and departments to ensure safe production.
2. Improve cost management capacity and respond to difficult conditions of the business environment due to the impact of the pandemic and the world macroeconomy.
3. Continue to improve the capacity of financial management, human resources, production and sales on the basis of applying information technology and information security control mechanisms.
4. Continue to create favorable conditions for the operation of the Supervisory Board in accordance with regulations.

The above are the contents of the report of the Supervisory Board to be submitted to the Annual General Meeting of Shareholders in 2025. We would like to request the General Meeting of Shareholders to approve and confirm the report of the Supervisory Board.

The Supervisory Board would like to thank the cooperation, support and facilitation of the General Meeting of Shareholders, the Board of Directors, and the Company's Executive Board in the past year.

We wish the Company more and more development, stability and sustainability, and abundant health for our shareholders.

I wish the General Meeting of Shareholders a great success.

***Recipient:***

- BOM;
- Deputy General Manager;
- Departments;
- Shareholder;
- Save: VT, BKS.

**O/B. SUPERVISORY BOARD  
HEAD**

**DOAN THI THU LINH**

