

Số: 05./2024/CBTT-BNA

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2024

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ  
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

**Kính gửi:** - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty: **Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc (BNA)**  
Mã chứng khoán: BNA  
Địa chỉ trụ sở chính: Tòa nhà Bảo Ngọc, Lô A2 CN8, Cụm công nghiệp Từ Liêm, Phường  
Phương Canh, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội  
Điện thoại: (+84) 24 3780 5022 Fax: (+84) 24 3780 5024  
Người thực hiện công bố thông tin: Ông **Lê Đức Thuận**  
Địa chỉ: Tòa nhà Bảo Ngọc, Lô A2 CN8, Cụm công nghiệp Từ Liêm, Phường  
Phương Canh, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội  
Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): (+84) 24 3780 5022

Loại thông tin công bố  24 giờ  Bất thường  Theo yêu cầu  Định kỳ:

Nội dung thông tin công bố: Ngày 19/04/2024, Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc công bố Báo cáo thường niên năm 2023 của Công ty. Chi tiết theo File đính kèm.

Thông tin này được công bố trên trang điện tử Công ty vào ngày 19/04/2024 tại đường dẫn:  
<https://banhbaongoc.vn/>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

\* Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo thường niên năm 2023

Ngày 19 tháng 04 năm 2024  
NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

**CHỦ TỊCH HĐQT**  

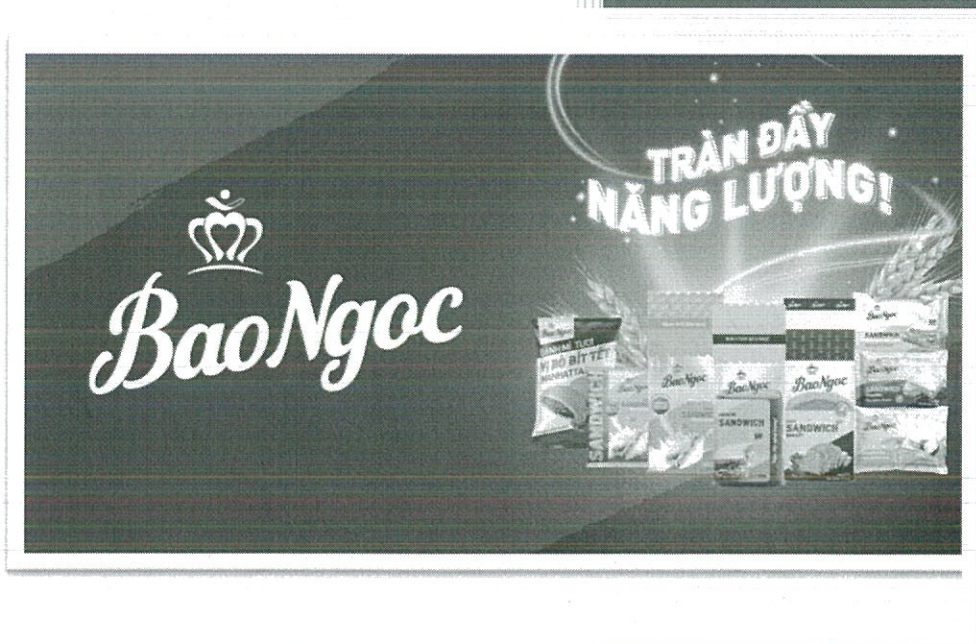

**LÊ ĐỨC THUẬN**



2023

# BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT BẢO NGỌC



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN  
XUẤT BẢO NGỌC

CÔNG TY CỔ PHẦN

## I. THÔNG TIN CHUNG

### 1. Thông tin khái quát.

- Tên giao dịch: Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc.
- Tên Tiếng Anh: Bao Ngoc Investment Production Corporation.
- Tên viết tắt: Bao Ngoc Corp.
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: số 0105950129 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp đăng ký lần đầu ngày 23/07/2012; đăng ký thay đổi lần thứ 15 ngày 16/01/2023
- Vốn điều lệ: 249.998.550.000 đồng.
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 249.998.550.000 đồng.
- Địa chỉ: Tòa nhà Bảo Ngọc, Lô A2CN8, Cụm Công nghiệp Từ Liêm, Phường Phương Canh, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội.
- Số điện thoại: 043.780.5022
- Số fax: 043.780.5022
- Website: <https://banhbaongoc.vn/>
- Mã cổ phiếu (nếu có): BNA
- Quá trình hình thành và phát triển:
  - o 1986-1988: Tiệm bánh ngọt Bảo Ngọc tại 250 Hàng Bông, Hoàn Kiếm, Hà Nội.
  - o 1989-1991: Chuyển đổi tiệm bánh sang cơ sở sản xuất bánh ngọt Bảo Ngọc tại 96 Hai Bà Trưng, Hà Nội.
  - o Tháng 8 năm 2012: Thêm cổ đông mới và chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc.
  - o 2020: Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc trở thành công ty đại chúng và niêm yết trên sàn chứng khoán HNX.

### 2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh.

#### 2.1. Ngành nghề kinh doanh.

- Sản xuất các loại bánh từ bột, sản xuất đường, cacao, sô cô la và mứt kẹo.
- Sản xuất mỳ ống, mỳ sợi và các sản phẩm tương tự, sản xuất món ăn, thức ăn chế biến sẵn.
- Sản xuất rượu vang, sản xuất bia và mạch nha ủ men bia.
- Bán buôn thực phẩm, đồ uống, nhà hàng và các dịch vụ ăn uống lưu động.
- Bán buôn hóa chất khác, bán buôn tinh dầu, dầu thơm, hương liệu, sôđa.

- Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh.
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu.

## 2.2. Địa bàn kinh doanh.

- Công ty có trụ sở chính tại địa chỉ Tòa nhà Bảo Ngọc, Lô A2CN8, Cụm Công nghiệp Từ Liêm, Phường Phương Canh, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.
- Công ty con tại Miền Nam có địa chỉ số 68 Phạm Ngọc Thảo, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.
- Chi nhánh Công ty tại Miền Trung tại địa chỉ Đường số 06, KCN Hòa Khánh, Phường Hòa Khánh Bắc, Quận Liên Chiểu, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam.
- Nhà máy sản xuất Miền Bắc tại Thôn Vực, Xã Di Trạch, Huyện Hoài Đức, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.
- Nhà máy sản xuất Miền Nam tại số C6A/35, Ấp 3, Xã Vĩnh Lộc B, Huyện Bình Chánh, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.
- Nhà máy sản xuất Miền Trung tại Đường số 06, KCN Hòa Khánh, Phường Hòa Khánh Bắc, Quận Liên Chiểu, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam.

## 3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý.

### 3.1. Mô hình quản trị công ty.

Công ty tổ chức quản lý và hoạt động theo mô hình Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Tổng Giám đốc.

### 3.2. Cơ cấu bộ máy quản lý.

- **Đại hội đồng cổ đông:** Gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty, quyết định những vấn đề được Luật pháp và Điều lệ Công ty quy định.
- **Hội đồng quản trị:** Là cơ quan quản lý trực tiếp tại Công ty do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. Hội đồng quản trị tổ chức thực hiện các quyền và nghĩa vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao tại Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật; có toàn quyền nhân danh Công ty thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Công ty, trừ những vấn đề của Đại hội đồng cổ đông.
- **Tổng Giám đốc:** Thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông, thực hiện kế hoạch kinh doanh và kế hoạch đầu tư của Công ty được Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông thông qua và thực hiện các nhiệm vụ khác theo Điều lệ Công ty.

TƯ S  
VCCI  
0595

- **Ban Kiểm soát:** Do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. Ban kiểm soát có nhiệm vụ kiểm tra tính hợp pháp trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; thẩm định báo cáo tài chính hàng năm của Công ty; thông báo kết quả kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cho Đại hội đồng cổ đông và thực hiện các nhiệm vụ khác theo Điều lệ Công ty.

### 3.3. Các công ty con, công ty liên kết.

#### 3.3.1. Thông tin Công ty con.

<b>Tên Công ty</b>	Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc Miền Nam
<b>Địa chỉ</b>	68, Đường Phạm Ngọc Thảo, Phường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
<b>Lĩnh vực sản xuất kinh doanh</b>	Sản xuất bánh kẹo
<b>Vốn điều lệ</b>	90.000.000.000
<b>Vốn điều lệ thực góp</b>	87.050.000.000
<b>Tỷ lệ sở hữu</b>	96,72%

<b>Tên Công ty</b>	Công ty TNHH Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc Miền Bắc
<b>Địa chỉ</b>	Thôn Vực, Xã Di Trạch, Huyện Hoài Đức, Thành phố Hà Nội, Việt Nam
<b>Lĩnh vực sản xuất kinh doanh</b>	Sản xuất bánh kẹo
<b>Vốn điều lệ</b>	24.000.000.000
<b>Vốn điều lệ thực góp</b>	21.600.000.000
<b>Tỷ lệ sở hữu</b>	90%

## 3.3.2. Tình hình đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết.

Chỉ tiêu	31/12/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
<b>1. Đầu tư vào Công ty con</b>	<b>108.650</b>	<b>108.650</b>	<b>108.650</b>	<b>108.650</b>
Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc Miền Nam	87.050	87.050	87.050	87.050
Công ty TNHH Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc Miền Bắc	21.600	21.600	21.600	21.600
<b>2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh</b>	-	-	-	-
<b>3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	-	-	-	-

## 3.3.3. Tình hình hoạt động tại Công ty con.

Chỉ tiêu	2022	2023	2023/2022 (%)
1. Tổng tài sản	880.004	1.069.142	21,49%
2. Doanh thu thuần	1.014.944	1.432.606	41,5%
3. Giá vốn hàng bán	851.507	1.269.690	49,11%
4. Doanh thu hoạt động tài chính	1.610	3.703	130%
5. Chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp, tài chính	35.318	43.926	24,37%
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	89.154	64.257	-27,93%
7. Lợi nhuận khác	(2.245)	(4.734)	110,87%
8. Lợi nhuận trước thuế	86.909	59.522	-31,51%
9. Lợi nhuận sau thuế	69.066	45.803	-33,68%

## 4. Định hướng phát triển.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc (BNA) với tiền thân là từ một Tiệm bánh ngọt Bảo Ngọc mở ra vào những năm 1986 tại 250 Hàng Bông, Hoàn Kiếm, Hà Nội, dần dần trở thành Cơ sở sản xuất bánh ngọt Bảo Ngọc từ năm 1989 đến 1991. Phải cho tới năm 2012, khi bắt đầu có cổ đông mới, Cơ sở sản xuất bánh ngọt Bảo Ngọc được

chuyển đổi sang Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc. Năm 2020 đánh dấu một bước trưởng thành vượt bậc của Bảo Ngọc khi Công ty chính thức trở thành Công ty Đại chúng và niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX). Gần 40 năm hoạt động và phát triển, Bảo Ngọc đã gặt hái được rất nhiều thành công, tạo được uy tín, thương hiệu của mình không chỉ trên thị trường Việt Nam mà còn tại thị trường nước ngoài. Điều đó càng minh chứng cho định hướng phát triển, tầm nhìn và chiến lược của lãnh đạo Công ty là hoàn toàn đúng đắn, có sự đổi mới, tân tiến và phù hợp với thời cuộc.

#### 4.1. Mục tiêu chủ yếu của Công ty.

Xuyên suốt trong quá trình hoạt động và phát triển của mình, Công ty Bảo Ngọc luôn đặt ra những triết lý kinh doanh làm mục tiêu chủ yếu để hướng tới và duy trì, tạo nên văn hóa đặc trưng tại Bảo Ngọc.

- **Đối với khách hàng:** Không ngừng đổi mới nhằm đáp ứng kịp thời nhu cầu ngày một cao và đa dạng hóa của khách hàng thông qua những sản phẩm mang tính sáng tạo.
- **Đối với cổ đông:** Không ngừng tăng trưởng doanh thu, lợi nhuận nhằm tăng giá trị công ty và tăng dư tài sản của cổ đông.
- **Đối với nhân viên:** Không ngừng đào tạo và tạo môi trường hấp dẫn để nhân viên có cơ hội phát triển trở thành các chuyên gia, nhà quản lý, lãnh đạo góp phần xây dựng công ty ngày càng phát triển.
- **Văn hóa 3K:**
  - o **K1 – KHÔNG NGỪNG CẢI TIẾN:** Trước áp lực cạnh tranh trong nước và Quốc tế như hiện nay, chỉ có cải tiến thường xuyên nhằm tăng năng suất lao động, chất lượng sản phẩm, dịch vụ, giảm giá thành mới giúp chúng ta tồn tại và phát triển.
  - o **K2 – KHÔNG NGỪNG HỌC TẬP:** Việt Nam đang trong quá trình hội nhập sâu, rộng vào thế giới, mỗi chúng ta đều phải nỗ lực học tập nhằm nâng cao kiến thức, kỹ năng để cùng hội nhập và phát triển.
  - o **K3 – KHÔNG NÓI KHÔNG VỚI KHÁCH HÀNG:** Khách hàng luôn luôn đúng. Mọi ý kiến của khách hàng đều giúp cho chúng ta hoàn thiện hơn, vì vậy mỗi chúng ta phải suy nghĩ để có phương án hoặc xin ý kiến để có phương án nhằm thỏa mãn nhu cầu ngày càng cao của khách hàng.
- **Văn hóa 4T:**
  - o **T1 - THÁI ĐỘ TÍCH CỰC:** Trong công việc và trong giao tiếp với khách hàng, cấp trên, đồng nghiệp chúng ta đều phải cởi mở và đóng góp ý kiến mang

tính xây dựng.

- **T2 - THEO ĐUỔI MỤC TIÊU:** Dù là công ty, bộ phận hay cá nhân muốn phát triển phải có mục tiêu, tuy nhiên mục tiêu phải SMART (S: cụ thể dễ hiểu, M: đo lường được, A: có thể đạt được, R: thực tế, T: có thời hạn) và phải theo đến cùng.
  - **T3 – TRÁCH NHIỆM VỚI CÔNG VIỆC:** Khi nhận nhiệm vụ mỗi cá nhân phải nỗ lực bản thân, phối hợp với bộ phận liên quan để hoàn thành và tự chịu trách nhiệm về kết quả công việc, không đổ lỗi cho người khác khi không hoàn thành.
  - **T4 – TẬN TÌNH GIÚP ĐỠ NGƯỜI KHÁC:** Ngoài trách nhiệm với công việc cá nhân/ bộ phận mình còn phải trách nhiệm, tận tình giúp đỡ người khác để hoàn thành mục tiêu chung của tổ chức.
- **Văn hóa 5C:**
- **C1:CHUYỂN ĐỔI SỐ:** Với thời đại công nghệ như hiện nay chỉ có chuyển đổi số mới giúp chúng ta nâng cao năng suất lao động và năng lực cạnh tranh.
  - **C2 - CÂN BẰNG:** Luôn cân bằng năng lực hệ thống như: cân bằng năng lực giữa khối KD, khối SX, khối dịch vụ, giữa các phòng ban trong khối, máy móc thiết bị, công cụ dụng cụ, công đoạn sản xuất...(nhân lực, tài lực và vật lực)
  - ✓ **C3 - CHI KHÔNG PHÍ:** Khuyến khích chi nhưng phải đảm bảo không lãng phí. Một đồng chi ra phải mang bao nhiêu đồng doanh thu hoặc giảm được bao nhiêu đồng chi phí trong ngắn hạn, trung hạn và dài hạn.
  - **C4 - CHUNG SỨC:** Luôn đề cao tinh thần làm việc nhóm, phối hợp, chia sẻ kiến thức, kỹ năng cho đồng nghiệp để cùng chung tay, chung sức hoàn thành mục tiêu chung của tổ chức.
  - **C5 – CẠNH TRANH:** Hoàn tất được 4C trên và thực hiện thường xuyên, liên tục 1C thì chắc chắn sẽ nâng cao năng lực cạnh tranh và chiến thắng đối.

- **Văn hóa phụng sự:**

“Phụng sự để dẫn đầu” - Con người Bảo Ngọc mỗi ngày luôn nỗ lực hết mình phụng sự khách hàng và đồng nghiệp, coi sự thành công của khách hàng và đồng nghiệp chính là thành công lớn nhất của mình. Bảy đối tượng phụng sự tại Bảo Ngọc, Phụng sự cấp dưới, Phụng sự khách hàng, Phụng sự cấp trên, Phụng sự đồng nghiệp, Phụng sự công ty, Phụng sự cổ đông, Phụng sự cộng đồng và xã hội.



#### 4.2. Chiến lược phát triển trung và dài hạn.

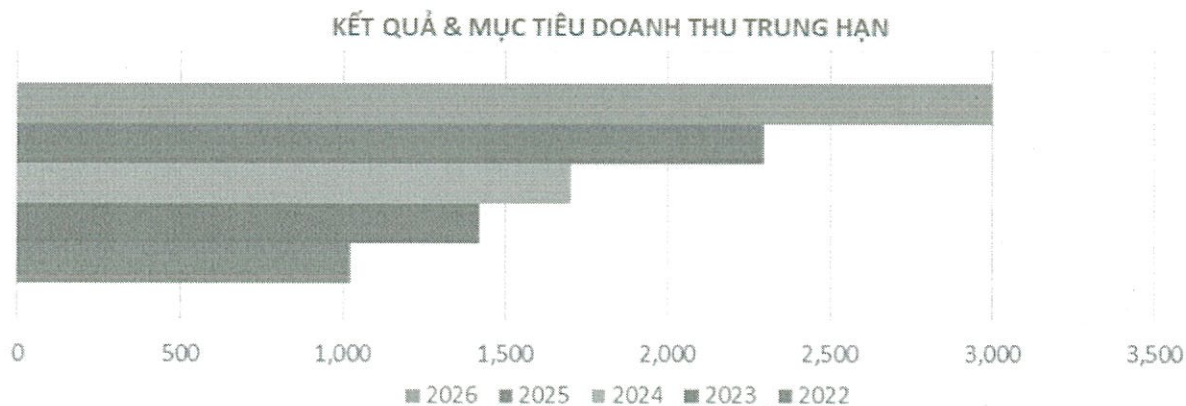
Trong năm 2023, Công ty đã và đang tập trung thực hiện tốt các nhiệm vụ đã đề ra trong các lĩnh vực hoạt động chính của công ty, tuy nhiên trong bối cảnh chung biến động khó lường của thị trường kinh doanh, Công ty đã đề ra những bước đi chiến lược nhằm hiện thực hóa các mục tiêu lớn trong các năm tiếp theo.

##### - Tầm nhìn & Chiến lược.

- Phát triển Bảo Ngọc trở thành tập đoàn đa quốc gia với nhiều công ty thành viên hoạt động trong lĩnh vực nuôi trồng, chế biến thực phẩm, đồ uống và thương mại xuất nhập khẩu.
- Hợp tác đầu tư để nhập khẩu và phân phối thực phẩm từ các quốc gia phát triển.
- Sản xuất thực phẩm có hàm lượng dinh dưỡng cao, tươi, tiêu dùng nhanh.
- Xuất khẩu nông sản, thực phẩm là đặc sản vùng miền của Việt Nam.

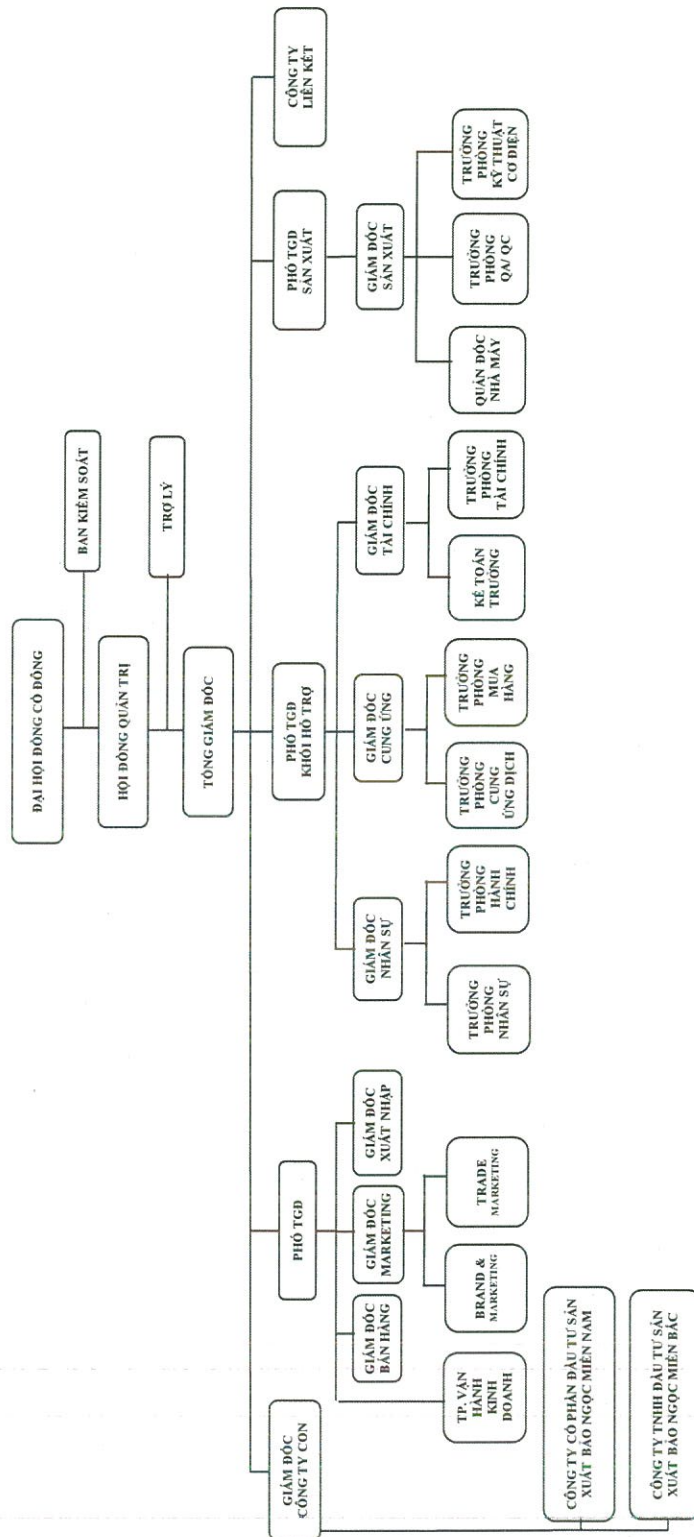
##### - Mục tiêu 05 năm (2022 – 2026).

- 2021 – 2023:
  - Top 3 thị phần và doanh số bánh tươi toàn quốc.
  - Số 1 thị phần và doanh số bánh tươi miền bắc.
- 2024-2026:
  - Số 1 về thương hiệu, thị phần và doanh số bánh tươi Việt Nam.



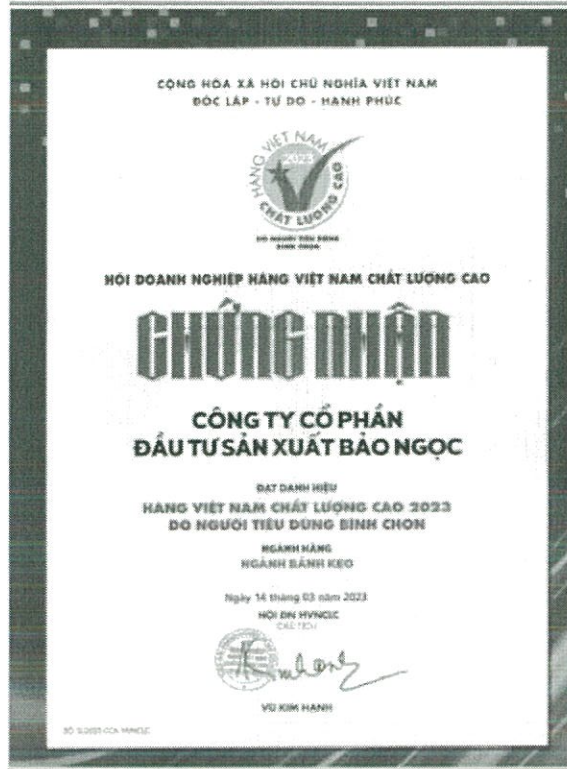
Đơn vị tính: Tỷ đồng

Sơ đồ tổ chức công ty



- Thành tích

Danh hiệu năm 2023: “HÀNG VIỆT NAM CHẤT LƯỢNG CAO 2023”



Bằng khen: “CÓ THÀNH TÍCH PHONG TRÀO THI ĐUA KHỎI DOANH NGHIỆP”



Chứng nhận: “SẢN PHẨM CHỦ LỰC CÔNG NGHIỆP THÀNH PHỐ HÀ NỘI”



#### 4.3. Các mục tiêu phát triển bền vững (môi trường, xã hội và cộng đồng) và chương trình chính liên quan đến ngắn hạn và trung hạn của Công ty.

##### a. Tuân thủ Pháp luật về môi trường

Đây là cam kết hàng đầu của Bảo Ngọc, cùng với các cơ chế hỗ trợ và giám sát đảm bảo sẽ tuân thủ các yêu cầu pháp lý. Bên cạnh đó, cải tiến và áp dụng công nghệ hiện đại, thân thiện với môi trường là một hướng đi ưu tiên đối với mọi hoạt động sản xuất. Không chỉ đặt mục tiêu tuân thủ hoàn toàn với các quy định của pháp luật và không có bất cứ vi phạm nào liên quan tới các vấn đề môi trường, Bảo Ngọc còn không ngừng nỗ lực để trở thành lá cờ đầu trong ngành sản xuất bánh kẹo nói riêng và chế biến thực phẩm nói chung về sản xuất trách nhiệm, thân thiện với môi trường.

##### b. Thiết lập mục tiêu hoạt động luôn hướng đến sức khỏe, lợi ích của người tiêu dùng.

Với mục tiêu hoạt động là luôn hướng đến sức khỏe và lợi ích người tiêu dùng. Trong tương lai Công ty sẽ không ngừng nghiên cứu và phát triển những sản phẩm tốt nhất, chất lượng nhất để phục vụ cho sức khỏe, lợi ích của người tiêu dùng cũng như khẳng định vị thế thương hiệu trên thị trường và niềm tin đối với khách hàng.

##### c. Đồng hành phát triển cùng cộng đồng

Tiếp tục thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh gắn liền trách nhiệm với môi trường – cộng đồng – xã hội, vấn đề trọng tâm là thiết lập hệ thống quản trị các vấn đề môi trường – xã hội tự nguyện, phù hợp với các tiêu chuẩn và thông lệ quốc tế. Công ty đã và đang nỗ lực thực hiện, đặt mục tiêu hàng đầu bằng những hành động vì cộng đồng của mình mà lan tỏa ảnh hưởng, thúc đẩy và kêu gọi các bên cùng tham gia vì một thế giới ngày càng tốt đẹp hơn.

## **5. Các rủi ro chính trong năm 2023.**

### **5.1. Rủi ro về kinh tế.**

Do sản phẩm chính của Công ty là bánh chủ yếu là các loại bánh mì, bánh tươi, đây là mặt hàng thiết yếu nên sẽ có ít biến động so với biến động của nền kinh tế. Theo đó, xét một cách tổng thể, rủi ro kinh tế không hẳn là rủi ro lớn đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### **5.2. Rủi ro về giá cả.**

Nguyên liệu chính phải nhập khẩu phần lớn (như: bột, đường, sữa,...) nên giá cả sẽ bị phụ thuộc phần lớn vào giá thế giới, ngoài ra chịu sự tác động của tỷ giá cũng sẽ khiến giá nguyên liệu thay đổi, ảnh hưởng tới giá của sản phẩm.

### **5.3. Rủi ro về môi trường.**

Dòng sản phẩm chiếm tỷ trọng lớn của Công ty Cổ Phần Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc là dòng bánh tươi, hạn sử dụng sản phẩm ngắn, với thời tiết nồm ẩm cũng ảnh hưởng tới khả năng lưu trữ của sản phẩm. Hoặc nếu được bảo quản nơi có môi trường ẩm thấp cũng ảnh hưởng tới việc bánh bị đổi trả, tỷ lệ hủy bánh cao, ảnh hưởng tới doanh thu của Công ty.

### **5.4. Rủi ro đặc thù.**

Đối với các công ty sản xuất bánh kẹo việc nhập khẩu bột mì là vấn đề vô cùng quan trọng khi sản xuất trong nước mới chỉ đáp ứng được phần nhỏ nhu cầu. Hiện nay thuế xuất nhập khẩu bột mì khoảng 5% đến 15% xong chưa có quy định mới nào về việc tăng hay giảm thuế xuất nhập khẩu đối với bột mì vào thời gian tới. Ngoài ra, do đặc thù Công ty Bảo Ngọc có sản xuất bánh tươi chiếm tới từ 60% đến 90% doanh số toàn công ty nên việc ảnh hưởng của năng suất lao động, khả năng lao động thủ công của các nghệ nhân làm bánh là khá lớn, ảnh hưởng trực tiếp tới sản lượng và chất lượng của bánh.

### **5.5. Rủi ro về luật pháp.**

Là doanh nghiệp được tổ chức theo hình thức Công ty cổ phần, hoạt động của Công ty Cổ Phần Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc chịu ảnh hưởng bởi Luật Doanh Nghiệp, Luật

quản lý thuế và văn bản khác điều chỉnh đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Ngoài ra, Công ty đã là công ty niêm yết (trên sở giao dịch chứng khoán Hà Nội - HNX), nên công ty còn chịu sự điều chỉnh của Luật Chứng khoán và các văn bản hướng dẫn thi hành. Các văn bản pháp luật trên khi được Nhà nước sửa đổi, bổ sung thì có những tác động nhất định tới hoạt động bình thường của Công ty, có thể là cơ hội nhưng cũng có thể mang đến những hệ quả xấu mà doanh nghiệp không thể giải quyết, xử lý kịp thời.

#### 5.6. **Rủi ro khác.**

Các rủi ro như động đất, hoả hoạn, chiến tranh, dịch bệnh là những rủi ro bất khả kháng và khó dự đoán nếu xảy ra sẽ gây ảnh hưởng đến hoạt động SXKD Công ty.

#### 5.7. **Phân tích SWOT:**

##### - **S: ĐIỂM MẠNH.**

- Thương hiệu nổi tiếng lâu năm.
- Tầm nhìn dài hạn và chiến lược kinh doanh bền vững.
- Hội đồng quản trị và ban điều hành có trình độ chuyên môn cao, được đào tạo bài bản từ nước ngoài.
- Đội ngũ R&D mạnh liên tục tạo ra các sản phẩm mới dẫn đầu xu hướng.

##### - **W: ĐIỂM YẾU.**

- Nguồn vốn còn hạn hẹp.
- Quy mô doanh nghiệp còn nhỏ.
- Thị phần còn thấp.

##### - **O: CƠ HỘI.**

- Quy mô thị trường lớn, tốc độ tăng trưởng ngành cao.
- Dân số > 99 triệu dân, tỷ lệ dân số trẻ cao và tốc độ phát triển kinh tế thuộc top đầu trên Thế Giới.
- Các sản phẩm chính thuộc ngành hàng thực phẩm tiêu dùng nhanh.
- Xu hướng của người tiêu dùng ngày càng lựa chọn nhiều các sản phẩm tươi, nhanh.

##### - **T: THÁCH THỨC.**

- Ngày càng nhiều các đối thủ tiềm năng vừa và nhỏ trên khắp các tỉnh thành.
- Các đối thủ lớn ngày càng quan tâm và đầu tư cho ngành hàng bánh tươi.
- Người tiêu dùng luôn đòi hỏi những yêu cầu.
- Sản phẩm giá rẻ và nhập khẩu từ Trung Quốc đang chiếm lĩnh thị phần.

## II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM.

### 1. Tình hình hoạt động, sản xuất kinh doanh.

#### 1.1. Cơ cấu doanh thu.

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2023	Năm 2022	Tăng giảm 2023/2022 (%)
Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	Triệu đồng	1.448.469	1.022.926	41,60%
Doanh thu hoạt động tài chính	Triệu đồng	3.703	1.610	129,92%
<b>Tổng cộng</b>	Triệu đồng	<b>1.452.172</b>	<b>1.024.536</b>	

Nguyên nhân tăng/giảm doanh thu.

1. Dịch bệnh Covid-19 đã được kiểm soát, nền kinh tế đã đi vào hoạt động ổn định, dẫn đến hoạt động tiêu dùng tăng trở lại.
2. Công ty tiếp tục đầu tư, củng cố và phát triển hệ thống bán hàng.
3. Chính sách bán hàng thay đổi, công ty tăng thưởng, tăng chiết khấu và tăng chương trình khuyến mại cho người tiêu dùng để kích thích tăng trưởng doanh số.

Nguyên nhân doanh thu hoạt động tài chính tăng: Do tăng các khoản lãi từ hoạt động tiền gửi và chênh lệch tỷ giá ngoại tệ.

#### 1.2. Cơ cấu chi phí.

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2023	Năm 2022	Tăng giảm 2023/2022 (%)
Giá vốn bán hàng	Triệu đồng	1.269.690	851.507	49,11%
Chi phí tài chính	Triệu đồng	35.099	17.759	97,64%
Chi phí bán hàng	Triệu đồng	43.926	35.318	24,37%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	Triệu đồng	23.336	22.814	2,29%
Chi phí khác	Triệu đồng	5.340	2.263	135,97%
<b>Tổng cộng</b>	Triệu đồng	<b>1.377.391</b>	<b>929.661</b>	

Nhìn chung chi phí giá vốn hàng bán vẫn chiếm tỷ trọng cao trong cơ cấu chi phí.

- Giá vốn hàng bán tăng hơn so với cùng kỳ. Năm 2023, do ảnh hưởng của khủng hoảng kinh tế thế giới và lạm phát kéo dài. Nền kinh tế các nước trên thế giới gặp nhiều

khó khăn, thị trường tiêu thụ ngành thực phẩm cũng giảm mạnh. Trong năm 2023, chi phí giá vốn tăng do chi phí nguyên vật liệu tăng từ các kỳ trước. Mặt khác, sức mua giảm do ảnh hưởng suy thoái kinh tế, Công ty đẩy mạnh nghiên cứu các sản phẩm mới, dẫn đến hàng hỏng, hàng lỗi nhiều, đẩy giá vốn tăng cao.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng nhẹ (2.29%) do tăng chính sách phúc lợi cho cán bộ công nhân viên.
- Chi phí bán hàng tăng do tăng số lượng đội ngũ và nhân viên kinh doanh, mở rộng thị trường, tăng các chính sách bán hàng nhằm kích cầu và mở rộng hệ thống phân phối.
- Chi phí tài chính tăng là do ngân hàng tăng lãi suất vay, có tín dụng lãi vay lên đến 10%/năm.

### 1.3. Biên lợi nhuận gộp.

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022	Năm 2021	Năm 2020
Doanh thu thuần	1.432.606	1.014.944	1.001.375	596.860
Lợi nhuận gộp	162.916	163.436	154.497	84.734
Biên lợi nhuận gộp	11,25%	16,1%	15,42%	14,20%

Kết quả kinh doanh năm 2023 tăng trưởng mạnh mẽ hơn so với năm 2022, do tăng điểm bán, tăng chính sách bán hàng hấp dẫn hơn, thị trường ổn định hơn. Tuy doanh thu tăng nhưng lợi nhuận lại giảm so với cùng kỳ năm ngoái, do ảnh hưởng của tình hình chính trị thế giới, đặc biệt là chiến tranh Ukraine và Nga, làm khan hiếm nguồn NVL, đẩy chi phí NVL tăng cao, chi phí vận chuyển, chi phí xăng dầu tăng..., làm tăng giá vốn.

### 1.4. Kết quả đạt được so với kế hoạch.

Chỉ tiêu	Đơn vị	KH Năm 2023	TH Năm 2023	%KH Năm 2023
Doanh thu thuần về BH & CCDV	Triệu đồng	1.069.372	1.432.606	33,97%
Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	96.281	45.803	-52,43%
Cổ tức	Triệu đồng	-	-	-

Doanh thu tăng trên kế hoạch là do: Kinh tế khởi sắc trở lại, chính sách bán hàng linh hoạt hơn dẫn tới sức mua của thị trường cũng tăng lên. Tuy nhiên cũng do sự gia tăng giá vốn, gia tăng chi phí bán hàng, tăng chi phí quản lý doanh nghiệp, tăng chi phí tài chính cũng như tăng chi phí khác (cụ thể là tăng truy thu thuế sau quyết toán thuế) nên lợi nhuận sau thuế không đạt được như kế hoạch.



## 2. Tổ chức và nhân sự.

### 2.1. Danh sách Ban điều hành.

- Bà Bùi Thị Thanh Hương – Tổng Giám đốc từ tháng 05/2023 đến 01/2024
- Tóm tắt lý lịch:
  - o Giới tính: Nữ
  - o Năm sinh: 1972
  - o Quốc tịch: Việt Nam
  - o Trình độ chuyên môn: Đại học
  - o Từ 05/2023 đến 01/2024: Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc

Tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty: 0%

### 2.2. Những thay đổi trong Ban điều hành.

- Ngày 15/05/2023: Miễn nhiệm ông Trần Xuân Vinh thôi giữ chức vụ Tổng giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc.
- Ngày 15/05/2023: Bổ nhiệm bà Bùi Thị Thanh Hương giữ chức vụ Tổng giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc.

### 2.3. Số lượng cán bộ, nhân viên. Tóm tắt chính sách và thay đổi trong chính sách đối với người lao động.

- Thống kê nhân sự.

Tiêu chí	SL Năm 2023 (Người)	SL Năm 2022 (Người)	Tỷ trọng 2023 (%)
<b>I. THEO TRÌNH ĐỘ LAO ĐỘNG</b>			
1. Trình độ Đại học và trên Đại học	20	15	33,33%
2. Trình độ Cao đẳng, trung cấp chuyên nghiệp	56	52	7,69%
3. Sơ cấp và công nhân kỹ thuật	68	62	9,67%
4. Lao động phổ thông	127	114	11,4%
<b>II. THEO DỐI ĐỐI TƯỢNG LAO ĐỘNG</b>			
1. Lao động trực tiếp	195	190	2,63%
2. Lao động gián tiếp	76	53	43,39%

Tiêu chí	SL Năm 2023 (Người)	SL Năm 2022 (Người)	Tỷ trọng 2023 (%)
<b>III. THEO GIỚI TÍNH</b>			
1. Nam	132	87	51,72%
2. Nữ	139	156	-10,89%
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>271</b>	<b>243</b>	<b>11,52%</b>

- Chính sách lao động.
  - Chế độ làm việc: Tuân thủ theo đúng chế độ giờ làm việc và ngày nghỉ theo quy định của Bộ Luật Lao động hiện hành.
  - Chính sách lương, thưởng: Hệ thống lương của Công ty Bảo Ngọc được xây dựng trên nguyên tắc công bằng, dựa trên cơ sở đánh giá toàn diện trình độ, năng lực, thâm niên và hiệu quả công việc. Hệ thống này cũng đảm bảo tuân thủ những quy định về chế độ tiền lương tối thiểu của Nhà nước.
  - Tiền thưởng được xác định dựa trên cơ sở kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty và kết quả làm việc của từng nhân viên.
  - Thực hiện đúng và đầy đủ việc trích nộp bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp, bảo hiểm tai nạn lao động – bệnh nghề nghiệp cho người lao động theo quy định hiện hành của Bộ Luật Lao động.
  - Công ty có chính sách thưởng, phạt thỏa đáng, công bằng và phân minh đối với toàn bộ nhân viên để khuyến khích người lao động có cống hiến cho sự phát triển của công ty.

### 3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án.

#### 3.1. Các khoản đầu tư lớn.

Trong năm 2023, Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc đã tập trung đầu tư vào Dự án sau:

#### Dự án Nhà máy sản xuất Bảo Ngọc Miền Trung

Tên dự án	Nhà máy sản xuất Bảo Ngọc Miền Trung
Tên nhà đầu tư	Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc
Hình thức đầu tư	Đầu tư trực tiếp
Mục tiêu đầu tư	Mở rộng nhà máy sản xuất Miền Trung
Quy mô dự án	12.000 tấn sản phẩm/năm, diện tích sử dụng đất: 7.921m <sup>2</sup> , diện tích nhà xưởng, kho, nhà điều hành: 5000m <sup>2</sup>

Địa điểm thực hiện dự án	Lô U1-U3 đường ven DT 602 khu công nghiệp Hòa Khánh mở rộng quận Liên Chiểu TP. Đà Nẵng, Việt Nam
Tổng mức đầu tư dự án	160,000,000,000 đồng Việt Nam
Thời gian và tiến độ thực hiện dự án	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Chuẩn bị thủ tục đầu tư: quý II/2021</li> <li>- Thiết kế, khởi công xây dựng: quý IV/2023</li> <li>- Lắp đặt máy móc thiết bị là quý III/2024</li> <li>- Hoạt động chính thức quý IV/2024</li> </ul>

### 3.2. Các Công ty con, Công ty liên kết.

Tóm tắt về hoạt động và tình hình tài chính của các công ty con, công ty liên kết.

Chỉ tiêu	2022	2023	2023/2022 (%)
1. Tổng tài sản	880.004	1.069.142	21,49%
2. Doanh thu thuần	1.014.944	1.432.606	41,5%
3. Giá vốn hàng bán	851.507	1.269.690	49,11%
4. Doanh thu hoạt động tài chính	1.610	3.703	130%
5. Chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp, tài chính	35.318	43.926	24,37%
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	89.154	64.257	-27,93%
7. Lợi nhuận khác	(2.245)	(4.734)	110,87%
8. Lợi nhuận trước thuế	86.909	59.522	-31,51%
9. Lợi nhuận sau thuế	69.066	45.803	-33,68%

## 4. Tình hình tài chính

### 4.1. Tình hình tài chính.

Chỉ tiêu	Năm 2023 (VND)	Năm 2022 (VND)	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	1.069.142	880.004	21.49%
Doanh thu thuần	1.432.606	1.014.944	41.15%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	64.257	89.154	-27.93%
Lợi nhuận khác	(4.734)	2.245)	110.87%

Chỉ tiêu	Năm 2023 (VND)	Năm 2022 (VND)	% tăng giảm
Lợi nhuận trước thuế	59.522	86.909	-31.51%
Lợi nhuận sau thuế	45.803	69.066	-33.68%

#### 4.2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu.

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2023	Năm 2022
1	<b>Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>			
	- Hệ số thanh toán ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn):	Lần	1,63	1,63
	- Hệ số thanh toán nhanh: <u>Tài sản ngắn hạn – Hàng tồn kho</u> Nợ ngắn hạn	Lần	0,87	0,72
2	<b>Chỉ tiêu về cơ cấu nguồn vốn</b>			
	- Hệ số Nợ/Tổng tài sản	Lần	0,549	0,51
	- Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	1,22	1,04
3	<b>Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>			
	Vòng quay hàng tồn kho	Vòng	3,01	2,8
	Doanh thu thuần/ Tổng tài sản	Vòng	1,34	1,15
4	<b>Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>			
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	%	3,2	6,8
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	%	9,5	16,02
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	%	4,3	7,8
	- Hệ số lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/ Doanh thu thuần	%	4,5	8,7

#### - Khả năng thanh toán.

Năm 2023, chỉ số về khả năng thanh toán của công ty có tăng so với năm 2022, cụ thể hệ số thanh toán ngắn hạn giảm không biến động và hệ số thanh toán nhanh tăng từ 0,72 lần lên 0,87 lần. Khoản mục nợ ngắn hạn của công ty năm 2023 có tăng so với năm 2022 nhưng không đáng kể (cụ thể là 32%) so với kỳ tăng giữa năm 2022 và năm 2021 là 227%.

#### - Cơ cấu vốn:

Năm 2023, hệ số nợ/ Tổng tài sản của công ty tăng từ 0,519 lần lên 0,549 lần, hệ số nợ/vốn chủ sở hữu tăng từ 1,04 lần lên 1,22 lần. Tăng do trong năm 2023 Công ty đã đầu tư sản phẩm mới, mở rộng thị trường, tăng độ phủ điểm bán, hệ thống phân phối đã làm tăng nhu cầu sử dụng vốn lưu động, hàng tồn kho cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Vốn chủ sở hữu năm 2023 tăng 11,7 % so với năm 2022.

**- Năng lực hoạt động.**

Năm 2023, hệ số vòng quay hàng tồn kho tăng từ 2,8 lần lên 3,01 lần do số lượng hàng tồn kho năm 2023 tăng lên không đáng kể so với năm 2022 (8,5%). Chỉ số doanh thu thuần/Tổng tài sản năm 2023 đạt 1,34 lần tăng so với năm 2022 đạt 1,15 lần, do doanh thu năm 2023 tăng trưởng 41,2%, và tổng tài sản tăng 21,5%.

**- Khả năng sinh lời.**

Năm 2023, Các chỉ số về khả năng sinh lời như ROS, LNHHĐKD/ Doanh thu thuần giảm so với năm 2022. Các chỉ số ROE, ROA năm 2023 cũng giảm so với năm 2022 nhưng vẫn cho thấy hiệu quả sinh lời của công ty.

**5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu.**

**5.1. Cổ phần.**

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu công ty CP Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc
- Mã chứng khoán: BNA
- Ngày bắt đầu niêm yết: 10/12/2020
- Tổng số cổ phần theo từng loại:
  - o Cổ phần phổ thông: 24,999,855 cổ phần.
  - o Cổ phần ưu đãi: Không có.
- Số lượng cổ phần đang lưu hành theo từng loại:
  - o Cổ phần chuyên nhượng tự do: 24,999,855 cổ phần.
  - o Cổ phần hạn chế chuyên nhượng: Không có.

**5.2. Cơ cấu cổ đông.**

- Cổ đông của công ty tại thời điểm 30/11/2023 với số lượng sở hữu như sau.

TT	Danh mục	Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ (%)
1	Cổ đông lớn	9.015.735	36,06%
2	Cổ đông nhỏ	15.984.120	63,94%
	<b>Tổng cộng</b>	<b>24.999.855</b>	<b>100%</b>
3	Cổ đông cá nhân	24.228.054	96,91%
4	Cổ đông tổ chức	771.801	3,09%

TT	Danh mục	Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ (%)
	<b>Tổng cộng</b>	<b>24.999.855</b>	<b>100%</b>
5	Cổ đông trong nước	24.827.968	99,31%
6	Cổ đông nước ngoài	171.887	0,69%
	<b>Tổng cộng</b>	<b>24.999.855</b>	<b>100%</b>

- Danh sách cổ đông lớn:

TT	Tên cá nhân/Tổ chức (Người đại diện)	Số lượng CP nắm giữ	Tỷ lệ CP nắm giữ
1	Lê Đức Thuận	9.015.735	36,06%

5.3. **Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu:** Không có.

5.4. **Giao dịch cổ phiếu quỹ:** Không có.

5.5. **Các chứng khoán khác:** Không có.

6. **Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của công ty .**

6.1. **Tác động lên môi trường.**

- Tổng phát thải khí nhà kính (GHG) trực tiếp và gián tiếp: Không có.

- Các sáng kiến và biện pháp giảm thiểu phát thải khí nhà kính: Giảm thiểu phát thải khí nhà kính là trách nhiệm chung của toàn xã hội, cần có sự nỗ lực chung của chính phủ, doanh nghiệp và người dân. Công ty Bảo Ngọc vẫn luôn nâng cao nhận thức, trách nhiệm của mình, áp dụng các quy định và tiêu chuẩn về phát thải khí nhà kính đối với các doanh nghiệp.

6.2. **Quản lý nguồn nguyên vật liệu.**

- Tổng lượng nguyên vật liệu được sử dụng để sản xuất và đóng gói các sản phẩm và dịch vụ chính của tổ chức trong năm: 767.715.709.419 đồng.

- Báo cáo tỉ lệ phần trăm nguyên vật liệu được tái chế được sử dụng để sản xuất sản phẩm và dịch vụ chính của tổ chức: 0

6.3. **Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường.**

Công ty luôn tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường, không có vi phạm nào phát sinh trong năm 2023.

6.4. **Chính sách liên quan đến người lao động.**

- Số lượng cán bộ, nhân viên của BNA tính tại thời điểm tháng 12/2023 là 152 người.

- Thời gian làm việc: Công ty tổ chức làm việc 8 giờ/ngày, 5,5 ngày/tuần, nghỉ vào chiều thứ bảy và chủ nhật. Khi có yêu cầu về tiến độ công việc, cán bộ nhân viên có thể

làm thêm giờ và được hưởng chế độ đãi ngộ thỏa đáng. Người lao động được nghỉ lễ, tết, nghỉ ốm và thai sản theo đúng quy định của Nhà nước và có tối thiểu 12 ngày nghỉ phép/ 01 năm làm việc tại Công ty.

- Điều kiện làm việc: Công ty trang bị đầy đủ các trang thiết bị, phương tiện hiện đại cho nhân viên sử dụng làm việc và luôn cố gắng tạo điều kiện cơ sở vật chất tốt nhất cho người lao động. Văn phòng, môi trường làm việc được thiết kế khang trang, ngăn nắp và đảm bảo vệ sinh an toàn.

- Chính sách tuyển dụng:

o Với phương châm nhân lực là nền tảng quan trọng nhất tạo nên thành công cho Công ty, Công ty đã xây dựng một môi trường làm việc thân thiện và chuyên nghiệp cùng với những chính sách đãi ngộ, đề bạt thỏa đáng để thu hút nhân sự có năng lực cũng như xây dựng được một tập thể vững mạnh.

o Người lao động được bố trí, phân công công việc phù hợp với nhu cầu của Công ty và trình độ, năng lực chuyên môn của từng người. Bên cạnh đó, Công ty cũng chủ động sắp xếp lại nhân sự, điều chuyển và bố trí nhân sự phù hợp với mong muốn của cá nhân cũng như nhu cầu công việc của Công ty. Công ty cũng xây dựng hệ thống quy chế tuyển dụng tạo ra khung cơ bản nhằm góp phần tuyển chọn những người thực sự có tài góp sức xây dựng doanh nghiệp.

- Chính sách lương, thưởng, phúc lợi.

Mức thu nhập bình quân của cán bộ nhân viên làm việc theo hợp đồng chính thức (số liệu năm 2023):

o Thu nhập bình quân năm: 82.883.119 đồng/người/năm.

o Thu nhập bình quân tháng: 6.906.926 đồng/người/tháng.

- Lương tăng ca: Theo nhu cầu hoạt động của Công ty, người lao động có thể được yêu cầu làm thêm giờ. Số giờ làm thêm và tiền lương làm thêm giờ hoặc nghỉ bù sẽ thực hiện theo luật lao động của Việt Nam và quy định của Công ty.

- Tiền thưởng gồm có:

o Thưởng định kỳ hoặc đột xuất theo chất lượng, hiệu quả công việc và kết quả kinh doanh của Công ty.

o Hằng năm Công ty thực hiện xem xét nâng lương, nâng trợ cấp hoặc thưởng định kì theo Quy chế lương thưởng phúc lợi.

- Phúc lợi gồm có: Tiền thưởng các dịp lễ tết, thưởng tháng lương thứ 13, thưởng cho nhân viên có thành tích làm việc xuất sắc, các khoản trợ cấp khác,... cán bộ nhân

viên được tham gia team building, du lịch, nghỉ mát, khám sức khỏe hàng năm.

- Số ngày nghỉ phép năm được hưởng lương (nghỉ phép, nghỉ lễ, nghỉ việc riêng) theo Quy định của pháp luật và Nội quy của Công ty.
  - Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp: Được thực hiện theo quy định của Luật lao động và Luật Bảo hiểm.
  - Chế độ đào tạo và phát triển: Theo nhu cầu phát triển của Công ty, Người lao động có thể được cử đi đào tạo chuyên môn. Lợi ích và nghĩa vụ của Người lao động trong thời gian đào tạo sẽ được thực hiện theo Nội quy lao động của Công ty và/hoặc thoả thuận về đào tạo ký giữa Công ty và Người lao động.
  - Các chế độ lương - thưởng - phúc lợi khác cho người lao động, theo nội quy chính sách của công ty và theo quy định của pháp luật.
- Chính sách đào tạo: Công ty thường xuyên tổ chức các khóa đào tạo nâng cao nghiệp vụ cho cán bộ nhân viên, dưới nhiều hình thức phong phú, bao gồm đào tạo nội bộ tại Công ty, liên kết đào tạo với các đơn vị khác, cử cán bộ đi tham gia đào tạo và chi trả kinh phí tham dự các khóa đào tạo nghiệp vụ do các cơ quan quản lý nhà nước hoặc các tổ chức uy tín tiến hành đào tạo, đồng viên khuyến khích 100% cán bộ nhân viên tham dự các khóa đào tạo chuyên môn và thi chứng chỉ nếu có.

#### **6.5. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương.**

- Các hoạt động tập huấn phòng cháy chữa cháy, hoạt động kiểm tra rà soát của sở ban ngành địa phương: Công ty đều cử người tham gia đầy đủ, đồng thời tiến hành rà soát các hoạt động tuân thủ theo quy định hiện hành về hoạt động cộng đồng.
- Các hoạt động đầu tư cộng đồng và hoạt động phát triển cộng đồng khác, bao gồm hỗ trợ tài chính nhằm phục vụ cộng đồng: Công ty luôn ý thức về việc đóng góp vào sự phát triển chung của địa phương nói riêng, đất nước nói chung. Mặc dù chưa có đủ điều kiện kinh tế để góp sức vào các chương trình lớn, nhưng Bảo Ngọc luôn cố gắng ủng hộ một phần nhỏ vào các hoạt động khi nhà nước phát động để phục vụ cộng đồng.

#### **6.6. Báo cáo liên quan đến hoạt động thị trường vốn xanh theo hướng dẫn của UBCKNN: Không có**



### III. BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

#### 1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Trong năm 2023 Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện đầy đủ chức năng và nhiệm vụ của mình theo Pháp luật và Điều lệ công ty; thực hiện đúng và nghiêm túc các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị; duy trì các cuộc họp giao ban để có sự chỉ đạo kịp thời và đưa ra các giải pháp hiệu quả.
- Thông qua các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh của đơn vị và đề xuất các giải pháp chính sách phù hợp với Hội đồng quản trị để kịp thời giải quyết những khó khăn vướng mắc của doanh nghiệp.
- Ban Tổng Giám đốc cũng đã sớm xây dựng kịch bản kinh doanh, kế hoạch đầu tư nhằm tối ưu hóa hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Chỉ tiêu kết quả SXKD chủ yếu trong năm 2023:

Chỉ tiêu	Đơn vị	%KH 2023	TH 2023	%KH 2022	TH 2022	Tăng trưởng 2023/2022
Giá trị SXKD	Tỷ đồng	1.081	1.448	1.311	1.022	41,68%
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Tỷ đồng	1.069	1.269	1.302	1.014	25,15%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	96.28	45.23	90.19	69.06	-34,51%
Cổ tức	%					

Doanh thu đạt 33.9 % so với kế hoạch; Lợi nhuận sau thuế thấp hơn -53% so với kế hoạch. Nguyên nhân là do:

- Sau dịch bệnh, kinh tế có khởi sắc trở lại, sức tiêu thụ của thị trường cũng tăng trưởng hơn.
- Công ty đã thay đổi chiến lược bán hàng từ việc đẩy mạnh phủ rộng sang việc chăm sóc sâu, đồng thời chủ động cắt giảm những điểm bán doanh thu thấp, chi phí lớn; tập trung mạnh những điểm bán tiềm năng, doanh thu cao, chi phí thấp. Tăng doanh thu từng điểm bán, tăng số lượng SKU tại điểm bán.
- Thương hiệu bánh Bảo Ngọc đã khiến người tiêu dùng tin tưởng sản phẩm nhiều hơn.
- Mặc dù doanh thu năm 2023 có tăng trưởng hơn so với năm 2022, nhưng do năm 2023 Công ty cũng áp dụng nhiều chính sách bán hàng linh động hơn, tăng đội ngũ kinh

doanh, tăng chi phí và tăng vay để đầu tư sản xuất kinh doanh, nên lợi nhuận có giảm sút so với cùng kỳ năm ngoái.

- Những nhân tố ảnh hưởng đến kết quả hoạt động SXKD của Công ty.
  - o Dự địa ngành bánh kẹo vẫn còn khá lớn.
  - o Giai đoạn dân số vàng, độ tuổi lao động chiếm 70%, tỷ lệ trẻ em dưới 15 tuổi là 25%. Đây là đối tượng tiêu dùng sản phẩm bánh kẹo tương đối lớn.
  - o Lãi vay ngân hàng năm 2023 tuy có giảm nhưng nhìn chung vẫn ở mức cao.
  - o Tình hình kinh tế chung toàn cầu vẫn nhiều khó khăn.
- Ban Tổng Giám đốc đã thúc đẩy mạnh mẽ và thực hiện thành công nhiệm vụ truyền thông bằng việc ghi dấu ấn thương hiệu bánh Bảo Ngọc trên thị trường, đánh dấu bước phát triển mới trong việc đưa bánh Bảo Ngọc tiếp cận đến với khách hàng trong nước và ngoài nước dễ dàng hơn.
- Để đạt được các kết quả trên ban Tổng Giám đốc đã rất cố gắng, nỗ lực và có chính sách linh hoạt, phù hợp với tình hình thực tế.
- Các báo cáo tài chính, báo cáo thường niên của Công ty hoàn thành đúng quy định và đúng thời hạn. Thực hiện đầy đủ các báo cáo với các Sở, Ủy ban Chứng khoán và các cơ quan có thẩm quyền, Công bố thông tin theo đúng quy trình và quy định. Tất cả các thông tin công bố đầy đủ, kịp thời, minh bạch và được đăng tải trên website Công ty.

## 2. Tình hình tài chính.

Tại thời điểm 31/12/2023, tổng tài sản của Công ty đạt 1.069.142 tỷ đồng, tăng lên 21.5% so với thời điểm 31/12/2022.

Trong năm 2023, Công ty thực hiện quản lý nguồn vốn minh bạch, chặt chẽ, góp phần bảo đảm an toàn rủi ro trong thanh toán và trong hoạt động.

## 3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

- Trong năm 2023, về cơ bản Công ty vẫn triển khai cơ cấu tổ chức theo mô hình hoạt động quản lý theo ngành dọc từ Ban Điều hành cho tới các phòng ban chuyên môn với phân công công việc chuyên biệt và nhiệm vụ rõ ràng. Công ty duy trì Hội đồng đầu tư nhằm góp phần đẩy mạnh công tác quản lý chặt chẽ cũng như thúc đẩy hoạt động đầu tư ngày càng phát triển.
- Đặc biệt năm 2023, Công ty thực hiện thay đổi tái cấu trúc về cơ cấu tổ chức nhân sự, sắp xếp nhân sự nội bộ trong các phòng, ban phù hợp hơn với chiến lược phát triển của Công ty.
- Xây dựng đội ngũ chuyên nghiệp và giàu kinh nghiệm, nhằm cung cấp những sản



phẩm chất lượng tới cho người tiêu dùng.

- Xây dựng bộ máy kiểm soát nội bộ nhằm đánh giá, triển khai các hoạt động thường nhật của Công ty phù hợp với pháp luật hiện hành.

#### **4. Kế hoạch phát triển trong tương lai.**

- Kết thúc năm kinh tế 2023, Kinh tế Việt Nam diễn ra trong bối cảnh kinh tế thế giới có nhiều biến động nhanh, khó lường làm gia tăng rủi ro đến thị trường tài chính, tiền tệ,... Nền kinh tế Việt Nam đối mặt với nhiều cơ hội và thách thức đan xen, với những yếu tố ảnh hưởng đến từ thị trường thế giới và cả trong nước.

- Kế hoạch kinh doanh được Công ty xây dựng trên triển vọng của Thị trường cũng như tình hình kinh doanh thực tế cùng chiến lược phát triển của Công ty, cụ thể:

- Chúng ta tiếp tục xác định hành trình của Bảo Ngọc là hướng tới sự phát triển bền vững; Đẩy mạnh nâng cao chất lượng và hiệu quả trong kinh doanh, hiện thực hóa cải thiện các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận và dòng tiền; Hướng tới là một cổ phiếu cơ bản của một doanh nghiệp kinh doanh cơ bản. Chúng ta phải đánh giá sát diễn biến thị trường và lường trước được những nguy cơ, thách thức cũng như những cơ hội mà Bảo Ngọc có thể nắm bắt.

- Với thực tế thị trường đang dịch chuyển theo xu hướng ngày càng đòi hỏi cao về uy tín, chất lượng, giá cả cạnh tranh cũng như sự đổi mới sáng tạo, đầu tư quy mô bài bản..., nên chiến lược đầu tư cũng như mọi sản phẩm dịch vụ của Bảo Ngọc sẽ phải hết sức hợp lý, phù hợp cao với thị trường để có thể cạnh tranh và phát triển. Định hướng phát triển của chúng ta cần tập trung vào các mục tiêu về đầu tư đa dạng hóa sản phẩm và quản trị điều hành doanh nghiệp, phát triển nhân lực và xây dựng hình ảnh thương hiệu uy tín, minh bạch.

#### **5. Báo cáo đánh giá liên quan đến trách nhiệm về môi trường và xã hội của công ty.**

a. Đánh giá liên quan đến các chỉ tiêu môi trường (tiêu thụ nước, năng lượng, phát thải...):  
*Không có.*

b. Đánh giá liên quan đến vấn đề người lao động: Mặc dù Công ty vẫn còn nhiều khó khăn, tuy nhiên Công ty vẫn luôn cố gắng đảm bảo các vấn đề liên quan đến lợi ích của người lao động. Các chế độ chính sách được thực hiện đầy đủ, các hoạt động đào tạo và ngoại khóa vẫn được công ty tổ chức, nhằm đảm bảo sức khỏe thể chất và tinh thần cho đội ngũ nhân viên toàn Công ty.

c. Đánh giá liên quan đến trách nhiệm của doanh nghiệp đối với cộng đồng địa phương: Công ty luôn ý thức về việc đóng góp vào sự phát triển chung của địa phương nói riêng, đất nước nói chung. Mặc dù chưa có đủ điều kiện kinh tế để góp sức vào các chương trình lớn, nhưng BNA luôn cố gắng ủng hộ một phần nhỏ vào các hoạt động khi nhà nước phát động để phục vụ cộng đồng.

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

##### 1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty.

###### ▪ Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty năm 2023:

- GDP nền kinh tế đang phục hồi, tuy nhiên thu nhập và sức mua của người tiêu dùng bị giảm sút do khủng hoảng kinh tế thế giới, làm ảnh hưởng đến nhu cầu tiêu thụ một số sản phẩm của Công ty. Tuy nhiên, ảnh hưởng này tương đối thấp do Công ty hoạt động trong lĩnh vực thực phẩm (sản phẩm bánh các loại), nhu cầu của người tiêu dùng đối với mặt hàng này tương đối ổn định qua các năm.

- Năm 2023 là một năm Bảo Ngọc quyết định thay đổi chính sách phát triển nhằm đương đầu với những khó khăn được dự báo sắp xảy ra. Bảo Ngọc hạn chế mở mới điểm bán, cắt giảm các điểm bán không hiệu quả, chi phí cao để dồn nguồn lực phát triển các điểm bán tiềm năng, chi phí thấp nhưng doanh thu lớn.

- Một số chỉ tiêu cơ bản thực hiện năm 2023 so với năm 2022:

Chỉ tiêu	Thực hiện 2023		Thực hiện 2022		Tỷ trọng TH 2023/2022	
	Công ty mẹ	Hợp nhất	Công ty mẹ	Hợp nhất	Công ty mẹ	Hợp nhất
Vốn điều lệ	249.999	249.999	249.999	249.999	-	-
Điều lệ bình quân	249.999	249.999	224.999	224.999	11.1%	11.1%
Tổng doanh thu	1.051.481	1.448.469	1.022.896	1.014.944	2.8%	42.7%
Chi phí	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trước thuế	56.992	59.522	69.007	86.909	-17.4%	-31.5%
Tỷ suất LNTT/VĐL	0,23	0,24	0,28	0,35	-17.4%	-31.5%
Tỷ suất LNTT/VĐL bình quân	0,23	0,24	0,08	0,10	-25.7%	-38.4%
Tỷ lệ chi trả cổ tức	-	-	30%	30%	-	-

- Tổ chức họp định kỳ và bất thường: Trong năm 2023, HĐQT tiến hành 22 cuộc

họp, ban hành 22 nghị quyết, quyết định nhằm triển khai thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2023, chủ yếu là các vấn đề quan trọng phục vụ kịp thời công tác sản xuất kinh doanh, đầu tư phát triển và công tác tài chính, chi phí và các hoạt động khác thuộc thẩm quyền của HĐQT. Ngoài các phiên họp định kỳ, HĐQT còn thường xuyên giao ban công việc hàng tuần, hàng tháng để kiểm tra, đánh giá công việc của Hội đồng quản trị và giám sát công tác điều hành. Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đều dựa trên sự thống nhất cao của các thành viên.

- Công tác chỉ đạo và giám sát thực hiện kế hoạch kinh doanh: Hội đồng quản trị đã thường trực bám sát hoạt động hàng ngày và trên các lĩnh vực, địa bàn hoạt động của Công ty, trực tiếp chỉ đạo giám sát Ban điều hành và cán bộ quản lý triển khai thực hiện các nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT trong các hoạt động sản xuất kinh doanh; định hướng chiến lược phát triển các dự án; chỉ đạo giám sát công tác huy động, quản lý và sử dụng nguồn vốn, quản lý chi phí; công tác đầu tư xây dựng,... Các thành viên HĐQT thường xuyên làm việc thường trực hầu hết thời gian tại Công ty, trực tiếp giải quyết kịp thời nhiều công việc cấp bách, quan trọng trong tất cả các mảng hoạt động.

- Công tác triển khai, thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023: Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty đã triển khai thực hiện nghiêm túc và hiệu quả các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

## **2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty.**

Năm 2023, HĐQT Bảo Ngọc tiếp tục sát cánh với Tổng Giám đốc trong hoạt động thường xuyên của Công ty để phối hợp, hỗ trợ, giám sát, đôn đốc các hoạt động SXKD, kịp thời chỉ đạo giải quyết mọi vấn đề quan trọng phát sinh. Trong năm qua, Tổng giám đốc đã có nhiều nỗ lực trong công tác điều hành, trực tiếp triển khai thực hiện quyết liệt và nghiêm túc các định hướng chiến lược của ĐHĐCĐ và các chỉ đạo của HĐQT, tuân thủ nghiêm chỉnh các quy chế quy định, các nguyên tắc hoạt động trong công tác quản lý tài chính, quản lý dự án, đầu tư, bán hàng, chi phí, tổ chức nhân sự. Trong năm 2023, Tổng giám đốc đã có sự đóng góp quan trọng và quyết định trong kết quả kinh doanh và tăng trưởng cao của Công ty. Tuy nhiên trong bối cảnh mới nhiều

thách thức của năm 2023 và trước những yêu cầu phát triển mới hết sức nặng nề, Tổng giám đốc vẫn cần phải bổ sung tăng cường nhân lực chất lượng, hoàn thiện và nâng cao khả năng chuyên môn, chủ động sáng tạo và tăng cường sâu sát thị trường, cải thiện hơn nữa hiệu quả, tiến độ, năng suất lao động trong công tác quản lý điều hành doanh nghiệp, tiếp tục duy trì phát huy những mặt được của năm 2022, quyết tâm và nỗ lực nhiều hơn nữa để thực hiện tốt các chiến lược, mục tiêu và các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh mà ĐHCĐ, HĐQT giao phó.

### **3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị.**

Năm 2023 và những năm tới, chúng ta tiếp tục xác định hành trình của Bảo Ngọc là hướng tới sự phát triển bền vững; Đẩy mạnh nâng cao chất lượng và hiệu quả trong kinh doanh, hiện thực hóa cải thiện các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận và dòng tiền; Hướng tới là một cổ phiếu cơ bản của một doanh nghiệp kinh doanh cơ bản. Chúng ta phải đánh giá sát diễn biến thị trường và lường trước được những nguy cơ, thách thức cũng như những cơ hội mà Bảo Ngọc có thể nắm bắt. Với thực tế thị trường đang dịch chuyển theo xu hướng ngày càng đòi hỏi cao về uy tín, chất lượng, giá cả cạnh tranh cũng như sự đổi mới sáng tạo, đầu tư quy mô bài bản,... nên chiến lược đầu tư cũng như mọi sản phẩm dịch vụ của Bảo Ngọc sẽ phải hết sức hợp lý, phù hợp cao với thị trường để có thể cạnh tranh và phát triển. Định hướng phát triển của chúng ta cần tập trung vào các mục tiêu sau:

- Đầu tư đẩy mạnh, chuyên nghiệp hóa về quy mô và chiều sâu, đa dạng hóa sản phẩm, tận dụng ưu thế thương hiệu Bảo Ngọc có từ năm 1986 và năng lực sản xuất của các nhà cung cấp hàng đầu để xây dựng phát triển những mã hàng có khả năng cạnh tranh trên thị trường hàng bánh kẹo, dẫn phủ thị trường cả nước và cạnh tranh thị phần các sản phẩm thực phẩm cơ bản và thiết yếu; đi đầu phát triển các sản phẩm mới, công nghệ cao phục vụ những xu hướng tiêu dùng mới của thị trường Việt Nam với mục tiêu dẫn đầu những thị trường ngách trong ngành hàng thực phẩm. Cụ thể sẽ đẩy nhanh độ phủ thị trường các sản phẩm hiện có là các sản phẩm bánh khô, bánh tươi truyền thống; Mở rộng phát triển các sản phẩm mới về bánh tươi công nghiệp; Phấn đấu trong giai đoạn 2023 - 2024 sẽ có được thị phần top 3 thị phần và doanh số bánh tươi toàn quốc,

số 1 thị phần và doanh số bánh tươi miền Bắc.

- Cùng với việc tiếp tục hoàn thiện công tác quản trị điều hành, phát triển nhân lực và xây dựng hình ảnh thương hiệu uy tín, minh bạch, Bảo Ngọc xác định năm 2023 sẽ là năm phát triển bền vững và tăng trưởng ổn định, tạo dựng nền tảng kinh doanh cơ bản từ đó nâng cao giá trị doanh nghiệp, giá trị cổ phiếu Bảo Ngọc.





## V. QUẢN TRỊ CÔNG TY.

### 1. Hội đồng quản trị.

#### 1.1. Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị:

ST T	Họ và tên	Chức danh	Số CP sở hữu có quyền biểu quyết do Công ty phát hành	Tỷ lệ sở hữu CP có quyền biểu quyết do Công ty phát hành (%)	Số lượng chức danh thành viên HĐQT, chức danh quản lý khác do từng thành viên HĐQT của công ty nắm giữ tại các công ty khác
1	Lê Đức Thuận	Chủ tịch HĐQT	9.015.735	36,06	2
2	Trần Xuân Vinh	Thành viên HĐQT	312.500	1,25	2
3	Nguyễn Trung Hiếu	Thành viên HĐQT	125	0,0005	1
4	Nguyễn Văn Hai	Thành viên HĐQT	0	0	0
5	Nguyễn Anh Đức	Thành viên HĐQT	0	0	0
6	Đặng Minh Quang	Thành viên HĐQT	0	0	1
7	Bùi Thị Thanh Hương	Thành viên HĐQT	0	0	0

#### 1.2. Thay đổi thành viên HĐQT.

Trong năm 2023, đã có 02 đơn từ nhiệm của 02 Thành viên HĐQT là ông Nguyễn Anh Đức và ông Nguyễn Văn Hai từ ngày 18/05/2023, đơn từ nhiệm đã được thông qua. Ngoài ra, ông Nguyễn Trung Hiếu được ĐHCĐ bầu giữ chức vụ Thành viên HĐQT từ ngày 09/06/2023.

#### 1.3. Hoạt động của Hội đồng quản trị.

Hội đồng quản trị Công ty gồm 07 thành viên, các thành viên HĐQT đều là những

cá nhân có năng lực, trình độ chuyên môn chuyên sâu trong nhiều lĩnh vực như tài chính, kinh tế, chứng khoán, quản lý doanh nghiệp, luật.

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị Công ty đã phát huy hiệu quả vai trò chỉ đạo điều hành trong việc định hướng, xây dựng kế hoạch hoạt động kinh doanh với trọng tâm là chuyển đổi số và xây dựng năng lực kinh doanh trong ba trục kinh doanh cốt lõi. Bên cạnh đó, HĐQT còn tham vấn cho Ban Điều hành trong việc đưa ra chiến lược kinh doanh, phương án đầu tư, giải pháp phát triển Công ty nhằm tiếp tục củng cố vững chắc vị thế trên thị trường.

- Tổ chức thành công cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023: HĐQT đã triệu tập 01 cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên vào ngày 09/06/2023 và báo cáo xin ý kiến ĐHĐCĐ các vấn đề thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ. ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đã được tổ chức theo đúng trình tự và quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của BNA cũng như các quy định khác có liên quan đối với công ty niêm yết. Hội đồng quản trị cũng đã kịp thời chỉ đạo, giám sát Tổng Giám đốc triển khai thực hiện các vấn đề được thông qua theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023.

- Hoạt động họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị: HĐQT đã tổ chức các cuộc họp trong năm 2023 với sự tham gia đầy đủ của các thành viên HĐQT, nhằm bàn bạc, trao đổi, thống nhất và giải quyết các vấn đề liên quan đến tổ chức & hoạt động của Công ty. Việc tổ chức các cuộc họp của HĐQT được đảm bảo thực hiện đúng theo quy định của Điều lệ Công ty và Luật Doanh nghiệp.

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
1	Số 01/2023/NQ-HĐQT	09/01/2023	100%	Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho người lao động ('chương trình ESOP') của Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc năm 2022 theo phương án chi tiết đã được đại hội đồng cổ đông thông qua
2	Số 02/2023/NQ-HĐQT	12/01/2023	100%	Đồng ý đề nghị ngân hàng trách nhiệm hữu hạn MTV

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
				Hong Leong Việt Nam cấp các khoản tín dụng với nội dung cụ thể như sau: - Hạn mức không quá 70.000.000.000 đồng - Mục đích để bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh - Biện pháp đảm bảo tài khoản tiền gửi có kỳ hạn của công ty và/hoặc bên bảo đảm giá tại ngân hàng Hong Leong hoặc các tài sản/biện pháp đảm bảo khác phù hợp với quy định của pháp luật - Sử dụng dịch vụ ủy quyền thực hiện chỉ thị qua fax/phương tiện điện tử để điều hành khoản vay và tài khoản mở tại ngân hàng Hong Leong
3	Số 03/2023/NQ-HĐQT	27/02/2023	100%	Vay vốn ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Bắc Ninh
4	Số 4/2023/NQ-HĐQT	31/03/2023	100%	Thông qua việc lùi thời gian tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 của công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc, chậm nhất ngày 30 tháng 5 năm 2023
5	Số 05/2023/NQ-	10/04/2023	100%	Triệu tập họp Đại hội đồng cổ

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
	HĐQT			đông thường niên 2023
6	Số 06/2023/NQ-HĐQT	14/04/2023	100%	<p>Triệu tập họp đại hội đồng cổ đông thường niên 2023</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Ngày giao dịch không hưởng quyền: 04/05/2023</li> <li>Ngày đăng ký cuối cùng: 05/05/2023</li> <li>Thời gian thực hiện : 26/05/2023</li> <li>Hình thức thực hiện : Trực tuyến</li> </ol>
7	Số 07/2023/NQ-HĐQT	24/04/2023	100%	Thông qua việc lùi thời gian tổ chức cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 của công ty Cổ phần đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc, chậm nhất ngày 30/6/2023
8	Số 8/2023/NQ-HĐQT	15/05/2023	100%	Thông qua miễn nhiệm chức vụ tổng giám đốc Công ty cổ phần đầu tư sản xuất Bảo Ngọc đối với ông Trần Xuân Vinh kể từ ngày 15/5/2023 theo đề nghị của ông Trần Xuân Vinh
9	Số 9/2023/NQ-HĐQT	15/05/2023	100%	Thông qua bổ nhiệm bà Bùi Thị Thanh Hương giữ chức vụ Tổng giám đốc Công ty Cổ phần đầu tư sản xuất Bảo Ngọc
10	Số 10/2023/NQ-	18/05/2023	100%	Thông qua việc triển khai thực

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
	HĐQT			hiện phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho người lao động ('chương trình ESOP') của công ty Cổ phần đầu tư sản xuất Bảo Ngọc năm 2022 theo phương án chi tiết đã được đại hội đồng cổ đông thông qua và được quy định chi tiết tại nghị Quyết số 01/2023/NQ-HĐQT ngày 09/01/2023
11	Số 11/2023/NQ-HĐQT	18/05/2023	100%	Điều 1: Thông qua đơn từ nhiệm thành viên Hội đồng quản trị của ông Nguyễn Văn Hai và ông Nguyễn Anh Đức
12	Số 12/2023/NQ-HĐQT	19/05/2023	100%	Điều 1: Thông qua chấp thuận tín dụng từ VP bank
13	Số 13/2023/NQ-HĐQT	30/05/2023	100%	Điều 1: Thông qua danh sách ứng cử viên được đề cử, ứng cử bầu bổ sung thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022-2027 của công ty cổ phần đầu tư sản xuất Bảo Ngọc để trình đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023
				Điều 2: Thông qua danh sách ứng viên được đề cử, ứng cử thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022-2027 của Công ty Cổ phần đầu tư sản xuất Bảo Ngọc để trình Đại hội đồng cổ

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
				đồng thường niên năm 2022
14	Số 14/2023/NQ-HĐQT	30/06/2023	100%	Thông qua việc lựa chọn và ký hợp đồng kiểm toán với công ty TNHH Kiểm toán TTP để thực hiện soát xét BCTC năm 2023 của công ty Cổ phần đầu tư sản xuất Bảo Ngọc
15	Số 15/2023/NQ-HĐQT	13/07/2023	100%	Thông qua phương án sử dụng tín dụng ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam- Chi nhánh Hà Nội cấp hạn mức tín dụng.
16	Số 16/2023/NQ-HĐQT	25/07/2023	100%	Thông qua phương án sử dụng tín dụng tại ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Nội cấp hạn mức tín dụng đối với nội dung cụ thể như sau: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hình thức cấp tín dụng: vay vốn</li> <li>- Phương thức cấp tín dụng: hạn mức</li> <li>- Giá trị 100.000.000.000 VNĐ</li> </ul> Mục đích: Vay bổ sung vốn lưu động phục vụ mục đích kinh doanh
17	Số 17/2023/NQ-HĐQT	27/07/2023	100%	Thông qua đề xuất của ông Lê Đức Thuận - Chủ tịch hội đồng quản trị công ty về việc: Thế chấp tài sản là quyền sử dụng

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
				đất, quyền sở hữu đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản gắn liền với đất đã được chuyển nhượng cho ông Lê Đức Thuấn để làm tài sản bảo đảm cho khoản vay tại ngân hàng TMCP công thương - CN Đông Hà Nội
18	Số 18/2023/NQ-HĐQT	03/08/2023	100%	<p>Thông qua việc lựa chọn đơn vị sản xuất độc quyền sản phẩm bánh các loại mang thương hiệu Bảo Ngọc như sau:</p> <p>1. Khu vực Miền Bắc: Công ty TNHH Chế biến nông sản thực phẩm Hồng Hà</p> <p>Khu vực Miền Nam: Công ty CP Đầu tư Sản xuất Bảo Ngọc Miền Nam</p>
19	Số 21/2023 /NQ-HĐQT	28/09/2023	100%	Miễn nhiệm chức vụ kế toán trưởng Công ty CP Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc đối với Bà Đặng Thị Hương Liên theo đơn từ nhiệm
20	Số 22/2023/NQ-HĐQT	28/09/2023	100%	Bổ nhiệm chức vụ kế toán trưởng Công ty CP Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc đối với Ông Nguyễn Duy Quyết
21	Số 23/2023/NQ-HĐQT	05/10/2023	100%	Thông qua hạn giới mức tín dụng với ngân hàng TMCP

TT	Số NQ	Ngày ban hành	Tỷ lệ thông qua	Nội dung
				Công Thương chi nhánh Đông Hà Nội số tiền là 40 tỷ đồng, kéo dài hạn mức đến 30/11/2023
22	Số 24/2023/NQ-HĐQT	16/10/2023	100%	Thông qua chủ trương ký hợp đồng nhận phần vốn góp của Công ty TNHH Xuất Nhập Khẩu Thương Mại Bảo An Hà Nam

## 2. Ban Kiểm soát.

### 2.1. Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát.

Ban Kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc hoạt động tuân thủ theo đúng quy định trong Điều lệ Công ty cũng như quy định của pháp luật. Tính từ thời điểm Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, Ban kiểm soát gồm các thành viên sau:

STT	Họ và tên	Chức danh	Tỷ lệ sở hữu CP có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành (%)
1	Bà Không Thị Oanh	Trưởng Ban Kiểm soát Bắt đầu từ ngày 20/04/2022 và không còn là thành viên BKS từ 09/06/2023	0%
2	Bà Lê Thị Thanh Huyền	Trưởng Ban Kiểm soát 20/04/2022 Giữ chức trưởng ban kiểm soát từ ngày 19/06/2023	0,021%
3	Bà Nguyễn Thị Thu Quyên	Thành viên Ban Kiểm soát Từ nhiệm từ ngày 11/03/2023	0,003%



STT	Họ và tên	Chức danh	Tỷ lệ sở hữu CP có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành (%)
4	Ông Dương Đắc Lâm	Thành viên Ban Kiểm soát	0,91%
5	Lê Văn Tuấn	Thành viên Ban Kiểm soát	0,041%

## 2.2. Hoạt động của Ban kiểm soát.

Trong năm 2023, căn cứ vào Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện 05 cuộc họp, định kỳ 06 tháng một lần, và tham gia các cuộc họp với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc. Các thành viên Ban Kiểm soát luôn có sự trao đổi ý kiến thường xuyên về các hoạt động của Công ty nhằm đảm bảo Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

TT	Thành viên BKS	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự
1	Bà Không Thị Oanh	1/5	100%	Từ nhiệm từ 09/06/2023
2	Bà Lê Thị Thanh Huyền	5/5	100%	
3	Bà Nguyễn Thị Thu Quyên	1/5	100%	Từ nhiệm từ 11/03/2023
4	Ông Dương Đắc Lâm	5/5	100%	
5	Ông Lê Văn Tuấn	2/5	100%	ĐHCD bầu giữ chức TV BKS từ ngày 09/06/2023

Hoạt động giám sát của BKS đối với HĐQT.

- Hội đồng quản trị họp định kỳ hàng quý, họp bất thường khi cần thiết do Chủ tịch HĐQT chủ trì.
- Hội đồng quản trị đã và đang tổ chức chỉ đạo triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Các cuộc họp HĐQT có mời BKS tham dự.
- Thực hiện báo cáo, công bố thông tin đúng quy định.
- Hoạt động giám sát của BKS đối với Ban Tổng Giám đốc: Trong năm 2023, Ban

Tổng Giám đốc Công ty đã thực hiện nhiều giải pháp, tổ chức triển khai nhiều chương trình hành động, phát động nhiều phong trào thi đua, huy động mọi nguồn lực, tập trung chỉ đạo điều hành một cách quyết liệt nhằm tối ưu quy trình hoạt động sản xuất kinh doanh, mở rộng và chiếm lĩnh thị trường, nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn nhân lực và tài sản, tiết kiệm chi phí, giúp Công ty tăng trưởng và phát triển mạnh, bền vững.

### 3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát.

#### 3.1. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích.

Năm 2023, tại kỳ ĐHĐCĐ thường niên, ĐHĐCĐ đã thông qua Tờ trình số 04/2023/TTr-HĐQT về phương án trả thù lao cho HĐQT, BKS. Cụ thể:

- Về thù lao của HĐQT:
  - o Chủ tịch HĐQT: 150.000.000 đồng/năm
  - o Thành viên HĐQT: 84.000.000 đồng/năm
- Về thù lao của BKS:
  - o Trưởng ban: 60.000.000 đồng/năm
  - o Thành viên: 48.000.000 đồng/năm

#### 3.2. Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ: Không có

TT	Người thực hiện GD	Chức vụ/MQH với NNB	Số cổ phiếu SHĐK		Số cổ phiếu SHCK		Lý do thay đổi
			Số CP	Tỷ lệ	Số CP	Tỷ lệ	
I	Người nội bộ						
II	Người có liên quan của người nội bộ						

3.3. Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ. Không có

#### 3.4. Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty.

Công ty đã tuân thủ quy định về Công bố thông tin và quản trị công ty đại chúng, đồng thời luôn chú trọng việc tăng cường quản trị Công ty theo Luật Doanh nghiệp và

Nghị định số 155/2020/NĐ-CP có hiệu lực thi hành từ ngày 01/01/2021 về quản trị Công ty áp dụng đối với công ty đại chúng và các văn bản pháp luật liên quan trong lĩnh vực chứng khoán.

Bên cạnh đó, Công ty cũng lên kế hoạch nâng cao trình độ quản trị Công ty đối với Ban điều hành Công ty để đáp ứng theo quy định pháp luật cũng như theo yêu cầu của thị trường.

10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

## VI. BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2023 đính kèm)

- Ý kiến kiểm toán: Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP. Theo ý kiến kiểm toán, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn Cơ sở ý kiến ngoại trừ do chưa hoàn thành thủ tục pháp lý chuyển nhượng tòa nhà Bảo Ngọc (cụ thể Công ty đã ký hợp đồng chuyển nhượng có công chứng, xuất hóa đơn bán tòa nhà, bàn giao tòa nhà cho bên mua nhưng đang chờ sở tài nguyên môi trường Hà Nội cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và tài sản trên đất sang cho bên mua nên ý kiến của Công ty kiểm toán là Công ty chưa hoàn thành thủ tục pháp lý chuyển nhượng tòa nhà Bảo Ngọc) thì Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất Bảo Ngọc tại ngày 31/12/2023, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023, phù hợp với chuẩn mực kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.
- Báo cáo tài chính được kiểm toán: (Báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bao gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất; Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất; Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất; Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất theo quy định pháp luật về kế toán và kiểm toán).

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2024

Nơi nhận:

- HĐQT; BTGD; BKS;
- KSNB;
- Lưu: HCNS

CTCP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT BẢO NGỌC

CHỦ TỊCH HĐQT



LÊ ĐỨC THUẬN