

Quảng Nam, ngày tháng 04 năm 2019



## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ HOẠT ĐỘNG SXKD CỦA CÔNG TY NĂM 2018

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty.
- Căn cứ báo cáo tài chính đã được kiểm toán và hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cẩm Hà xin kính trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về Báo cáo hoạt động của BKS năm 2018 và kế hoạch hoạt động năm 2019 như sau:

### **1. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Căn cứ điều lệ, Quy chế hoạt động Công ty, Ban kiểm soát lập chương trình kiểm soát năm 2018.

- Triển khai kiểm soát việc thực hiện điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, giám sát việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, thực hiện các Nghị quyết của HĐQT.

- Kiểm soát việc thực hiện Quy chế quản lý kinh doanh tài chính, sổ sách kế toán của Công ty theo từng quý, 06 tháng và kết thúc năm tài chính. Xem xét báo cáo tài chính của kiểm toán.

- Tham dự đầy đủ các buổi họp của Hội đồng quản trị.

- Ban kiểm soát cũng thường xuyên theo dõi các thông tin về hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty để đảm bảo Công ty hoạt động đúng pháp luật mang lại hiệu quả. Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ BKS luôn được HĐQT và Ban điều hành tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

### **2. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH:**

#### **2.1 Hoạt động kinh doanh:**

\* Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh, thẩm tra báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2018 của Công ty và thống nhất đánh giá như sau:

- Trong năm 2018 công tác sản xuất kinh doanh của Công ty đạt được kết quả tốt đẹp. HĐQT, BĐH đã giám sát chặt chẽ đến các Phòng ban, Phân xưởng, bộ phận. Phòng kinh doanh tìm kiếm được thêm khách hàng mới, có đơn hàng trái vụ để có việc làm ổn định cho người lao động.

- Công tác kế hoạch sản xuất kinh doanh công ty: Công tác thu mua nguyên vật liệu, vật tư, công tác định mức, vẫn duy trì thường xuyên. Nguyên liệu chính là nguyên liệu gỗ luôn luôn được chú trọng lên kế hoạch ngay từ đầu năm để trình Hội đồng quản trị phê duyệt. Sau đó căn cứ từng đơn đặt hàng từ phòng kinh doanh cung cấp để lên kế hoạch cụ thể về nhu cầu nguyên liệu, vật tư nhập chi tiết cho từng đợt, từng lô hàng, không để thiếu hụt nguyên liệu, vật tư khi có nhu cầu sản xuất, đảm bảo kế hoạch sản xuất kịp thời, không có hàng tồn đọng, tồn kho ở các bộ phận, khu vực tổ, Phân xưởng. Kế hoạch sản xuất năm nay tương đối ổn định không dồn hàng ứ đọng, phân bổ điều

đạn trong các tháng, đặc biệt Quý 4/2018 là quý tổ chức KHSX tốt nhất trong năm, làm giảm đáng kể vấn đề tăng ca, tăng giờ tại các xưởng.

- Công ty đầu tư MMTB, tổ chức thực hiện tốt 5S – Kaizen tạo môi trường làm việc sạch sẽ, thông thoáng cho người lao động, phát triển sự đổi mới và sáng tạo trong sản xuất, trong năm Công ty có 5 sáng kiến cải tiến kỹ thuật và 16 ý tưởng cải tiến đã được vận dụng vào sản xuất, cải thiện điều kiện làm việc đem lại năng suất lao động cao cải thiện thu nhập cho người lao động. Công ty tiếp tục tìm giải pháp hợp lý hóa sản xuất và bố trí sắp xếp tinh gọn bộ máy, đạt nhiều thành tích xuất sắc trong công tác sản xuất kinh doanh, thực hiện thắng lợi các chỉ tiêu kế hoạch đề ra trong năm 2018. Công ty đã hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh, vượt mức chỉ tiêu được giao. Doanh thu đạt 271,07 tỷ so với kế hoạch là 228 tỷ, vượt 18,89%, lợi nhuận đạt 103,5% (12,42 tỷ so với 12 tỷ), có được kết quả như vậy là nhờ sự cố gắng nỗ lực hết sức của HĐQT, Ban điều hành Công ty và toàn thể CBCNV và người lao động.

- Năm 2018 Ban điều hành đã thực thi các Nghị quyết của HĐQT về đầu tư một số MMTB như: máy nén khí, máy bào 4 mặt, máy cưa xẻ tự động, máy cưa xẻ Ripsaw, máy dập kim bằng thủy lực, xe nâng hàng,... đã làm tăng năng suất lao động, giảm được chi phí nhân công, giảm thời gian tăng giờ, tăng ca, mang lại hiệu quả cao trong sản xuất kinh doanh, trong năm 2018 số lao động giảm 4,3% tuy nhiên doanh thu tăng lên đáng kể. Công ty đầu tư sửa chữa nâng cấp đường đi nội bộ, hệ thống hút bụi ở phân xưởng Mộc máy lắp ráp, thay tôn sáng ở các xưởng, tạo môi trường làm việc sạch sẽ, thoáng mát, đủ ánh sáng cho người lao động làm việc.

- Thu nhập bình quân của người lao động tăng lên rõ rệt, thu nhập bình quân năm 2017 là: 7.000.000 đ/tháng, năm 2018 là 9.070.000đ/tháng so với kế hoạch đề ra là 7.030.000 đ/ tháng tăng 29,0 %.

Kết quả kinh doanh năm 2018 đạt được như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện 2017	Kế hoạch 2018	Thực hiện 2018	Tỷ lệ % thực hiện / kế hoạch
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	258,53	228,00	271,07	118,89%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	11,80	12,00	12,42	103,5%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	9,42		9,92	
Chia cổ tức	%/năm	20,00	22,00		
Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu	Đồng	3.466		3.648	
Thu nhập bình quân	Triệu đồng	7,000	7,030	9,070	129,02%

\*Ghi chú: Số liệu thực hiện năm 2018 đã được kiểm toán ngày 25/02/2019 và cổ tức chia cho cổ đông dự kiến 22%.

## 2.2 Việc thực hiện Nghị quyết đại hội cổ đông năm 2018:

Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã thực hiện đúng quyền hạn và nghĩa vụ của Cổ đông giao, thực hiện với tinh thần trách nhiệm cao, vì lợi ích của cổ đông và Công ty.

- + Những nội dung Nghị quyết đại hội cổ đông thường niên đề ra trong năm 2018, HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện và hoàn thành tốt các chỉ tiêu so với kế hoạch.
- + Các Nghị quyết từ các cuộc họp HĐQT đã được thực hiện trong năm như sau:

### **Trong đó:**

- Đầu tư mua MMTB: máy nén khí, máy bào 4 mặt, máy cưa xẻ tự động, máy cưa xẻ Ripsaw, máy đập kim bằng thủy lực, xe nâng hàng, hệ thống báo động chống trộm, hệ thống hút bụi,...

- Việc đầu tư mua sắm TSCĐ đảm bảo đúng qui trình, kết quả đầu tư đúng kế hoạch.

- Hiệu quả của việc đầu tư thể hiện qua tăng năng suất lao động, giảm được lao động chân tay, giảm tăng giờ tăng ca, cụ thể số lượng lao động giảm so với năm 2017 là: 4,3% tuy nhiên doanh thu tăng so với năm 2017 là: 4,85% ( 271,07/258,53 tỷ) nên việc đầu tư rất hiệu quả. Hiện nay nguồn lao động tuyển dụng đối với Công ty rất khó khăn, lao động không gắn bó, vào làm một thời gian rồi nghỉ, mặc dù Công ty đã cải thiện điều kiện môi trường làm việc, tăng phụ cấp nhà trọ, tăng lương thưởng,.... Hội đồng quản trị, Ban điều hành cần tính toán kỹ và có kế hoạch tiếp tục đầu tư MMTB hiện đại hơn.

+ Về định hướng phát triển: Công ty, phòng kinh doanh tìm kiếm thêm thị trường với nhiều đơn hàng và khách hàng mới, tổ chức tốt công tác thiết kế, làm nhiều mẫu mã mới, đẹp, độc lạ, đa dạng sản phẩm, đáp ứng nhiều khách hàng, phù hợp với thị trường các nước xuất khẩu.

+ Duy trì giữ vững khách hàng truyền thống, tập trung các khách hàng có tiềm năng, đảm bảo tốt chất lượng sản phẩm, thời gian giao hàng đúng hạn.

+ Công tác bảo vệ môi trường Công ty rất chú trọng, năm 2018 Công ty phối hợp với Công đoàn phát động trồng và chăm sóc cây xanh xung quanh phòng làm việc và xung quanh xưởng, kiểm tra, kiểm soát chấm điểm bình xét thi đua, nhằm cải thiện điều kiện môi trường làm việc xanh sạch đẹp cho người lao động, thực hiện tốt công tác 5S-Kaizen, nhằm đem lại cho người lao động một môi trường làm việc thông thoáng, sạch sẽ, gọn gàng, ngăn nắp, thuận tiện khi làm việc, an toàn, tiết kiệm thời gian nhằm nâng cao năng suất, chất lượng hiệu quả. Trong năm 2018 Công ty đã sửa sang, nâng cấp và xây mới 2 nhà vệ sinh, nhà hút thuốc cho người lao động sử dụng.

+ Công đoàn và Công ty phối hợp trồng và chăm sóc rau xanh sạch cải thiện bữa ăn trưa cho người lao động.

+ Đào tạo bồi dưỡng nâng cao tay nghề cho người lao động, quán triệt duy trì triệt để việc chấp hành thực hiện nội quy lao động, hạn chế thấp nhất việc vi phạm kỷ luật lao động, cũng như an toàn vệ sinh lao động.

### **2.3 Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2018:**

Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH hãng kiểm toán AASC. Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí báo cáo trước Đại hội cổ đông như sau: Thống nhất với báo cáo tài chính năm 2018 của công ty đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán AASC.

Báo cáo đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2018, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018 và phù hợp với quy

11.1 AASC

định của hệ thống kế toán mới theo thông tư: 200 ngày 22/12/2014, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2018 về công tác hạch toán kế toán.

Tại thời điểm 31/12/2018, tổng tài sản là: 152,681 tỷ, năm 2017 là 136,654 tỷ tăng so với năm 2017 là: 11,72% tương đương 16,027 tỷ. Trong đó tăng chủ yếu là hàng tồn kho tăng 26,29 tỷ (95,931 tỷ 2018 so với 75,957 tỷ năm 2017), tình hình nợ vay và các khoản phải trả: Công ty chủ yếu đầu tư vốn phục vụ cho chu kỳ sản xuất trong năm, vì vậy chỉ phát sinh nợ ngắn hạn, nợ ngắn hạn năm 2018 tăng so với năm 2017 là: 15,4% ( 108,863 tỷ/ 94,275 tỷ), trong đó tổng dư nợ vay ngân hàng đến ngày 31/12/2018 là 79,790 tỷ, tăng 11,55 tỷ so với đầu năm.

Các chỉ tiêu phản ánh tình hình tăng hàng tồn kho và nợ ngắn hạn thể hiện sự cân đối giữa nguồn vốn và tài sản, đồng thời thể hiện đúng tình hình thực tế tại Công ty

Các chỉ tiêu về doanh thu, chi phí và lợi nhuận cho thấy năm 2018 so với năm 2017: năm 2018 doanh thu tăng, lợi nhuận tăng tuy nhiên về lao động giảm so với năm 2017 là 20 lao động (cuối năm 2018 là 685 LĐ, cuối năm 2017 là 705 LĐ), đây là một nỗ lực đóng góp rất lớn của HĐQT, Ban điều hành, CBCNV và người lao động trong công ty.

Hàng hóa đảm bảo chất lượng, công ty không có nợ khó đòi. Công nợ phải thu đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời, công nợ phải trả đảm bảo nguồn trả nợ đầy đủ và đúng hạn.

### **3. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.**

#### **3.1 Đánh giá hoạt động của HĐQT**

- HĐQT đã giám sát chặt chẽ Ban điều hành trong hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh, giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2018 đã thông qua.
- HĐQT luôn bám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty hàng tuần, hàng tháng, hàng quý... thông qua các báo cáo, các cuộc họp giao ban, các buổi sinh hoạt định kỳ hàng tháng với Chi ủy, Công đoàn, các Quản đốc, Trưởng, phó phòng ban, ...
- Trong năm 2018, HĐQT đã ban hành 16 Nghị quyết và các Nghị quyết đã được thực hiện đầy đủ. Nội dung trọng tâm của các Nghị quyết về các vấn đề như: đầu tư máy móc thiết bị, Phương tiện vận tải, nhập nguyên liệu, thông qua các báo cáo định kỳ,...

#### **3.2 Đánh giá hoạt động của Ban điều hành:**

Ban điều hành công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ kịp thời các Nghị quyết của HĐQT.

Trong năm 2018 mức lương tối thiểu vùng đã thay đổi theo Nghị định 141/2017/NĐ-CP Ban hành ngày 07 tháng 12 năm 2017, BĐH đã hoàn thành thang lương, bảng lương và đưa vào áp dụng từ ngày 01 tháng 01 năm 2018.

Ban điều hành cũng thể hiện sự quyết tâm cao trong công tác sản xuất kinh doanh, thực thi đúng quyền hạn và nghĩa vụ được giao, các mối quan hệ giữa các bộ phận Phòng ban, Phân xưởng ngày càng chặt chẽ, phối hợp hỗ trợ phục vụ trôi chảy cho công tác sản xuất kinh doanh và tất cả phải cùng một mục tiêu lớn là lợi ích chung của Công ty, cổ đông và người lao động, KHSXKD vào các tháng cao điểm của Quý 4 năm 2018 và quý 1 năm 2019 Ban điều hành đã điều tiết tốt không phải làm tăng giờ tăng ca

như mọi năm, đây là một thành tích đáng hoan nghênh, giảm được chi phí tiền lương tăng giờ, tăng ca rất nhiều.

Để tăng năng suất lao động, nhằm phát huy được hết khả năng của CBCNV và người lao động hiện nay, Ban điều hành triển khai các biện pháp xây dựng định mức đơn giá tiền lương sản phẩm phù hợp. Tiếp tục duy trì, giám sát chặt chẽ hơn nữa việc thực hiện Nội quy, quy định tại công ty, duy trì, tăng cường công tác kiểm tra 5S và chấm điểm thi đua.

Ban điều hành đã bố trí sắp xếp lại Phân xưởng, cán bộ quản lý, bố trí lao động hợp lý, cơ cấu tổ chức sản xuất phù hợp, nên việc tăng giờ tăng ca vào các tháng cao điểm được hạn chế rất nhiều, hằng tháng đánh giá kết quả hoàn thành nhiệm vụ của từng Cán bộ, nhân viên bằng chỉ số KPI.

Thực hiện đầy đủ các chế độ, chính sách theo quy định của Nhà nước đối với người lao động, tham gia BHXH, BHYT, BHTN đúng và đầy đủ cho người lao động, thực hiện chi trả các chế độ ốm đau, thai sản, tai nạn lao động đầy đủ và kịp thời cho người lao động.

Công tác phòng chống cháy nổ, phòng chống bão lụt, an toàn vệ sinh lao động luôn là công tác được Ban điều hành thường xuyên quan tâm.

#### **4. Kiến nghị- Đề xuất.**

Trong năm 2018 dưới sự chỉ đạo của HĐQT, Ban điều hành đã nỗ lực và quyết tâm cao trong công tác quản lý, điều hành nên hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm mang lại hiệu quả cao, doanh thu, lợi nhuận, thu nhập của người lao động tăng lên hàng năm.

Tuy nhiên Ban kiểm soát kiến nghị những nội dung sau trong năm 2019 để hoàn thành mục tiêu đặt ra.

- Tìm kiếm khách hàng có đơn hàng trái vụ, để có công việc làm ổn định cho CBCNV và người lao động trong năm 2019.

- Đẩy mạnh công tác thị trường, thường xuyên phát triển mẫu mã mới, đẹp, quảng bá hình ảnh sản phẩm mẫu bằng nhiều hình thức để thu hút được nhiều khách hàng.

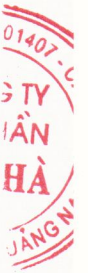
- Tăng cường trong công tác kiểm tra tình hình tài chính của khách hàng để hạn chế rủi ro trong kinh doanh.

- Công tác mô hình quản lý chất lượng sản phẩm mới đã dần được ổn định, duy trì kiểm tra thường xuyên, kiểm soát chất lượng sản phẩm chặt chẽ, nhằm đem lại uy tín cho Công ty cũng như khách hàng.

- Công tác thiết kế phải đáp ứng kịp thời, phải đặc biệt quan tâm tập trung chú ý để tránh sự sai sót, hư hỏng khi triển khai sản xuất.

- Tất cả các hàng mẫu đều kiểm tra đánh giá chất lượng sản phẩm, theo dõi báo cáo tồn kho theo định kỳ.

- Hiện nay nguồn lao động, cán bộ quản lý tuyển dụng đối với Công ty cũng khó khăn, lao động không gắn bó, mặc dù công ty đã cải thiện điều kiện môi trường làm việc, cải thiện thu nhập, nâng các khoản phúc lợi cho người lao động, bên cạnh đó độ tuổi lao động bình quân công ty tương đối cao ( 43, tuổi). Nên Ban điều hành cần tính toán kỹ và có kế hoạch tiếp tục đầu tư MMTB hiện đại hơn.



- Tính toán kế hoạch, dựa vào công suất sản xuất thực tế của Công ty, công suất máy móc, nhân công để xác nhận đơn hàng, để không ảnh hưởng đến tiến độ giao hàng.

- Duy trì giám sát, kiểm tra phân loại gỗ khi nghiệm thu, kiểm tra các khâu định mức nguyên liệu gỗ, định mức nguyên liệu nhôm, sắt, sợi nhựa, định mức các loại vật tư, hóa chất như: dầu màu, sơn, hóa chất,...

- Công tác 5S đặc biệt quan tâm, tập trung kiểm tra kiểm soát chấm điểm thi đua duy trì thường xuyên.

- Có sự khen thưởng động viên kịp thời các ý tưởng cải tiến, 5Skaizen, sáng kiến cải tiến kỹ thuật đưa vào sản xuất nhằm tăng năng suất lao động.

### **5. Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2019.**

BKS thực hiện chức năng nhiệm vụ được quy định tại điều lệ tổ chức hoạt động của công ty cụ thể:

Giám sát HĐQT, Ban điều hành trong việc quản lý, sản xuất kinh doanh của công ty và việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Xem xét tính hợp lý các quy chế, quy định văn bản quản lý nội bộ do công ty ban hành.

Thẩm định báo cáo hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính quý, 6 tháng và cả năm.

Ban kiểm soát tin tưởng trong thời gian đến dưới sự chỉ đạo và điều hành của HĐQT, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tiếp tục ổn định tăng trưởng về doanh thu, lợi nhuận, cổ tức và thu nhập luôn tăng.

Cùng phối hợp với các Phòng ban, Phân xưởng kiểm tra giám sát thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.

Báo cáo này đã được tất cả các thành viên BKS nhất trí thông qua, xin kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2019.

Thay mặt BKS tôi xin chân thành cảm ơn HĐQT, BĐH, các Phòng ban chức năng, các Phân xưởng và Quý vị cổ đông đã phối hợp tạo điều kiện thuận lợi để BKS thực hiện nhiệm vụ được giao.

Xin kính chúc quý vị đại biểu và quý cổ đông mạnh khỏe, hạnh phúc.

Kính chúc đại hội thành công tốt đẹp.

**TB KIỂM SOÁT**

*Trần Thị Kim Anh*

