

DỰ THẢO

Quảng Nam, ngày tháng 04 năm 2018



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
VỀ HOẠT ĐỘNG SXKD CỦA CÔNG TY NĂM 2017**

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được qui định tại Điều lệ Công ty.
- Căn cứ báo cáo tài chính đã được kiểm toán và hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cẩm Hà xin kính trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 về Báo cáo hoạt động của BKS năm 2017 và kế hoạch hoạt động năm 2018 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 2017.

- 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.

- Ngoài ra, 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 kinh doanh, thẩm tra báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017 của Công ty và tổng nhất đánh giá như sau:

- Trong năm 2017 công tác sản xuất kinh doanh của Công ty đạt được kết quả tốt đẹp. HĐQT, BDH đã giao chỉ tiêu đến các phòng ban, Phân xưởng, phòng kinh doanh tìm kiếm được nhiều đơn hàng nhất là các khách hàng có đơn hàng trái mùa 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 lên KH mua nguyên liệu ngay từ đầu năm trình Hội đồng quản trị phê duyệt. Sau đó căn cứ từng đơn đặt hàng phòng kinh doanh cung cấp phân bổ cho từng kế hoạch cụ thể 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 ở các bộ phận, khu vực tổ, Phân xưởng.

- Công ty đã bố trí sắp xếp lại các phân xưởng sản xuất, mặt bằng sản xuất rộng, thông thoáng, tinh gọn bộ máy quản lý văn phòng cũng như phân xưởng, còn 05 phân xưởng



sản xuất, phối hợp nhịp nhàng và đồng bộ sản phẩm hoàn thành KHSX vượt mức trong 2017, trong năm 2017 công ty tìm kiếm nhiều đơn hàng trái vụ nên tạo công việc làm ổn định cho người lao động, doanh thu và thu nhập được tăng lên đáng kể.

- Chỉ tiêu doanh thu vượt mức so với kế hoạch đề ra 25,45% (259,688 tỷ so với KH 207 tỷ), lợi nhuận đạt 118% ( 11,8 tỷ so với 10 tỷ), có được kết quả như vậy là nhờ sự cố gắng nỗ lực của HĐQT, Ban điều hành Công ty và toàn thể CBCNV và người lao động.

- Năm 2017 Ban điều hành đã thực thi các Nghị quyết của HĐQT về đầu tư một số MMTB như: máy chà chân ghế tự động, máy chép hình tự động, máy uốn kim loại, máy bào tự động, xe nâng hàng,... đã làm tăng năng suất lao động, giảm được chi phí nhân công, mang lại hiệu quả trong sản xuất kinh doanh, trong năm 2017 số lao động giảm 10% tuy nhiên doanh thu tăng lên đáng kể. Công ty đầu tư sửa chữa nâng cấp đường đi nội bộ, sửa chữa nâng cấp một số nền nhà xưởng để không bị ngập nước ổn định trong sản xuất.

- Năm 2017 Công ty luôn duy trì việc thực hiện chương trình 5S, kaizen, sắp xếp và bố trí MMTB theo dây chuyền sản xuất phù hợp, gọn gàng ngăn nắp nhằm tạo được môi trường làm việc thông thoáng, sạch sẽ mọi lúc mọi nơi, tất cả CBCNV và người lao động thực hiện tốt, hằng tuần Ban cải tiến và phòng HC-QT-NS kiểm tra nhắc nhở mọi người phải có ý thức tự giác dọn dẹp vệ sinh nhà xưởng sạch sẽ, gọn gàng.

- Thu nhập bình quân của người lao động tăng lên rõ rệt, thu nhập bình quân năm 2016 là: 5.365.000 đ/tháng, năm 2017 là 7.000.000đ/tháng so với kế hoạch đề ra là 5.500.000 đ/ tháng tăng 27,2 %. Kết quả này đạt được đã thể hiện sự nỗ lực cao của HĐQT, Ban điều hành, tập thể CBCNV và người lao động trong Công ty.

Kết quả kinh doanh năm 2017 đạt được như sau:

Chi tiêu	ĐVT	Thực hiện 2016	Kế hoạch 2017	Thực hiện 2017	Tỷ lệ % thực hiện / kế hoạch
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	194,88	207,00	259,688	125,45%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	9,77	10,00	11,80	118%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	7,81		9,42	
Chia cổ tức	%/năm	18%	20%		
Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu	Đồng	2.875		3.466	
Thu nhập bình quân	Triệu đồng	5,365	5,500	7,000	27,2%

\*Ghi chú: Số liệu thực hiện năm 2017 đã được kiểm toán ngày 05/02/2018 và cổ tức chia cho cổ đông dự kiến 21%.

## 2.2 Việc thực hiện Nghị quyết đại hội cổ đông năm 2017:

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 Công ty và cổ đông.

+ Những nội dung Nghị quyết đại hội cổ đông thường niên đề ra trong năm 2017, 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:

- Đầu tư mua sắm TSCĐ trong năm 2017 với tổng giá trị là: **8,526 tỷ đồng**.



### **Trong đó:**

- Đầu tư mua MMTB: máy chép hình tự động, thiết bị chà chân ghế tự động, máy uốn kim loại, máy bào 4 mặt, máy cưa lọng,...6,38 tỷ, xe nâng hàng, dụng cụ quản lý, hồ xử lý,... 2,146 tỷ.

- Việc đầu tư mua sắm TSCĐ đảm bảo đúng qui trình.

- Kết quả đầu tư so với Kế hoạch vượt 1 tỷ, về giá trị có tăng là do chênh lệch về giá cả và có phát sinh thêm việc mua sắm công cụ dụng cụ quản lý, bồn chứa nước,.... Hiệu quả đầu tư thể hiện qua tăng năng suất lao động, giảm được lao động chân tay; cụ thể số lượng lao động giảm so với năm 2016 là 10%, tuy nhiên doanh thu tăng so với năm 2016 là 32,6 % nên rõ ràng việc đầu tư rất hiệu quả. Hiện nay nguồn lao động tuyển dụng đối với Công ty rất khó khăn, không gấn bó, bên cạnh đó độ tuổi lao động bình quân toàn công ty tương đối cao, mặc dù công ty đã cải thiện điều kiện làm việc, cải thiện thu nhập cho người lao động. Nên Ban điều hành cần tính toán kỹ và có kế hoạch tiếp tục đầu tư MMTB hiện đại hơn

+ Về định hướng phát triển là: Công ty tìm kiếm thị trường với nhiều đơn hàng và khách hàng mới, tổ chức tốt công tác thiết kế, làm nhiều mẫu mã mới, đẹp, 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, không dãn trải khách hàng, đảm bảo tốt chất lượng sản phẩm, thời gian giao hàng đúng hạn.

+ Công tác bảo vệ môi trường, cải thiện điều kiện làm việc 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 thao tác, an toàn, tiết kiệm thời gian nhằm nâng cao năng suất, chất lượng hiệu quả công việc.

+ 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 2017:**

Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH hãng kiểm toán AASC. Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí báo cáo với Đại hội cổ đông như sau: Thống nhất với báo cáo tài chính năm 2017 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 31/12/2017, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017 và phù hợp với quy 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 2017 về công tác hạch toán kế toán.

Tại thời điểm 31/12/2017, tổng tài sản là: 136,654 tỷ, năm 2016 là 141,56 tỷ giảm so với năm 2016 là: 4,5%. Trong đó giảm chủ yếu là khoản phải thu ngắn hạn, cụ thể là khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng. 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 2017 giảm so với năm 2016 là: 7%, trong đó tổng dư nợ vay ngân hàng đến ngày 31/12/2017 là 68,232 tỷ, giảm 8,059 tỷ so với đầu năm. Các chỉ tiêu này phản ánh đúng tình hình thực tế của Công ty trong năm 2017.



Các chỉ tiêu về doanh thu, chi phí và lợi nhuận cho thấy năm 2017 so với năm 2016: về lao động giảm so với năm 2016 là 65 lao động ( đến cuối năm 2016 là 770 LĐ, cuối năm 2017 là 705 lao động), nhưng doanh thu không giảm, lợi nhuận không giảm đây là một nỗ lực đóng góp rất lớn của HĐQT, Ban điều hành, CBCNV và người lao động trong công ty. Tuy nhiên, Ban điều hành Công ty cần phải chú trọng hơn về chất lượng sản phẩm để không ảnh hưởng đến vấn đề giảm trừ doanh thu, cụ thể là hàng bán bị trả lại, và cần kiểm soát chặt chẽ hơn chi phí bán hàng, cụ thể là chi phí về vật liệu, bao bì.

Hàng tồn kho tăng so với năm 2016 là 21,12 % (75,957 tỷ so với 62,712 tỷ), mức tăng hàng tồn kho tương ứng doanh thu năm 2017, 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 2017 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 2017, HĐQT đã ban hành 18 Nghị quyết và các Nghị quyết đã được thực hiện. Nội dung trọng tâm của các Nghị quyết về các vấn đề như: đầu tư máy móc thiết bị mới hiện đại hơn, Phương tiện vận tải, sáp nhập phân xưởng, phòng ban tinh gọn bộ máy quản lý,... nhằm nâng cao năng suất lao động, tiết giảm chi phí nhân công, giảm lao động chân tay, cải thiện môi trường làm việc thông thoáng, sạch sẽ cho người lao động.

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

Ban điều hành công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ các Nghị quyết của HĐQT. Hầu hết đều tuân thủ, triển khai đầy đủ và kịp thời.

Trong năm 2017 mức lương tối thiểu vùng đã thay đổi theo Nghị định 153/2016/NĐ-CP ngày 14 tháng 11 năm 2016, BDH đã hoàn thành thang lương, bảng lương và đưa vào áp dụng từ ngày 01 tháng 01 năm 2017.

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, công tác điều tiết các mối quan hệ giữa các bộ phận Phòng ban, Phân xưởng nhằm đạt được sự đồng thuận cao, 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.

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 để xây dựng định mức đơn giá tiền lương sản phẩm phù hợp, hiệu quả hơn. Tiếp tục duy trì, giám sát chặt chẽ hơn nữa việc thực hiện Nội quy, quy định tại công ty, duy trì và phát triển văn hóa 5S, tăng cường công tác kiểm tra 5S và chấm điểm thi đua.

Ban điều hành đã bố trí sắp xếp lại Phòng ban, Phân xưởng, bố trí lao động hợp lý, cơ cấu tổ chức sản xuất phù hợp, hằng tháng đánh giá kết quả làm việc của từng Cán bộ nhân viên bằng chỉ số KPI.

1407  
S. TY  
H. H. H.  
T. QU. A.



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 Ban điều hành luôn quan tâm hết sức.

#### **4. Kiến nghị- Đề xuất.**

Trong năm 2017 dưới sự chỉ đạo của HĐQT, Ban điều hành đã nỗ lực và thể hiện sự quyết tâm 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 đáng kể, hiệu quả SXKD vượt so với kế hoạch.

Tuy nhiên Ban kiểm soát kiến nghị những nội dung sau trong năm 2018 để hoàn thành mục tiêu đặt ra.

- Duy trì tốt công tác tìm kiếm khách hàng có đơn hàng trái vụ để có được nhiều công việc làm thường xuyên, ổn định cho CBCNV và lao động.

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

- Công tác mô hình quản lý chất lượng sản phẩm mới đặt biệt quan tâm, chú trọng nhiều hơn nữa để không ảnh hưởng đến chất lượng sản phẩm, uy tín của Công ty. Hàng hóa không bị trả lại, chất lượng không phải kiểm tra đi kiểm tra lại.

- Năm 2017 có 1 số hàng hóa bị trả lại của khách hàng CostPlus là do hàng hóa bị mốc, sản phẩm làm ra để lâu không vô thùng kịp, và do thời tiết lạnh ẩm,...

- Hàng hóa của khách hàng Rusta lỗi do trầy xước sơn, mè góc cạnh, re nứt, cán móp, do quá trình vận chuyển hàng từ Cơ sở 1 ra KCN đường đi quá xấu nên cũng bị ảnh hưởng đến chất lượng sản phẩm,... Bộ phận QLCL kiểm tra kiểm soát chưa chặt chẽ kịp thời phát hiện sửa chữa thay thế khắc phục.

Vì vậy ban kiểm soát đề nghị Ban điều hành cần kiểm tra sửa chữa thay thế tôn ở các nhà xưởng, nhà kho bị dột, hàng hóa làm xong phải đóng gói vô thùng, chống ẩm,...

Bộ phận quản lý chất lượng tổng kết rà soát các lỗi đã xảy ra trong thời gian qua và có hướng khắc phục kịp thời, quản lý giám sát chặt chẽ chất lượng từ khâu đầu đến khâu cuối, không để lỗi ở khâu đầu đến khâu cuối mới phát hiện. Nâng cao ý thức trách nhiệm của người lao động giám sát chất lượng sản phẩm của mình làm ra.

- Kết quả đầu tư so với Kế hoạch vượt 1 tỷ, về giá trị có tăng là do chênh lệch về giá cả và có phát sinh thêm việc mua sắm công cụ dụng cụ quản lý, bồn chứa nước,.... Hiệu quả đầu tư thể hiện qua tăng năng suất lao động, giảm được lao động chân tay; cụ thể số lượng lao động giảm so với năm 2016 là 10%, tuy nhiên doanh thu tăng so với năm 2016 là 32,6 % nên rõ ràng việc đầu tư rất hiệu quả. Hiện nay nguồn lao động tuyển dụng đối với Công ty rất khó khăn, không gấn bó, bên cạnh đó độ tuổi lao động bình quân toàn công ty tương đối cao, mặc dù công ty đã cải thiện điều kiện làm việc, cải thiện thu nhập cho người lao động. Nên Ban điều hành cần tính toán kỹ và có kế hoạch tiếp tục đầu tư MMTB hiện đại hơn

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



- 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.

- Để giữ chân lao động làm việc lâu dài đồng thời thu hút được nguồn lao động trẻ đề nghị Ban điều hành tính toán nâng đơn giá tiền lương tháng cho người lao động để phù hợp với mặt bằng chung.

- Công ty đưa ra các chế độ phúc lợi, đãi ngộ người lao động nhiều hơn nữa.

- 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,...

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

- Trong năm 2017 thu nhập bình quân của người lao động tăng 30,4% so với năm 2016 (7.000.000/5.365.000 đồng/tháng), tuy nhiên đơn giá về tiền lương sản phẩm trong tháng cũng chưa thu hút được người lao động gắn bó, mỗi năm lao động giảm 10%.

#### **5. Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2018.**

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 cho người lao động.

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 2017.

Thay mặt BKS tôi xin chân thành cảm ơn HĐQT, BDH, 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 sức khỏe, hạnh phúc.

Kính chúc đại hội thành công tốt đẹp.

**TB KIỂM SOÁT**

*Trần Thị Kim Anh*