

Quảng Nam, ngày tháng năm 2023



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN CẨM HÀ

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023)

Kính thưa đại hội!

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.
- Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2022.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Cẩm Hà xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Công ty cổ phần Cẩm Hà trong năm 2022 như sau:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã duy trì hoạt động thường xuyên, tham dự các buổi họp cùng Hội đồng quản trị giúp Ban kiểm soát giám sát việc thực hiện chức năng nhiệm vụ, chấp hành điều lệ Công ty đối với HĐQT và Ban điều hành.

Ngoài ra, BKS cũng thường xuyên giám sát và 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, hoạt động chủ yếu gồm:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2022. Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ công ty, giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2022.
- Thẩm tra các báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực số liệu của Kế toán và kiểm toán.

- Các hoạt động khác theo quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Công ty tạo 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:

Năm 2022, trong tình hình khó khăn chung của thế giới, toàn thể NLĐ công ty đã nỗ lực vượt qua khó khăn và thường xuyên nhận được sự chỉ đạo, hỗ trợ kịp thời từ ban lãnh đạo Tổng công ty lâm nghiệp VN trong tất cả các hoạt động SXKD của công ty. Đặc biệt là sự hỗ trợ tiền lương cho NLĐ không đủ ngày công và có tiền lương thấp hơn mức lương tối thiểu vùng.

Về công tác quản lý sản xuất:

Năm qua do số lượng đơn hàng giảm sút nên các đơn hàng đều được hoàn thành đúng kế hoạch và triển khai tốt như:

- Đáp ứng đủ nguyên liệu gỗ để sản xuất.
- Giao hàng đúng thời gian cam kết, không bị trễ hàng
- Các loại vật tư đều được nhập hàng về đảm bảo đúng tiến độ sản xuất, đảm bảo 100% vật tư phụ liệu đáp ứng cho sản xuất.

Công tác bảo dưỡng, sửa chữa máy móc, nhà xưởng và PCCC:

- Duy trì việc bảo dưỡng và kịp thời sửa chữa các máy móc thiết bị.
- Thường xuyên sửa chữa, tu bổ chống bão lũ các đường xá và nhà xưởng.
- Đối với công tác PCCC, thường xuyên tổ chức kiểm tra nhằm đảm bảo khi có trường hợp cháy nổ xảy ra.

Về công tác đầu tư năm 2022:

Trong những năm trước đây, công ty Cẩm Hà chủ yếu SX các mặt hàng ngoài trời xuất khẩu. Từ giữa năm 2021, thực hiện theo định hướng kinh doanh mới, công ty đã bắt đầu các thủ tục hồ sơ để đi đến triển khai dự án đầu tư nhà xưởng SX hàng nội thất XK. Tất cả các gói thầu đều được công ty thuê đơn vị tư vấn tổ chức đấu thầu công khai trên mạng quốc gia và đã triển khai thi công các gói thầu bắt đầu từ cuối năm 2021. Căn cứ vào các nghị quyết của HĐQT, công ty đã mua sắm đầu tư trong năm 2022: MMTB, PTVT, NX: 3,2 tỷ; đầu tư dự án CS2: 39 tỷ

Do gặp nhiều bất lợi từ dịch bệnh và thời tiết xấu nên việc thi công nhà xưởng gặp nhiều khó khăn, chậm tiến độ so với kế hoạch. Hiện nay các công đoạn thi công đã xong, đơn vị đang hoàn chỉnh hồ sơ để xin giấy phép từ cơ quan quản lý Phòng cháy chữa cháy. Công ty cố gắng để nhận được phê duyệt PCCC và đưa nhà máy đi vào hoạt động trong quý 2/2023.

Chế độ chính sách: Công ty thực hiện đầy đủ chế độ, chính sách, liên quan đến quyền lợi, nghĩa vụ của người lao động. Năm 2022 số lao động bình quân là 661 người.

2.2 Kết quả kinh doanh năm 2022 đạt được như sau:

Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện 2021	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	Tỷ lệ % thực hiện / kế hoạch
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	380,5	380,0	274,0	72%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	13,5	7,0	7,78	111%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	10,7	5,6	6,0	108%
Chia cổ tức	%/VDL	0	5		
Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu	Đồng	2.968		999	
Thu nhập bình quân	Triệu đồng	10,4		9,7	

Theo kế hoạch đặt ra từ đầu năm 2022: Doanh thu là 380 tỷ; lợi nhuận là 7 tỷ (trong đó có dự tính chi phí khấu hao đầu tư nhà máy nội thất là 3 tỷ đồng (khấu hao cho 6 tháng cuối năm). Thực tế doanh thu 274 tỷ đồng và lợi nhuận đạt 7,78 tỷ đồng. Lý do việc doanh thu giảm gần 30% so với KH nhưng Lợi nhuận vẫn hoàn thành theo kế hoạch là do năm nay công ty chưa chịu chi phí khấu hao nhà máy Nội thất (dự kiến 3 tỷ đồng/6 tháng).

Các chỉ tiêu về doanh thu, chi phí và lợi nhuận cho thấy năm 2022 so với năm 2021: doanh thu giảm 28%; Lợi nhuận giảm 42%.

Về chia cổ tức : Kế hoạch là 5%/Vốn điều lệ, Thực hiện do Đại hội cổ đông quyết định.

2.3. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2022:

Chúng tôi thông nhất số liệu quyết toán của Công ty lập đã được công ty TNHH hãng kiểm toán AASC xác nhận ngày 09 tháng 03 năm 2023. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Số liệu chủ yếu Tại thời điểm 31/12/2022 như sau :

(Đơn vị tính : đồng)

CHỈ TIÊU	Số cuối năm (31/12/2022)	Số đầu năm (01/01/2022)
1/ Tài sản ngắn hạn	122.804.298.560	147.693.255.872
Trong đó :		
Tiền và các khoản tương đương tiền	2.537.405.963	1.417.220.825
Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
Các khoản phải thu ngắn hạn	14.116.554.488	17.386.444.426
Hàng tồn kho	100.509.582.207	119.539.879.218
Tài sản ngắn hạn khác	5.640.755.902	9.349.711.403
2/ Tài sản dài hạn	60.354.255.473	29.539.106.745
Các khoản phải thu dài hạn	-	-
Tài sản cố định	11.114.500.800	15.606.819.687
Bất động sản đầu tư	-	-
Tài sản dở dang dài hạn	38.716.116.740	2.107.573.469
Đầu tư tài chính dài hạn	-	-
Tài sản dài hạn khác	10.523.637.933	11.824.713.589
3/ Nợ phải trả	98.715.498.724	120.084.946.184
4/ Vốn chủ sở hữu	84.443.055.309	57.147.416.433
5/ Doanh thu	274.035.912.336	380.485.090.627
6/ Lợi nhuận trước thuế	7.782.659.669	13.495.940.497

Công ty đã thực hiện:

- Thanh toán kịp thời và đầy đủ các khoản nợ phải trả.
- Nộp đúng và đầy đủ các khoản ngân sách theo quy định hiện hành.
- Trong năm 2022 Công ty không có công nợ khó đòi
- Thực hiện đầy đủ chế độ, chính sách của người lao động.

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:

- Trong năm 2022, Công ty đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ đợt 2, giá trị tăng vốn 22.439 triệu đồng (tương ứng với 2.243.865 cổ phần) theo hình thức chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để đầu tư dây chuyền máy móc thiết bị sản xuất hàng nội thất phục vụ xuất khẩu của Công ty theo Nghị quyết số 203/ĐHĐCĐ-NQ ngày 24/04/2021 của Đại hội đồng cổ đông. Tính đến thời điểm ngày 31/12/2022, Công ty đã sử dụng toàn bộ nguồn vốn thu được từ việc tăng vốn điều lệ. Trong đó, số tiền Công ty thanh toán cho các hạng mục thiết bị đã được thông qua theo Nghị quyết số 203/CT/ĐHĐCĐ-NQ ngày 24/04/2021 của Đại hội đồng cổ đông là 14.960 triệu đồng, số tiền thanh toán cho các hạng mục thiết bị khác của dây chuyền sản xuất hàng nội thất xuất khẩu chưa được Đại hội đồng cổ đông thông qua là 7.479 triệu đồng. Để khắc phục việc này, Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có văn bản số 106/CT/BĐH/TTr của BĐH ngày 15/03/2023 về việc bổ sung thay đổi phương án sử dụng vốn huy động từ đợt chào bán cổ phiếu và HĐQT đã ban hành Nghị quyết số 110 /CT/HĐQT/NQ ngày 16/03/2023 về việc bổ sung thay đổi phương án sử dụng vốn huy động từ đợt chào bán cổ phiếu.

3.1. Đối với HĐQT:

- HĐQT đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định trong Điều lệ của Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. Trong năm 2022, HĐQT đã tổ chức 05 cuộc họp và tổ chức lấy ý kiến bằng văn bản, ban hành tổng cộng 23 Nghị quyết và gửi đầy đủ cho Ban kiểm soát. Nội dung trọng tâm liên quan đến các công tác như: Dự án nội thất, tăng vốn điều lệ, thực hiện lấy ý



kiến cổ đông bằng văn bản v/v bổ sung mã ngành nghề kinh doanh, hỗ trợ lương cho NLD trong thời gian thiếu việc làm...

- HĐQT 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.

3.2. Đối với Ban điều hành:

- Ban điều hành luôn chủ động, linh hoạt, đã triển khai các biện pháp từ công tác thị trường đến quản lý chi phí nhằm bảo toàn vốn và tối ưu hiệu quả.

- Công ty đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ giai đoạn 1 từ 27,2 tỉ đồng lên thành 44,9 tỉ đồng; Và cũng đã được UBCKNN chấp thuận cho phép chào bán thêm 22,4 tỉ đồng từ phát hành cổ phiếu mới cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ giai đoạn 2 và đã hoàn tất việc tăng vốn điều lệ lên thành 67,3 tỉ đồng trong năm 2022. Tuy nhiên, để khắc phục mục 3.3 Điểm c Khoản 10 Điều 1 Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2021 số: 203/CT/ĐHĐCĐ-NQ ngày 24/04/2021 thì Ban điều hành đã có Tờ trình số 106/CT/BĐH/TTr của BĐH ngày 15/03/2023 về việc bổ sung thay đổi phương án sử dụng vốn huy động từ đợt chào bán cổ phiếu.

- Về Dự án nội thất, Ban điều hành có giải trình về việc vì sao chưa vận hành theo NQ HĐQT, đó là do tình hình kinh tế thế giới ảnh hưởng mạnh mẽ đến nhu cầu sử dụng mặt hàng này khiến việc tìm kiếm đơn hàng chưa có kết quả, đồng thời phải đáp ứng các yêu cầu mới rất ngặt nghèo liên quan PCCN. Ngoài ra, BĐH phối hợp Ban kiểm soát thuê đơn vị kiểm toán, kiểm toán về đầu tư.

4. Kiến nghị, đề xuất:

Dự kiến thời gian tới tiếp tục có nhiều khó khăn, Ban kiểm soát đề xuất một số nội dung trong năm 2023 để hoàn thành mục tiêu đặt ra như sau:

- Bảo toàn vốn của cổ đông và vốn góp của Tổng công ty.
- Ưu tiên giải quyết hàng tồn kho, giảm lượng hàng tồn kho càng nhanh càng tốt để thu hồi vốn kịp thời.

- Bám sát tình hình tài chính công ty nhất là vấn đề thanh toán nợ vay ngân hàng, đảm bảo không có nợ quá hạn.

- Kiểm soát chặt chẽ chi phí và giảm thiểu tối đa mọi chi phí phát sinh không cần thiết.

- Tìm kiếm khách hàng thị trường cho đơn hàng nội thất để sớm đi vào hoạt động.

5. Kế hoạch hoạt động năm 2023:

Ban kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ được quy định tại điều lệ của Công ty:

- 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 tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm theo quy định.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại điều lệ của Công ty, của pháp luật và theo yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông.

- BKS sẽ cùng phối hợp với các đơn vị bộ phận, Phòng ban, Phân xưởng kiểm tra giám sát thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2022, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Nguyễn Thị Thanh Thủy