

TP Hồ Chí Minh ngày 21 tháng 04 năm 2017

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trình đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017



- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát Công ty được qui định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần MERUFA.
- Căn cứ Thông tư số 121/2012/TT-BTC ngày 26/07/2012 của Bộ Tài chính qui định về quản trị Công ty áp dụng cho Công ty đại chúng.
- Ban kiểm soát Công ty cổ phần MERUFA kính báo cáo đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 hoạt động Ban kiểm soát trong năm 2016 như sau:

### A- BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

#### I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

##### 1. Cơ cấu tổ chức:

Gồm 3 thành viên :

- Bà: Hồ Thị Quế - Trưởng ban Kiểm soát.
- Ông : Phạm Hồ Bắc - Thành viên.
- Ông : Phạm Kim Hải - Thành viên (từ tháng 04/2012 – 22/4/2016)
- Bà: Trương Thị Thanh Thủy - Thành viên từ 22/04/2016.

##### 2. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2016:

Trong năm qua, Ban Kiểm soát đã chủ động trên cơ sở các quy định của pháp luật, điều lệ Công ty, các nghị quyết của Hội đồng quản trị, Quyết định của Đại hội cổ đông, thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty, chủ yếu thực hiện các nội dung công việc sau:

- Lập kế hoạch kiểm tra, giám sát.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh; giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các quyết định của Hội đồng quản trị, giám sát việc tuân thủ Điều lệ, các quy chế quản lý nội bộ của Công ty, Pháp luật Nhà nước.
- Tham gia họp cùng HĐQT
- Thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

##### 3. Thù lao Ban Kiểm soát.

Theo báo cáo của Phòng Kế toán- Tài vụ và Công ty kiểm toán AASC năm 2016, các thành viên Ban Kiểm soát được hưởng các khoản phụ cấp hàng tháng năm 2016 (theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông thông qua năm 2012 - và ý kiến đề xuất Tổng Giám đốc năm 2016) như sau:

TT	Họ và tên	Chức vụ	Phụ cấp	Ghi chú
1	Hồ Thị Quế	Trưởng ban KS	26.880.000	Từ tháng 5/2016 điều chỉnh lại thù lao lên 20% .
2	Phạm Hồ Bắc	Thành viên	20.160.000	
3	Phạm Kim Hải	Thành viên	5.760.000	Trưởng ban từ 1.920.000 lên 2.400.000 đồng, thành viên từ 1.440.000 đồng lên 1.800.000 đồng/tháng
4	Trương Thị Thanh Thủy	Thành viên	14.400.000	
Tổng cộng			67.200.000	

Sáu mươi bảy triệu hai trăm ngàn đồng chẵn.

##### 4. Ban kiểm soát tổ chức họp như sau:

###### 4.1 Phiên họp lần 1 năm 2016 (ngày 17/04/2016).

- a) Thông nhất báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2015 và chương trình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016.
- b) Báo cáo tiến độ thực hiện dự án 38 Trương Quốc Dung.
- c) Báo cáo Về tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh 2015 và tình hình thực hiện quý I/2016.
- d) Đề xuất lựa chọn 1 trong 2 Công ty kiểm toán cho Công ty MERUFA năm 2016.

#### 4.2 Phiên họp lần 2 (25/06/2016).

- a) Báo cáo kết quả đại hội cổ đông năm 2016.
- b) Báo cáo về tình hình SXKD 6 tháng đầu năm 2016.
- c) Tình hình tiến độ thực hiện dự án 38 Trương Quốc Dung.
- d) Tình hình thực hiện Nghị quyết Hội đồng quản trị, đại hội cổ đông.
- e) Phân công nhiệm vụ trong Ban Kiểm soát.

#### 4.3 Phiên họp lần 3 (28/12/2016).

- a) Báo cáo sơ bộ về tình hình SXKD năm 2016.
- b) Tình hình thực hiện dự án 38 Trương Quốc Dung và triển khai dự án xây nhà 138 Nguyễn Văn Trỗi.
- c) Tình hình thực hiện Nghị quyết Hội đồng quản trị, Đại hội cổ đông, điều lệ Công ty.
- d) Quy định của Nhà nước về Công bố thông tin và lên sàn chứng khoán.
- e) Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán năm 2017.
- f) Báo cáo chuyển giao Tổng Giám đốc.

## II. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 của công ty:

- Năm 2016 là năm kinh tế thế giới và trong nước tiếp tục gặp nhiều khó khăn, nhưng với sự chỉ đạo sát sao của Hội đồng quản trị, ban Tổng giám đốc trong việc công ty xây dựng đơn đốc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016, nên về lợi nhuận vượt so với 2015. Công ty đã thực hiện các biện pháp sau đây:
  - + Tổ chức thực hiện tốt việc thực hiện xong việc chuyển nhượng 38 Trương Quốc Dung.
  - + Hợp kiểm điểm hàng tuần hàng tháng giám sát tình hình thực hiện doanh thu hàng tuần, lợi nhuận hàng tháng, phân tích nguyên nhân và lý do khiến doanh thu và lợi nhuận sút giảm.
  - + Kiểm soát chi phí, giá thành sản phẩm hàng tháng tại từng đơn vị, phân xưởng và công đoạn sản xuất. Thường xuyên duy trì qui định các trường đơn vị sản xuất và thống kê đơn vị thống kê, tính toán giá thành phân xưởng-đơn vị, để từ đó xem xét các công đoạn nào chi phí chưa hợp lý để có biện pháp cắt giảm phù hợp.
  - + Hàng tuần Ban Tổng Giám đốc duy trì việc kiểm điểm tình hình xây dựng - thực hiện kế hoạch thu chi tài chính tuần.
- Ban Tổng giám đốc đã ban hành, hoàn thiện nhiều quy chế quản lý nội bộ, góp phần làm minh bạch mọi hoạt động của Công ty, đặc biệt là việc ban hành quy chế quản lý tài chính nội bộ và quy chế tiền lương gắn chặt với kết quả kinh doanh.

Một số chỉ tiêu kết quả kinh doanh của công ty năm 2016 như sau :

*Đơn vị tính: Đồng*

ST T	Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015	Tăng/ Giảm (2016-2015)	Tỷ lệ %
<b>1</b>	<b>Số lượng sản phẩm bán ra</b>				
a	Găng Phẫu thuật ADVANCED	12,455,940	16,434,320	3,978,380)	76%
b	Găng STD	2,503,800	559,350	1,944,450	448%
c	Găng Kiểm tra	20,517,300	16,336,000	4,181,300	126%
b	Comdom	7,548,150	19,617,600	(12,069,450)	38%
c	Nút Peni	24,692,500	24,651,000	41,500	100%
<b>2</b>	<b>Tổng doanh thu</b>				
a	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	80,714,844,539	90,692,034,975	(9,977,190,436)	89%

b	Các khoản giảm trừ doanh thu	43,830,000	157,008,304	(113,178,304)	28%
3	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	80,671,014,539	90,535,026,671	(9,864,012,132)	89%
4	<b>Giá vốn hàng bán</b>	62,376,783,852	70,388,060,696	(8,011,276,844)	89%
5	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	18,294,230,687	20,146,965,975	(1,852,735,288)	91%
6	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	3,257,265,718	52,828,303	3,204,437,415	6166%
7	<b>Chi phí tài chính</b>	1,414,318,396	1,307,712,388	106,606,008	108%
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	1,235,668,276	1,117,032,388	118,635,888	111%
8	<b>Chi phí bán hàng</b>	8,020,723,284	8,299,951,453	(279,228,169)	97%
9	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	11,322,690,455	9,678,630,182	1,644,060,273	117%
10	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	793,764,270	913,500,255	-119,735,985	87%
11	<b>Thu nhập khác</b>	32,389,960,478	13,279,702,022	19,110,258,456	244%
12	<b>Chi phí khác</b>	893,351,014	1,189,623,416	(296,272,402)	75%
13	<b>Lợi nhuận khác</b>	31,496,609,464	12,090,078,606	19,406,530,858	261%
14	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	32,290,373,734	13,003,578,861	19,286,794,873	248%
15	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	6,610,820,473	3,163,006,893	3,447,813,580	209%
16	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	25,679,553,261	9,840,571,968	15,838,981,293	261%
17	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>4,406</b>	<b>2,091</b>	2,315	211%

- Tình hình tài chính của Công ty

Chỉ tiêu	Thời điểm 31/12/2016	Thời điểm 31/12/2015	Tăng/ Giảm (2016- 2015)	Tỷ lệ %
- Tổng Tài sản	99,610,254,579	88,420,474,229	11,189,780,350	112,7%
- Nợ phải trả	27,257,042,945	28,519,925,026	(1,262,882,081)	95,6%
- Nợ phải đòi (phải thu của KH)	9,725,693,841	13,107,331,797	(3,381,637,956)	74,2%
- Nguồn vốn chủ sở hữu	72,318,878,845	59,866,216,414	12,452,662,431	120,8%

- Các chỉ tiêu cơ bản

Số TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2016	Thực hiện năm 2015	Tăng/ Giảm
1	<b>Cơ cấu tài sản</b>				
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	47,38	50,80	<b>-3,42</b>
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	52,62	49,20	<b>3,42</b>
2	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>				<b>0</b>
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	27,36	32,30	<b>-4,94</b>
	Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	72,60	67,70	<b>4,9</b>
3	<b>Khả năng thanh toán</b>				
	Khả năng thanh toán nhanh (TSLĐ -Hàng tồn kho)/nợ ngắn hạn	lần	1,15	0,77	<b>0,38</b>
	Khả năng thanh toán ngắn hạn (TSLĐ /	lần	2,25		<b>0,48</b>

	Nợ ngắn hạn)			1,77	
4	<b>Tỷ suất lợi nhuận</b>				
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	25,78	11,1	<b>14,68</b>
	Tỷ suất Doanh thu /Tổng tài sản	%	81,03	102,4	<b>-21,36</b>
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	31,83	10,90	<b>20,93</b>
	Tỷ suất lợi nhuận từ HĐSXKD/Doanh thu	%	0,98	1,00	<b>-0,02</b>
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ	%	69,7	26,7	<b>-26,7</b>

#### Năng suất lao động (WLD) của CBCNV

Số TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2016	Thực hiện năm 2015	Tăng/Giảm
1	<b>Tổng số Lao động (Lao động)</b>	<b>171.6</b>	<b>187.18</b>	<b>(15.60)</b>
a	Lao động Trực tiếp	130,8	145,35	(14.55)
b	Lao động gián tiếp	40,8	41,83	(1.05)
1	<b>W LD của CBCNV tính theo cố định (triệu đồng)</b>			
a	W LD của 1 CBCNV	224,587	219,103	5,483
b	W LD 1 Công nhân Trực tiếp SX	294,611	282,158	12,453
2	<b>W LD CBCNV tính theo giá bán (triệu đồng)</b>			
a	W LD của 1 CBCNV	471,454	483,685	(12,232)
b	W LD 1 Công nhân Trực tiếp SX	618,448	622,883	(4,435)

### III. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2016:

Báo cáo quyết toán năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AASC các tài liệu liên quan, Ban Kiểm toán nhận thấy Phương pháp thực hiện kiểm toán các chuẩn mực kế toán áp dụng và chế độ chính sách tài chính mà Công ty MERUFA áp dụng là phù hợp.

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty, được trình bày theo biểu mẫu báo cáo được quy định theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính.
- Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2016
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.
- Tình hình thực hiện kế hoạch về các chỉ tiêu doanh thu, nộp ngân sách, nộp bảo hiểm cho người lao động đầy đủ kịp thời.
- Tổng Vốn điều lệ: 3.686.723 CP, Tổng số cổ đông đến ngày 31/12/2016: 148 cổ đông, sở hữu 3.671.604, tổng giá trị: 36.716.040.000 VNĐ trong đó:
  - + Pháp nhân: 6 cổ đông, sở hữu: 1.393.280 cổ phiếu. Tổng giá trị 13.932.800.000 VNĐ. Tỷ lệ 37,79 %
  - + Thẻ nhân: 141 cổ đông, sở hữu: 2.278.324 cổ phiếu. Tổng giá trị 22.783.240.000 VNĐ. Tỷ lệ 61,8 %
  - + Cổ phiếu quỹ: CP bán cho CBCNV: 15.119 cổ phiếu. Tổng giá trị: 151.190.000 VNĐ. Tỷ lệ 0,41 %
  - + Cổ tức theo kế hoạch chia năm 2016 là 12% cổ tức/năm. (Năm 2015: Trả cổ tức là 12% cổ tức/năm).

### IV. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc:

- ✓ Trong năm qua, đối với thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc công ty đã thực hiện một số nội dung sau:
  - Thông qua việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015, kế hoạch sản xuất năm 2016, thực hiện KH 2016 và KH SX KD 2017.
  - Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty mất rất nhiều thời gian công sức, tổ chức rất nhiều buổi họp để đi đến thống nhất phương án triển khai thực hiện dự án 38 Trương Quốc Dung với Công ty TNHH

Thương mại đầu tư địa ốc NOVA 38 và đã **thực hiện xong** việc chuyển nhượng 32,5 tỷ đồng và 2 căn hộ trị giá 3,24968 tỷ đồng.

- Đại hội đồng cổ đông ngày 22/04/2016 đã tiến hành bầu cử bổ sung vào thành viên Hội đồng Quản trị là Ông Phạm Kim Hải (thay bà Lan xin nghỉ 7/2015), bầu Bà Trương Thị Thanh Thủy vào Thành viên Ban Kiểm soát (thay ông Phạm Kim Hải).
- Cùng cố bộ máy tổ chức nhân sự nhằm tăng cường đội ngũ cán bộ có năng lực, trẻ hóa đội ngũ lãnh đạo công ty, tháng 01/2017 bổ nhiệm Tổng Giám đốc mới Ks Lê Hồng Đức thay ths Ks Phạm Xuân Mai. Tổng Giám đốc Lê Hồng Đức nhận nhiệm vụ mới từ ngày **01/01/2017**.
- Công ty đã thành lập Ban Nghiên cứu-phát triển và đầu tư và bổ nhiệm Ths- Ks Phạm Xuân Mai là Trưởng ban, theo quyết định số 67/QĐ-HĐQT, ngày 26-12-2016 của Hội đồng quản trị (*có đủ chữ ký của các thành viên HĐQT trong quyết định*), chấp hành theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 và 2016. Chức trách, nhiệm vụ, biên chế... của Ban được ghi rõ trong quyết định nói trên.
- Hàng tháng/quí tiến hành họp rà soát việc thực hiện kế hoạch sản xuất, có biện pháp điều chỉnh cho phù hợp với tình hình sản xuất trong năm, năng động tìm kiếm và thận trọng thực hiện các loại hình kinh doanh có hiệu quả nhằm tăng nguồn doanh thu.
- Công ty đã được cấp giấy chứng nhận ISO 13485 và ISO 9001:2015, tạo điều kiện thuận lợi trong công tác quản lý sản xuất, nâng cao chất lượng sản phẩm và tạo lợi thế đáng kể trong các cuộc đấu thầu bán sản phẩm cho các bệnh viện TƯ và địa phương trên toàn quốc.
- Đưa phần mềm kế toán MISA vào áp dụng trong năm 2016 vận hành tốt.
- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và giám sát Giám đốc bám sát nhiệm vụ mà ĐHCĐ thông qua, bám sát chiến lược mà HĐQT phê duyệt.
- ✓ Nhìn chung tại các phiên họp, HĐQT đánh giá cao sự cố gắng nỗ lực của Ban Tổng Giám đốc và người lao động trong Công ty năm 2016 đã đạt được một số kết quả trong việc thực hiện một số chỉ tiêu kế hoạch đề ra; đồng thời HĐQT đã xem xét cho ý kiến; thông qua các phương án, giải pháp thực hiện kế hoạch kinh doanh do Ban Tổng Giám đốc trình nhằm tháo gỡ một số khó khăn trong sản xuất kinh trong điều kiện nền kinh tế gặp nhiều khó khăn.

#### **V. Báo cáo giám sát sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc:**

- Trong năm 2016, Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về các Biên bản Nghị quyết Quyết định của Đại hội cổ đông, Hội đồng quản trị và ban Tổng Giám đốc. Các biên bản, các quyết định phù hợp theo Điều lệ của doanh nghiệp và phù hợp với các qui định của pháp luật.
- Trong năm 2016, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, Ban tổng giám đốc công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.
- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành công việc.

#### **B- KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017.**

##### **\* Nhiệm vụ chung:**

Năm 2017, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông thường xuyên kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Định kỳ quý/6 tháng/tháng, Ban kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra, phân tích đánh giá các hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc, tham gia các cuộc họp HĐQT để nắm bắt, để nắm bắt đánh giá tình hình hoạt động của Công ty một cách chính xác và đưa ra các cảnh báo và có trách nhiệm báo cáo trước toàn thể đại hội cổ đông. Trong hoạt động của mình, để đạt hiệu quả tốt nhất, Ban Kiểm soát sẽ phải nỗ lực nhiều hơn nữa và rất mong được nhận sự hỗ trợ của các quý vị cổ đông cũng như hội đồng quản trị, sự hợp tác và phối hợp của Ban Tổng Giám đốc và các bộ phận nghiệp vụ trong Công ty.

##### **\* Hoạt động cụ thể.**

- 1- Thẩm định báo cáo tài chính, tình hình thực hiện kết quả sản xuất kinh doanh.
- 2- Duy trì thực hiện Điều lệ của Công ty cổ phần MERUFA.
- 3- Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông 2017 và Nghị quyết của Hội đồng quản trị
- 4- Ban Kiểm soát, cần duy trì và phát huy sự phối hợp chặt chẽ giữa với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, để thực hiện tốt kế hoạch sản xuất năm 2017.

- 5- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo qui định hiện hành.
- 6- Giám sát việc bàn giao công việc giữa Tổng Giám đốc cũ và Tổng Giám đốc mới.
- 7- Giám sát việc thực hiện Tổ chức đại hội cổ đông thường niên năm 2017, việc bầu HĐQT- BKS nhiệm kỳ 2017-2022 theo luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty. Tổ chức việc bàn giao Hồ sơ tài liệu của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 cho nhiệm kỳ mới.
- 8- Lựa chọn đề xuất Công ty kiểm toán mới để kiểm toán Công ty MERUFA năm 2017.

## **C- NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:**

### **1) Nhận xét.**

- + Mặc dù với điều hành linh hoạt của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc cùng với sự phấn đấu nỗ lực của toàn thể CBCNV, đạt được một số kết quả nhất định. Doanh thu SXKD vượt so với KHSXKD điều chỉnh 2016 (đã được HĐQT duyệt), đạt 104 % (lợi nhuận trước thuế tăng so với năm 2015 vượt 248% [32,290 tỷ/13,003 tỷ], lợi nhuận đạt được ở trên do thực hiện tiền chuyên nhượng dự án 38 Trương Quốc Dung, trong đó lợi nhuận sản xuất kinh doanh chưa có kết quả khả quan, chỉ đạt 793 triệu (tỷ lệ đạt 0,98 % so với doanh thu), năm 2015 là 913 triệu (tỷ lệ đạt 1,0 %)
- Việc giải quyết tốt dự án 38 Trương quốc Dung là nhờ sự cố gắng vượt bậc của Ban lãnh đạo và các cán bộ chủ chốt của công ty. Trong năm đã có trên dưới 20 cuộc họp- thảo luận được triệu tập và bàn bạc kỹ lưỡng để giải quyết rất nhiều khó khăn, ách tắc. Nhiều công việc có mức độ khó khăn phức tạp hơn công việc sản xuất-kinh doanh rất nhiều. Ngoài ra “kinh doanh địa ốc” cũng là một công việc chính thức của Công ty đăng ký trong danh mục kinh doanh với Sở KHĐT TP Hồ chí Minh.
- Lợi nhuận sản xuất kinh doanh thấp do nguyên nhân sau:
  - Do cạnh tranh thị trường: ở trong nước (găng Khải Hoàn) và găng ngoại nhập giá rẻ. Vì vậy MERUFA rất khó cạnh tranh, số lượng găng (ADV) MERUFA sản xuất bán 2016 so với năm 2015 chỉ đạt 73 %. Mặc dù đã bán tăng được số lượng găng kiểm tra và găng STD tăng đáng kể nhưng không thể bù lỗ cho mặt hàng găng MERUFA sản xuất và Condom (mặt hàng găng ADV chịu phân bổ nhiều về tiền lương, CP QLDN, CP BH).
  - Giá bán thấp nhưng Công ty phải bán để cạnh tranh, giữ thị trường, có việc làm cho CBCNV.
  - Chi phí tiền lương và Bảo hiểm trả cho người lao động/1 SP tăng. Chi phí này chiếm tỷ lệ khá lớn trong tổng giá vốn 28,14 % và 21,76% so với doanh thu (do SX ít nhưng vẫn duy trì bộ máy quản lý)
  - Khấu hao tài sản cố định năm 2016 là 4,337 tỷ/ doanh thu 80,7148 tỷ (5,37 %), năm 2015 là 4,227 tỷ/ 90,535 (4,67 %). Trong năm Bình quân các máy găng hoạt động 2/5 máy (40 %). Máy nhúng Condom không hoạt động nhưng vẫn phải tính khấu hao.
  - Số lượng bùn thải năm 2016: 110,4 tấn/năm 2015: 95,35 tấn (tăng 15,78 %) với chi phí xử lý bột khá cao.
- + Cải tiến máy móc thiết bị: Năm 2016 đưa vào hoạt động các máy đóng gói găng - máy hàn găng tự động, tăng năng suất lao động tăng khoảng 20-25 % so với gói thủ công, đồng thời đã cải tiến đóng dấu thủ công trên găng nay được thao tác trên máy đóng gói găng đã góp phần tăng năng suất lao động, việc này sẽ khắc phục nhược điểm trước đây luôn để thiếu hàng. Sử dụng hết công suất các máy này sẽ giảm giá thành đáng kể. Hiện nay chưa giảm được do sản xuất với số lượng ít, khấu hao cao (máy chỉ chạy 1 ca là đã đủ sản lượng theo KH đề ra, thay vì 2 ca hay 3 ca).
- + Đã thực hiện trả cổ tức 12% cho năm 2015. Cổ tức năm 2016 theo KH là 12%. Công ty hoàn toàn có thể thực hiện KH cổ tức này, thậm chí có thể đạt tới 14 %, nếu có quyết định của ĐH đồng cổ đông 2017
- + Công tác công bố thông tin được củng cố, tuy nhiên một số báo cáo- công bố thông tin đưa lên trang Web của và gửi lên UB chứng khoán còn chậm theo qui định.
- + Các báo cáo tình hình thực hiện KHSX, báo cáo tài chính, gửi cho thành viên Hội đồng quản trị và ban kiểm soát đầy đủ và kịp thời. Tuy nhiên có 1 số nghị quyết Hội đồng quản trị chưa được gửi kịp thời.

### **2) Kiến nghị:**

- + Về thực hiện sản xuất kinh doanh năm 2016 đem lại lợi nhuận khá cao, do chuyển nhượng mặt bằng 38 Trương quốc Dung. Năm 2017 không có nguồn thu ở trên, trong khi SXKD ngày càng khó khăn, cạnh tranh ngày càng khốc liệt về giá bán sản phẩm, vì vậy Hội đồng Quản trị cùng với ban Tổng Giám đốc cần chú trọng đến việc Xây dựng và tiến độ thực kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty, để mở rộng lĩnh vực sản xuất kinh doanh với năng lực sẵn có máy móc thiết bị và nguồn nhân lực của MERUFA đồng thời đa

- dạng hóa mặt hàng, cần nghiên cứu và đưa vào khai thác các mặt bằng hiện có của Công ty để làm tăng doanh thu và lợi nhuận cho Công ty.
- + Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc nghiên cứu Luật Doanh nghiệp 2014 và tình hình thực tế của Công ty để ban hành Điều lệ cho Phù hợp.
  - + Triển khai gấp Niêm yết lên sàn chứng khoán theo qui định của Nhà nước tại Thông tư số 180/2015/TT-BTC ngày 13/11/2015. Hạn chót 31/12/2016, hiện nay đã chậm theo qui định trên 3 tháng.
  - + Công tác gửi báo cáo: Thực hiện các Báo cáo về công bố thông tin theo đúng qui định thời hạn.
  - + Công tác Tổ chức: đề nghị Công ty hoàn tất Biên bản bàn giao Tổng Giám đốc. Bố trí sản xuất phù hợp để có hiệu quả nhất, cải tiến cơ cấu tổ chức, tinh giảm bộ máy quản lý nhằm giảm chi phí quản lý phù hợp với doanh thu. Bổ sung Sơ đồ tổ chức bộ máy phù hợp khi Ban nghiên cứu phát triển và đầu tư được thành lập.
  - + Công tác tài chính: Ban Tổng Giám đốc duy trì và lập kế hoạch dài hạn cho nhiệm kỳ và điều tiết nguồn vốn hiệu quả phục vụ cho việc mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm và sắp tới. Khôi phục công tác đấu thầu nguyên vật liệu (bao bì).
  - + Công tác bán hàng: Đẩy mạnh và thực hiện công tác Marketing, thực hiện tốt chăm sóc khách hàng, thu hồi nợ khách hàng, để thực hiện tăng doanh thu cũng như lợi nhuận.
  - + Công tác đầu tư: Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc cần phân tích sự cần thiết của dự án, tổng số tiền đầu tư, nghiên cứu, xem xét, thẩm định, tiến độ thực hiện, thời gian thu hồi vốn... để đầu tư dự án về xây dựng cũng như đầu tư máy móc thiết bị mang hiệu quả, thực hiện nghiêm túc các quyết định của Hội đồng quản trị, Đại hội đồng cổ đông, Luật doanh nghiệp.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động năm 2016.

**Nơi nhận:**

- Chủ tịch HĐQT
- Đại hội cổ đông.
- Lưu Ban Kiểm soát

TM BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



HỒ THỊ QUẾ