

Số: 001102/BC-BKS

Hà Nội, ngày 22 tháng 04 năm 2011

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
Tổng công ty cổ phần xuất nhập khẩu và xây dựng Việt Nam
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2011

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Tổng công ty cổ phần VINACONEX

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Tổng công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và xây dựng Việt Nam (sau đây gọi tắt là Tổng Công ty).
- Quy chế quản trị của Tổng công ty;
- Báo cáo tài chính riêng và BCTC hợp nhất năm 2010 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam (Deloitte)
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2010.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2010 của Tổng công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và xây dựng Việt Nam như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các công tác đã thực hiện năm 2010:

- Trong năm 2010, Ban Kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ quý, năm và tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị của Tổng Công ty.
- Ban Kiểm Soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Tổng Công ty trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động của Tổng Công ty năm 2010, cụ thể:
 - Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong năm 2010.
 - Tham gia ý kiến và đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Tổng Công ty trong năm.
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2010 đối với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Tổng Công ty theo các quy định của pháp luật.
- Trong năm 2010, Ban Kiểm soát đã phối hợp với Người Đại diện quản lý vốn Tổng công ty tại các đơn vị thành viên, với các Ban chức năng Tổng công ty thực hiện một số cuộc

kiểm tra, kiểm soát trực tiếp tại các đơn vị thành viên như tại Công ty cổ phần xi măng Cẩm phả, công ty cổ phần xây dựng số 11, Công ty cổ phần VINACONEX Đà Nẵng, Công ty cổ phần VINACONEX Quyết Thắng (Đắk Lắk) và một số đơn vị thành viên khác...

2. Kế hoạch năm 2011

- Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Tổng công ty (Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động, quy chế quản trị của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát).
- Ban kiểm soát sẽ lập kế hoạch và thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động đầu tư, hoạt động xây lắp của Tổng Công ty và các đơn vị trong Tổng Công ty.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Hội đồng quản trị đã tổ chức đầy đủ các kỳ họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật (và Tổng công ty), đáp ứng kịp thời với yêu cầu quản lý, điều hành mọi hoạt động của Tổng công ty trong năm.

- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động của Tổng Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Trong năm 2010, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Tổng công ty như sau:

- Phê duyệt các thủ tục liên quan đến việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp 2.000 tỷ đồng với thời hạn 2 năm;
- Phê duyệt các thủ tục liên quan đến công việc tăng vốn điều lệ của Tổng Công ty từ 1.850 tỷ đồng lên 3.000 tỷ đồng theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2010;
- Tiếp tục triển khai công tác tái cấu trúc doanh nghiệp: Tổng Công ty đã tái cấu trúc (thoái vốn) tại 7 đơn vị, đặc biệt hoàn thành việc tái cấu trúc Công ty cổ phần nước sạch Vinaconex là đơn vị có vốn điều lệ;
- Quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, thực hiện kiểm toán và soát xét sáu tháng Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 của Tổng Công ty theo ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2010;
- Hoàn thành việc phê duyệt giá trị quyết toán một số dự án: đầu tư xây dựng hệ thống cấp nước chuỗi đô thị Sơn Tây – Hòa Lạc – Xuân Mai – Miếu Môn – Hà Nội giai đoạn 1; Khu nhà ở 15T; khu nhà ở 34T; và dự án Bắc Phú Cát;
- Hoàn thành phê duyệt giá trị chuyển giao tài sản hình thành sau đầu tư của dự án đầu tư xây dựng hệ thống cấp nước chuỗi đô thị Sơn Tây – Hòa Lạc – Xuân Mai – Miếu Môn – Hà Nội giai đoạn 1 cho Công ty cổ phần;
- Ban hành và sửa đổi các quy chế quản trị nội bộ: Quy chế Người Đại diện quản lý vốn tại các công ty Tổng công ty tham gia góp vốn; Quy chế đào tạo,...
- Quyết định chủ trương đầu tư xây dựng các dự án: khu nhà ở Thới An, quận 12, TP Hồ Chí Minh; cụm nhà ở hỗn hợp tại ô đất B3, khu đô thị Nam Cầu Trần Thị Lý, TP Đà Nẵng;
- Quyết định góp vốn bổ sung vào 14 đơn vị (hoạt động kinh doanh có lãi hoặc đang thực hiện các dự án bất động sản lớn dự kiến mang lại lợi nhuận) theo kế hoạch tăng vốn điều lệ của các Công ty;

- Thông qua chủ trương chuyển đổi mô hình hoạt động và phê duyệt giá trị doanh nghiệp của Công ty TNHH MTV nước Dung Quất sang Công ty cổ phần.

Theo ý kiến của Ban Kiểm soát, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp với các quy định của pháp luật và Tổng công ty.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban Điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT. HĐQT đã phối hợp tốt cùng với Ban Tổng giám đốc chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty góp phần quan trọng vào việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2010 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- HĐQT thực hiện các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền.

- Tuy nhiên, công tác quản lý của HĐQT vẫn còn một số nhiệm vụ cần đẩy mạnh:

- HĐQT đã có Nghị quyết phê duyệt kế hoạch tái cấu trúc vốn (thoái vốn) tại các đơn vị thành viên. Tuy nhiên, công tác tái cấu trúc còn chậm, đặc biệt là việc thoái vốn tại Công ty cổ phần Xi măng Cẩm Phả, đơn vị có số vốn góp lớn nhất của Tổng công ty vẫn chưa thực hiện xong. Ban Tổng Giám đốc đã tích cực thực hiện nâng cao năng lực quản trị bộ máy, tìm kiếm và thương thảo với đối tác trong và ngoài nước để thực hiện thoái vốn tại Công ty cổ phần xi măng Cẩm Phả nhưng quá trình triển khai gặp nhiều khó khăn, vướng mắc như: thị trường chứng khoán năm 2010 suy giảm mạnh; khủng hoảng tài chính, kinh tế thế giới phục hồi chậm và phát sinh những bất ổn mới; Nền kinh tế trong nước vẫn đối mặt với nhiều khó khăn; và mất cân đối về cung cầu xi măng trong nước...
- Tổng công ty vẫn chưa hoàn thành một số chỉ tiêu kinh tế theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2010 như: giá trị đầu tư;

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban điều hành với trách nhiệm trực tiếp điều hành mọi hoạt động của Tổng công ty năm 2010 đã có nhiều cố gắng trong việc thực hiện các nhiệm vụ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị như sau:

- Trong năm 2010, hoạt động của Tổng công ty gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của cuộc suy thoái kinh tế toàn cầu và những bất ổn vĩ mô của nền kinh tế Việt Nam. Ban Điều hành đã chỉ đạo cán bộ CNV Tổng Công ty khắc phục khó khăn duy trì sản xuất kinh doanh ổn định và tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất nên Tổng Công ty hoàn thành chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận trước thuế lần lượt đạt 102,2%, 106,7% so với kế hoạch doanh thu, lợi nhuận được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Thực hiện triển khai chủ trương của Hội đồng quản trị phát triển các dự án đầu tư tại khu vực miền Trung và miền Nam. Một số dự án mới đã được triển khai như dự án khu đô thị Nam cầu Trần Thị Lý (Đà Nẵng), Nhà máy bê tông dự ứng lực, dự án đầu tư xây dựng nhà cho người có thu nhập thấp tại Đồng Nai, dự án khu chung cư cho người có thu nhập thấp phường Bình Trị Đông B (TP. Hồ Chí Minh), dự án đầu tư xây dựng tòa nhà cao tầng Xuân Mai Tower (TP. Hồ Chí Minh).

- Hoàn thành việc phát hành 2.000 tỷ đồng trái phiếu với lãi suất cạnh tranh.

- Hoàn thành phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 1.850 tỷ đồng lên 3.000 tỷ đồng.

- Thực hiện thoái vốn tại 7 đơn vị, nâng tổng số các đơn vị tiến hành tái cấu trúc là 23 đơn vị, đặc biệt là đã thực hiện thành công tái cấu trúc tại Công ty cổ phần nước sạch Vinaconex với số lãi thu về là 327 tỷ đồng.

- Tuy nhiên, vẫn còn có những tồn tại trong phạm vi điều hành của Ban Điều hành:

+ Tổng Công ty vẫn chưa hoàn thành một số chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra như: giá trị đầu tư phát triển chỉ đạt 61,46% và cổ tức không trả đủ theo mức đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Về giá trị đầu tư không hoàn thành, nguyên nhân chủ yếu do một số dự án có trong kế hoạch của Công ty mẹ đã được HĐQT Tổng Công ty phê duyệt tách thành lập Công ty cổ phần để thực hiện Dự án, một số dự án đang trong quá trình chuẩn bị đầu tư do gặp khó khăn về các thủ tục, do bị tác động bởi sự thay đổi các chính sách của Nhà nước, sự thay đổi của quy hoạch nên tạm dừng triển khai hoặc chậm triển khai. Về cổ tức trả cho cổ đông: Chỉ tiêu lợi nhuận nếu chỉ xét riêng tại công ty mẹ thì hoàn thành vượt mức kế hoạch và có đủ để trả cổ tức theo mức đã được phê duyệt. Tuy nhiên, Công văn hướng dẫn của UBCK nhà nước số 508/UBCK-QLPH ngày 18/2/2011 quy định việc chi trả cổ tức căn cứ theo lợi nhuận của công ty mẹ theo Báo cáo hợp nhất nên Tổng Công ty không thể trả cổ tức theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2010 thông qua.

+ Công ty cổ phần xi măng Cẩm phả hoạt động chưa ổn định và chưa hiệu quả (lỗ lớn) ảnh hưởng lớn đến kết quả hoạt động chung của Tổng công ty.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2010

A. Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2010 của Công ty mẹ đã được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Báo cáo tài chính năm 2010 của Công ty mẹ đã được kiểm toán và soát xét 6 tháng bởi Công ty TNHH Deloitte Việt nam, là Công ty kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết.

Ý kiến của Kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính năm 2010 của công ty mẹ là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Theo ý kiến kiểm toán viên Báo cáo tài chính năm 2010 của công ty mẹ đã phản ánh trung thực và hợp lý, xét trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng công ty tại ngày 31/12/2010 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác có liên quan tại Việt Nam.

2. Nhận xét, đánh giá một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính công ty mẹ

2.1. Đầu tư vốn vào các công ty con, công ty liên kết trong năm 2009

Đơn vị: triệu đồng

| | Số dư đầu kỳ | Số dư cuối kỳ |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Công ty thành viên | 3.997.534 | 3.900.643 |
| Công ty liên doanh, liên kết | 1.050.317 | 1.018.811 |
| Các đơn vị khác | 265.326 | 469.363 |
| Tổng cộng: | 5.313.177 | 5.388.817 |

- Tại thời điểm 31/12/2010, tổng số vốn đầu tư vào công ty con, liên doanh, liên kết là 5.388.817 triệu đồng. Trong năm 2010, vốn góp vào các đơn vị là 286,22 tỷ đồng, trong đó: 206,33 tỷ đồng góp vào 11 công ty thành viên; 6,78 tỷ đồng góp vào Công ty liên doanh, liên kết và 73,12 tỷ đồng góp vốn vào các Công ty có vốn góp của Tổng công ty dưới 20%. Phần lớn các Công ty mà Tổng Công ty góp thêm vốn trong năm 2010 đều hoạt động kinh doanh có lãi, trừ Công ty cổ phần đá trắng Yên Bình (năm 2010 lỗ 2.408 triệu đồng).

- Vốn đầu tư vào 42 công ty thành viên tại ngày 31/12/2010 là 3.900 tỷ đồng, chiếm 72,38% trong tổng số vốn đầu tư, trong đó có 32 Công ty hoạt động kinh doanh có lãi,

còn lại 10 Công ty kinh doanh lỗ (tổng vốn đầu tư vào các Công ty lỗ này là 2.223,33 tỷ đồng, trong đó vốn đầu tư vào các Công ty bắt đầu đi vào hoạt động kinh doanh, vẫn trong giai đoạn lỗ kế hoạch có tổng vốn đầu tư là 2.120,56 tỷ đồng chiếm 95,38% vốn đầu tư vào các Công ty kinh doanh lỗ năm 2010 như Công ty CP Xi măng Cẩm Phả, Công ty CP xi măng Yên Bình...).

- Vốn đầu tư vào 12 Công ty liên doanh, liên kết tại 31/12/2010 là 1.018,81 tỷ đồng, trong đó có 9 Công ty hoạt động kinh doanh lãi, 01 Công ty đang trong quá trình đầu tư XDCB và 02 Công ty hoạt động kinh doanh lỗ (02 Công ty hoạt động kinh doanh lỗ có vốn đầu tư 365,27 tỷ đồng chiếm 35,85% vốn đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết, chủ yếu vốn đầu tư vào Công ty liên doanh TNHH Phát triển đô thị mới Bắc An Khánh, đây là Công ty mới đi vào hoạt động kinh doanh).

- Tổng số tiền cổ tức từ các Công ty có vốn góp của Tổng Công ty đã chuyển về là 135,12 tỷ đồng, trong đó tiền cổ tức 2009 là 106,91 tỷ đồng, tạm ứng cổ tức năm 2010 là 28,21 tỷ đồng (tính đến 4/4/2011).

- Trong năm 2010, Công ty đã thực hiện thoái vốn 07 công ty với số vốn 271,98 tỷ đồng thông qua hợp đồng chuyển nhượng cổ phần, số tiền thu về từ việc chuyển nhượng vốn là 605,83 tỷ đồng, lợi nhuận thu được là 333,85 tỷ đồng.

2.2. Về trích lập các khoản dự phòng theo quy định của pháp luật

Tại ngày 31/12/2010, Tổng công ty đã thực hiện trích dự phòng các khoản phải thu khó đòi, dự phòng giảm giá hàng tồn kho, dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn theo đúng các quy định của pháp luật hiện hành.

B. Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng công ty năm 2010

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 của Tổng công ty đã được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 của Tổng công ty đã được kiểm toán và soát xét 6 tháng bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

Báo cáo tài chính hợp nhất gồm: 42 công ty con, trong đó Tổng công ty giữ cổ phần từ 51% trở lên; 9 công ty liên kết và 03 công ty liên doanh được phản ánh trong Báo cáo tài chính theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

Báo cáo tài chính các công ty con đều được kiểm toán bởi các Tổ chức kiểm toán độc lập. Ý kiến của Kiểm toán viên tại BCTC của các công ty thành viên là ý kiến chấp nhận toàn bộ hoặc có ý kiến ngoại trừ không trọng yếu.

Ý kiến của Kiểm toán viên về Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Theo ý kiến kiểm toán viên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 của Tổng công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, xét trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng công ty tại ngày 31/12/2010 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác có liên quan tại Việt Nam.

2. Nhận xét, đánh giá một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính hợp nhất

2.1. Lỗ lũy kế trên Báo cáo tài chính hợp nhất:

Do một số công ty thành viên lỗ lũy kế từ các năm trước chuyển sang cộng với lỗ lũy kế của các đơn vị năm nay trong đó có công ty cổ phần xi măng Cẩm phả có số lỗ rất lớn.

2.2. Về kết quả hoạt động của các công ty thành viên

- Trong tổng số 42 công ty thành viên có 32 công ty năm 2010 kinh doanh có lãi và 10 công ty thành viên có kết quả kinh doanh bị lỗ.
- Trong 10 Công ty thành viên có kết quả kinh doanh lỗ với tổng số lỗ là - 690.893 triệu đồng, trong đó có 02 công ty lỗ lớn nhất là: Công ty cổ phần xi măng Cẩm Phả lỗ - 652.167 triệu đồng và Công ty cổ phần xi măng Yên Bình lỗ - 9.921 triệu đồng. Công ty cổ phần xi măng Yên Bình có kết quả kinh doanh lỗ nhưng vẫn thấp hơn kế hoạch, công ty tự chủ được tài chính để trả vốn vay ngân hàng.
- Theo đánh giá của Ban kiểm soát thì hoạt động của Công ty cổ phần xi măng Cẩm Phả có lỗ lớn vì các lý do sau đây:
 - Năm 2010, tại thị trường Việt Nam cung đã vượt quá cầu do có thêm nhiều Nhà máy xi măng mới đi vào hoạt động.
 - Chi phí tài chính năm 2010 (bao gồm chi phí lãi vay và khoản lỗ chênh lệch tỷ giá) rất lớn khoảng 473 tỷ đồng. Do công ty đầu tư chủ yếu bằng vốn vay cộng thêm lãi suất vay vốn, chênh lệch tỷ giá giữa đồng tiền Việt Nam và các ngoại tệ khác như đồng yên Nhật Bản, đồng Euro tăng cao.
 - Hoạt động của các dây chuyền sản xuất xi măng tại Công ty cổ phần xi măng Cẩm Phả năm 2010 không ổn định, thời gian dừng sản xuất để sửa chữa dài (45 ngày cao gấp 1,5 lần so với thời gian dừng lò năm 2009). Điều này dẫn đến làm tăng giá thành sản phẩm xi măng và chất lượng không ổn định.
 - Chính sách bán hàng chưa linh hoạt và hiệu quả không cao: chiết khấu và chi phí bán hàng rất lớn (chiếm 19% doanh thu thuần).

Nhà máy xi măng Cẩm phả không hiệu quả đã ảnh hưởng đến lợi nhuận của Tổng công ty trong Báo cáo Tài chính hợp nhất và nguồn tiền để trả nợ vay dài hạn từ giai đoạn đầu tư. Tổng công ty đã triển khai nhiều giải pháp để giúp Công ty xi măng hiệu quả hơn như: thay đổi lại cơ cấu tổ chức, bổ nhiệm mới các cán bộ chủ chốt (trong năm đã bổ nhiệm mới 01 Tổng Giám đốc, 01 phó Tổng giám đốc, miễn nhiệm Tổng giám đốc và 01 phó TGD công ty), thành lập Tổ công tác của Tổng công ty công tác biệt phái tại Công ty cổ phần xi măng Cẩm Phả và thực hiện giám sát công tác kiểm kê tại ngày 31/12/2010 của Công ty.

V. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế năm 2010

Tổng Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế năm 2010 theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên 2010, ngoại trừ chỉ tiêu giá trị đầu tư của Công ty mẹ như sau:

| | Đơn vị | Công ty mẹ | | | | |
|--------------------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | Thực hiện 2009 | Kế hoạch 2010 | Thực hiện 2010 | TH10/TH09 (%) | TH/KH 2010 (%) |
| 1. Tổng doanh thu | Tỷ.đ | 5.621 | 6.185 | 6.319,6 | 112,43 | 102,18 |
| 2. Lợi nhuận t. thuế | Tỷ.đ | 555,7 | 563,4 | 601,3 | 108,21 | 106,73 |
| 3. Vốn điều lệ bình quân | Tỷ.đ | 1.792 | 2.330 | 1.946,5 | 108,62 | 83,54 |
| 4. Giá trị đầu tư | Tỷ.đ | 2.358,4 | 3.664,1 | 2.252,1 | 95,49 | 61,46 |
| 6. Cổ tức (*) | % | 12% | 13% | 7% | 58,33 | 53,85 |

(*) Tỷ lệ cổ tức sẽ do Đại hội đồng cổ đông thường niên 2011 quyết định. Nguyên nhân không trả cổ tức năm 2010 theo như kế hoạch, Ban Kiểm soát đã trình bày ở nhận xét đánh giá hoạt động của Ban điều hành.

- Thực hiện phương án tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, BKS và quỹ tiền lương của người lao động trong năm 2010:

| Nội dung | Phê duyệt (triệu đồng) | Thực hiện (triệu đồng) | Tỷ lệ % (TH/ PD) |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| 1. Thù lao HĐQT, BKS chuyên trách | 9.479 | 8.866 | 93,52 |
| 2. Thù lao HĐQT, BKS không chuyên trách | 1.464 | 960 | 65,57 |

Quỹ tiền lương cán bộ nhân viên Tổng công ty trích trong năm là 168,76 tỷ đồng và thấp hơn mức phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2010.

- Tổng công ty đã hoàn thành trích quỹ và chi trả cổ tức năm 2009 theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên 2010.
- Hội đồng quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là một trong số 04 đơn vị kiểm toán độc lập được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền thực hiện kiểm toán và soát xét 6 tháng Báo cáo tài chính Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 của Tổng công ty theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2010.
- Tổng công ty đã hoàn thành Phương án chào bán cổ phiếu tăng vốn điều lệ lên 3.000 tỷ đồng theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên 2010.

VI. KIẾN NGHỊ

Ban kiểm soát kiến nghị Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và Tổng Giám đốc Tổng công ty một số vấn đề sau:

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 đã được kiểm toán của Tổng công ty.
- Đề nghị HĐQT, Ban Tổng giám đốc Tổng công ty cần có biện pháp để thúc đẩy nhanh quá trình thoái vốn của Tổng công ty tại các công ty thành viên, công ty liên kết, trong đó ưu tiên thoái vốn tại Công ty cổ phần xi măng Cẩm Phả.
- Đề nghị Ban Tổng Giám đốc Tổng công ty chỉ đạo để công ty cổ phần xi măng cẩm phả hoạt động ổn định, đạt hiệu quả cao.
- Đề nghị Ban Tổng Giám đốc tiếp tục chỉ đạo công tác nâng cao năng lực quản trị doanh nghiệp, nhất là hoạt động xây lắp để ngăn ngừa rủi ro và nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông!

