



SAIGON QUYNHON MINING CORP.

**CTY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN
SÀI GÒN – QUY NHƠN**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Quy Nhơn, ngày 06 tháng 04 năm 2011.

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Căn cứ

- *Luật doanh nghiệp năm 2005 của nước CHXHCN Việt Nam;*
- *Luật chứng khoán năm 2006 của nước CHXHCN Việt Nam;*
- *Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần khoáng sản Sài Gòn – Quy Nhơn, liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát;*
- *Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.*

Kính thưa Đại Hội :

Thay mặt Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Khoáng Sản Sài Gòn - Quy Nhơn, tôi xin báo cáo trước Đại Hội đồng Cổ đông về kết quả giám sát việc tuân thủ quy định của pháp luật và điều lệ công ty trong quản trị điều hành và kết quả thẩm định tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2010 của Công ty và kính báo Đại Hội kết quả như sau:

1. Kết quả giám sát hoạt động, sự tuân thủ pháp luật, quy chế quản trị công ty:

- Về công tác quản trị, HĐQT đã phát huy vai trò quản lý của mình, đã hỗ trợ chỉ đạo kịp thời cho Ban Tổng Giám Đốc trong công tác điều hành cũng như kết hợp chặt chẽ với Ban Kiểm Soát trong công tác kiểm tra giám sát hoạt động của Công ty.
- Về công tác điều hành, Ban Điều Hành đã có sự nỗ lực đáng ghi nhận trong năm 2010 là kinh doanh có lãi trước nguy cơ lỗ mặc dù lãi không nhiều. Năm qua, hoạt động kinh doanh chủ yếu của Công ty đang phải đối mặt với những thách thức, khó khăn lớn là sản phẩm xi Titan sản xuất ra không thể xuất khẩu vì mức thuế xuất khẩu quá cao (15%-18%) do đó nhà máy phải ngưng hoạt động sản xuất xi 6 tháng để giảm thiểu rủi ro và tập trung vào hoạt động khác để cải thiện tình hình kinh doanh cũng như mở rộng thêm nhiều hoạt động của công ty ở lĩnh vực tiềm năng khác. Ban Điều Hành cũng phối hợp chặt chẽ với Ban kiểm soát trong công tác kiểm tra giám sát hoạt động, cung cấp đầy đủ thông tin báo cáo và dữ liệu liên quan để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ.

- HĐQT và Ban Điều Hành đã tuân thủ theo đúng pháp luật và thực hiện nghiêm túc quy chế quản trị của Công ty.
- Về hệ thống kiểm soát nội bộ: Mặc dù Hệ thống và các thủ tục kiểm soát bao gồm xây dựng quy trình quy chế, phân cấp phân quyền và hệ thống công nghệ thông tin, công tác giám sát đang được chú trọng xây dựng, nhưng trong năm 2010 công ty không xảy ra trường hợp vi phạm nào có tổn thất trọng yếu.

2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính :

Ban kiểm soát cùng thống nhất với báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo báo cáo của đơn vị kiểm toán độc lập (Công ty Kiểm toán và dịch vụ Tin học (AISC)) từ ngày 01/01/2010 đến hết ngày 31/12/2010 như sau:

- Các báo cáo tài chính năm của Công ty được lập đúng theo biểu mẫu của Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC v/v Ban hành chế độ kế toán Doanh nghiệp, Thông tư 244/2009/TT-BTC về Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán Doanh Nghiệp, Thông tư 09/2010/TT-BTC v/v Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; phù hợp với các chuẩn mực của kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Về số liệu phản ánh trên báo cáo tài chính năm 2010 đã được thể hiện đầy đủ, kịp thời, rõ ràng, chính xác, trung thực và hợp lý; đã được thông qua bởi công ty kiểm toán độc lập AISC.
- Những số liệu chủ yếu trên báo cáo hoạt động kinh doanh năm 2010 kết thúc ngày 31/12/2010 như sau:

a. Về kết quả kinh doanh :

- Tổng doanh thu và thu nhập khác: 151,82 tỷ đồng
- Tổng lợi nhuận trước thuế : 12,21 tỷ đồng
- Lợi nhuận sau thuế : 9,02 tỷ đồng

b. Về tài sản công ty :

- Tài sản ngắn hạn : 267,69 tỷ đồng
- Tài sản dài hạn : 957,34 tỷ đồng
- Tổng tài sản : 1.225,03 tỷ đồng

c. Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 1.000 tỷ đồng

- d. Tổng kết các chỉ tiêu tài chính nói lên tình hình thực tế của công ty được tổng hợp chung như sau :

➤ **Phân tích nguồn vốn:**

+ **Nợ phải trả:**

Theo cơ cấu vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2010, tỷ lệ nợ phải trả trên tổng nguồn vốn chiếm 8,21%, năm 2009 chiếm 11,96%. So sánh giữa hai năm, năm 2010 và năm 2009, tỷ lệ này đã giảm 3,75% , chứng tỏ Công ty đang có nguồn vốn mạnh và càng gia tăng, không phải đi vay nhiều.

+ **Nguồn vốn chủ sở hữu:**

Nguồn vốn chủ sở hữu 1.124.443.568.869 đồng chiếm 91,79% trên tổng nguồn vốn, so với năm 2009 tăng 0,76%, tốc độ tăng của tổng nguồn vốn là 3,75%. Khoản vay của công ty rất ít vì vậy hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu bằng vốn góp của cổ đông nên chủ động về vốn kinh doanh.

➤ **Đánh giá khả năng thanh toán năm 2010:**

+ **Khả năng thanh toán nhanh:** Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho / Nợ ngắn hạn = 2,36 lần

+ **Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn:** Tài sản ngắn hạn / Nợ ngắn hạn = 3,23 lần

Công ty không có nợ quá hạn, qua các chỉ tiêu trên cho thấy khả năng thanh toán đảm bảo tốt.

➤ **Bộ trí cơ cấu tài sản năm 2010:**

+ Tổng tài sản cố định và đầu tư dài hạn / Tổng tài sản = 78,15%

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản = 1,0%

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Vốn chủ sở hữu = 1,09%

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu = 0,80%

➤ **Lãi cơ bản trên cổ phiếu:**

+ (EPS): Lợi nhuận sau thuế / Tổng số cổ phần phổ thông = 90,24 đồng/CP

e. **Về thực hiện chế độ báo cáo kế toán:**

- Thực hiện tốt việc báo cáo tài chính định kỳ quý, năm đúng theo qui định của cơ quan cấp trên và đối với công ty niêm yết lên sàn giao dịch chứng khoán.

- Hàng tháng, cuối năm có kiểm kê, đối chiếu tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

- Sổ sách, chứng từ kế toán được lưu trữ cẩn thận.

3. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát đối với HĐQT và BDH:

- Năm 2011 HĐQT, BDH cần chú trọng một số công tác sau để công ty có đủ nội lực, nền tảng cho sự phát triển hoạt động kinh doanh của công ty:

+ Tập trung xây dựng quy trình sản xuất xi kết hợp với việc xây dựng hệ thống quản lý chất lượng (ISO) một cách đồng bộ và hiệu quả.

+ Hoàn thiện hơn nữa các hệ thống quy chế, quy trình hoạt động để phù hợp với hoạt động kinh doanh của Công ty và nằm trong khuôn khổ pháp luật quy định.

+ Chú trọng công tác tuyển dụng nhân sự, đặc biệt là các vị trí quan trọng để đội ngũ Cán bộ quản lý của công ty phải thật vững mạnh về năng lực chuyên môn lẫn năng lực quản lý. Tránh việc kiêm nhiệm chức vụ sẽ khiến nhân sự bị quá tải và nhiệm vụ bị chông chéo làm ảnh hưởng hiệu quả hoạt động của toàn công ty.

- Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả tài chính năm 2010 của Công ty nêu trên, chúng tôi đề nghị Đại hội thông qua báo cáo tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh của công ty đã trình trước Đại hội.

- Cuối cùng, Ban kiểm soát rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự ủng hộ của các Cổ đông, HĐQT, sự hợp tác và phối hợp của Ban Điều Hành và các bộ phận trong công ty để đạt được nhiệm vụ và phát huy vai trò của mình một cách tốt nhất.

Trân trọng.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

NGÔ THỊ PHƯƠNG THỦY