

**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÚ TÀI**  
**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN**

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng  
vốn điều lệ từ 259.201.940.000 VND lên  
323.997.480.000 VND

Lũy kế đến ngày 02 tháng 08 năm 2018

**NỘI DUNG**

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	Trang 02 - 03
Báo cáo các vấn đề phát hiện	04 - 06
Báo cáo tình hình sử dụng vốn	07 - 08



## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Phú Tài (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 259.201.940.000 VND lên 323.997.480.000 VND đến ngày 02/08/2018.

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Phú Tài là Công ty cổ phần được thành lập theo Quyết định số 150/QĐ-BQP ngày 10/11/2004 của Bộ Quốc Phòng về việc chuyển Công ty Phú Tài thuộc Quân khu 5 thành Công ty Cổ phần Phú Tài.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 4100259236, đăng ký lần đầu ngày 30/12/2004 và đăng ký thay đổi lần thứ 25 ngày 25/07/2018.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Vỹ	Chủ tịch	
Ông Lê Văn Thảo	Phó Chủ tịch	
Ông Trần Thanh Cung	Thành viên	
Ông Phan Quốc Hoài	Thành viên	
Ông Nguyễn Sỹ Hòe	Thành viên	
Ông Lê Văn Lộc	Thành viên	
Ông Đỗ Xuân Lập	Thành viên	(Bỏ nhiệm ngày 21/04/2018)
Ông Trần Hữu Đức	Thành viên	(Bỏ nhiệm ngày 21/04/2018)
Ông Nguyễn Đức Thắng	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 21/04/2018)

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Văn Thảo	Tổng Giám đốc
Ông Trần Thanh Cung	Phó Tổng Giám đốc
Ông Phan Quốc Hoài	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Sỹ Hòe	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm:

Ông Bùi Thúc Hùng	Trưởng Ban	(Miễn nhiệm ngày 21/04/2018)
Ông Trương Công Hoàng	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 21/04/2018)
Ông Nguyễn Đức Hạnh	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 21/04/2018)

Tại Nghị quyết số 02/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/04/2018 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 của Công ty Cổ phần Phú Tài đã thông qua việc thay đổi mô hình tổ chức quản lý và hoạt động của Công ty sang mô hình không có Ban kiểm soát, bầu bổ sung, thay đổi thành viên Hội đồng Quản trị độc lập và thành lập Ban kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng Quản trị. Tại Quyết định số 87/QĐ-HĐQT ngày 26/06/2018 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài đã thông qua quyết định thành lập Ban kiểm toán nội bộ như sau:



**Công ty Cổ phần Phú Tài**

Số 278 Nguyễn Thị Định, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định

Ông Bùi Thức Hùng	Trưởng Ban	(Bổ nhiệm ngày 26/06/2018)
Ông Trương Công Hoàng	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 26/06/2018)
Bà Đặng Thị Tú Oanh	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 26/06/2018)

**TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 259.201.940.000 VND lên 323.997.480.000 VND đến ngày 12/06/2018 phù hợp với Nghị quyết số 126/NQ-ĐHĐCĐ ngày 11/08/2017 của Đại Hội đồng cổ đông bất thường năm 2017, Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT ngày 02/08/2018 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài và các hồ sơ tăng vốn có liên quan.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu giữ đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 259.201.940.000 VND lên 323.997.480.000 VND và Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam cũng như các quy định hiện hành khác có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

**KIỂM TOÁN VIÊN**

Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo được kiểm tra bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

**CÔNG BỐ BÁO CÁO**

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu đã được kiểm tra kèm theo phản ánh tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với Nghị quyết số 126/NQ-ĐHĐCĐ ngày 11/08/2017 của Đại Hội đồng cổ đông bất thường năm 2017, Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT ngày 02/08/2018 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài và các hồ sơ tăng vốn có liên quan cũng như phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2019

**TM. Ban Tổng Giám đốc**

**Tổng Giám đốc**





## BÁO CÁO VỀ CÁC PHÁT HIỆN THỰC TẾ

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc  
Công ty Cổ phần Phú Tài**

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước với Công ty Cổ phần Phú Tài (sau đây gọi tắt là “Công ty”) về tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu từ ngày 16/03/2018 đến ngày 10/05/2018 để tăng vốn điều lệ của Công ty từ 259.201.940.000 VND lên 323.997.480.000 VND được trình bày từ trang 07 đến trang 08 (sau đây gọi chung là “Báo cáo tình hình sử dụng vốn”) theo nội dung hợp đồng đính kèm bản báo cáo này tại trang 4 (dưới đây gọi tắt là “thủ tục”). Công việc của chúng tôi được thực hiện phù hợp với Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 4400 “Hợp đồng thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước đối với thông tin tài chính”. Các thủ tục được thực hiện chỉ nhằm hỗ trợ Công ty trong việc đánh giá tính phù hợp của Báo cáo tình hình sử dụng vốn nêu trên.

Chúng tôi báo cáo về các phát hiện thực tế như sau:

1. Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bởi Ban Tổng Giám đốc Công ty được trình bày từ trang 07 đến trang 08 của báo cáo này.
2. Khi đối chiếu nội dung sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo sử dụng vốn đã thu thập ở Bước 1 với mục đích sử dụng vốn chúng tôi phát hiện vấn đề như sau:  
Ngày 02/08/2018, Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài đã ban hành Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT thống nhất thông qua điều chỉnh nội dung mục đích sử dụng vốn huy động được từ đợt phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu và phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2018 đã được Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2017 thông qua theo Nghị quyết số 126/NQ-ĐHĐCĐ ngày 11/08/2017. Theo đó, mục đích sử dụng vốn của đợt phát hành đã được thay đổi như nội dung được trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bởi Ban Tổng Giám đốc Công ty trình bày từ trang 07 đến trang 08 của báo cáo này. Lý do: Trong thời gian huy động vốn, các dự án đã được triển khai, Công ty đã sử dụng vốn lưu động tự có để thanh toán các chi phí thực hiện dự án. Do đó, số vốn huy động được từ đợt chào bán được thay đổi mục đích để hoàn trả và bổ sung vốn lưu động của Công ty để thực hiện các hoạt động kinh doanh.  
  
Mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã thu thập ở Bước 1 phù hợp với mục đích sử dụng vốn tại Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT ngày 02/08/2018 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài (thay đổi nội dung mục đích sử dụng vốn tại Nghị quyết số 126/NQ-ĐHĐCĐ ngày 11/08/2017 của Đại Hội đồng cổ đông bất thường năm 2017) và các hồ sơ tăng vốn có liên quan.
3. Chúng tôi đã kiểm tra chi tiết và đánh giá sự phù hợp của các chứng từ kế toán có liên quan như hợp đồng, hóa đơn, phiếu chi, ủy nhiệm chi,... Theo đó, các nội dung sử dụng vốn trên các chứng từ là phù hợp với các nội dung về tiến độ và mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã được thu thập ở Bước 1 và mục đích sử dụng vốn đã được đối chiếu tại Bước 2.



Do các thủ tục nêu trên không lập thành một cuộc kiểm toán hoặc soát xét báo cáo tài chính theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam nên chúng tôi không đưa ra sự đảm bảo về Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Nếu chúng tôi thực hiện các thủ tục bổ sung hoặc thực hiện một cuộc kiểm toán hoặc soát xét báo cáo tài chính theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam thì chúng tôi có thể phát hiện được các vấn đề khác để báo cáo cho Công ty.

Báo cáo của chúng tôi chỉ sử dụng cho mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Đại hội đồng cổ đông thường niên theo quy định tại Chương II, Điều 8, Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Thông tư số 162/2015/TT-BTC ngày 26/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chào bán chứng khoán ra công chúng, chào bán cổ phiếu để hoán đổi, phát hành thêm cổ phiếu, mua lại cổ phiếu, bán cổ phiếu quỹ và chào mua công khai cổ phiếu và không được sử dụng cho bất cứ mục đích nào khác hoặc không được phát hành cho bất cứ bên nào khác. Báo cáo này nên được đọc một cách riêng rẽ và không liên quan tới toàn bộ báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Phú Tài.

**Công ty TNHH Hàng Kiểm toán AASC**



**Phạm Anh Tuấn**  
Phó Tổng Giám đốc  
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề  
kiểm toán số: 0777-2018-002-1  
Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2019

**Nguyễn Trường Minh**  
Kiểm toán viên  
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề  
kiểm toán số: 2290-2018-002-1

**PHỤ LỤC:**

**THỦ TỤC KIỂM TRA TRÊN CƠ SỞ THỎA THUẬN TRƯỚC CÁC THÔNG TIN TRÊN BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ**

**I. GIỚI THIỆU TỔNG QUÁT**

Dịch vụ kiểm tra thỏa thuận trước các thông tin trên các báo cáo tài chính do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện dựa trên các quy định, các chuẩn mực kiểm toán và kế toán Việt Nam.

**II. CHI TIẾT THỦ TỤC**

1. Thu thập Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bởi Ban Tổng Giám đốc Công ty.
2. Đối chiếu nội dung sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo sử dụng vốn đã thu thập ở Bước 1 với mục đích sử dụng vốn như được phê duyệt bởi Nghị quyết số 126/NQ-ĐHDCĐ ngày 11/08/2017 của Đại Hội đồng cổ đông bất thường năm 2017, Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT ngày 02/08/2018 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Phú Tài và các hồ sơ tăng vốn có liên quan.
3. Thực hiện kiểm tra chi tiết và đánh giá sự phù hợp của các chứng từ kế toán có liên quan như hợp đồng, hóa đơn, phiếu chi, ủy nhiệm chi,... với các nội dung về tiến độ và mục đích sử dụng vốn được trình bày trong Báo cáo sử dụng vốn đã được thu thập ở Bước 1 và mục đích sử dụng vốn đã được đối chiếu tại Bước 2.

3/09  
C  
TRÁCH  
HÃNG  
A  
TOÁN



## BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN CHỨNG KHOÁN

### 1. THÔNG TIN CHUNG VỀ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ

1. Giấy chứng nhận đăng ký chào bán: Giấy Chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 10/GCN-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 08/02/2018;  
Văn bản số 1092/UBCK-QLCB ngày 09/02/2018 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của PTB
2. Tên chứng khoán chào bán: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Phú Tài
3. Loại chứng khoán: Cổ phiếu phổ thông
4. Mệnh giá: 10.000 VND/cổ phiếu
5. Số lượng chứng khoán chào bán:  
Trong đó:  
+ Phát hành theo chương trình lựa chọn cho 1.296.009 cổ phiếu người lao động;  
+ Chào bán cho cổ đông hiện hữu theo 5.184.038 cổ phiếu phương thức thực hiện quyền mua:
6. Tổng số lượng vốn huy động (tính theo mệnh giá): 64.800.470.000 VND
7. Tổng số tiền thu từ việc chào bán cổ phiếu: 226.784.390.000 VND
8. Tổng chi phí phát hành: 169.500.000 VND
9. Tổng thu ròng từ đợt chào bán: 226.614.890.000 VND
10. Ngày bắt đầu chào bán: 16/03/2018
11. Ngày kết thúc chào bán: 10/05/2018
12. Phương án sử dụng vốn: Huy động vốn để thực hiện các dự án đầu tư và bổ sung vốn lưu động

### 2. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

#### 2.1. Phương án sử dụng vốn:

Theo phương án sử dụng vốn tại Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT ngày 02/08/2018 của Hội đồng Quản trị Công ty thống nhất thông qua điều chỉnh nội dung mục đích sử dụng vốn huy động được từ đợt phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu và phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2018 đã được Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2017 thông qua theo Nghị quyết số 126/NQ-DHĐCĐ ngày 11/08/2017, số tiền thu được từ đợt chào bán sẽ được sử dụng như sau:

STT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền (VND)
1	Hoàn tạm ứng số tiền mua sắm máy móc, thiết bị cho dự án Nhà máy chế biến gỗ Phù Cát (vì trong thời gian huy động vốn, công ty đã tạm ứng số tiền từ nguồn vốn tự có của công ty để thanh toán số tiền mua máy móc thiết bị như trên)	9.702.090.767
2	Bổ sung vốn lưu động của Công ty để thực hiện các hoạt động kinh doanh	216.912.799.233
	<b>Tổng cộng</b>	<b>226.614.890.000</b>



**Lý do thay đổi mục đích sử dụng vốn:** Trong thời gian huy động vốn, các dự án đã được triển khai, Công ty đã sử dụng vốn lưu động tự có để thanh toán các chi phí thực hiện dự án. Do đó, số vốn huy động được từ đợt chào bán được thay đổi để hoàn trả và bổ sung vốn lưu động của Công ty để thực hiện các hoạt động kinh doanh.

**2.2. Báo cáo tình hình sử dụng vốn**

Tình hình sử dụng số vốn thu được từ đợt phát hành đến ngày 02/08/2018 như sau:

STT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền theo phương án sử dụng vốn tại Nghị quyết số 117/NQ-HĐQT ngày 02/08/2018 (VND)	Số tiền đã sử dụng đến ngày 02/08/2018 (VND)	Số tiền chưa sử dụng hết từ đợt phát hành (VND)
1	Hoàn tạm ứng số tiền mua sắm máy móc, thiết bị cho dự án Nhà máy chế biến gỗ Phù Cát (vì trong thời gian huy động vốn, công ty đã tạm ứng số tiền từ nguồn vốn tự có của công ty để thanh toán số tiền mua máy móc thiết bị như trên)	9.702.090.767	9.702.090.767	0
2	Bổ sung vốn lưu động của Công ty để thực hiện các hoạt động kinh doanh	216.912.799.233	216.912.799.233	0
	<b>Tổng cộng</b>	<b>226.614.890.000</b>	<b>226.614.890.000</b>	<b>0</b>

Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2019

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc

Người lập  


Võ Phương Thảo

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Mỹ Loan



PHAN QUỐC HOÀI