

Số: 55/HĐQT-2020

Quảng Ninh, ngày 16 tháng 11 năm 2020

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

Mã chứng khoán: QST

Địa chỉ trụ sở chính: Số 10 phố Long Tiên, P. Bạch Đằng, TP. Hạ Long, Quảng Ninh

Điện thoại: 0203 3826331

Fax: 0203 3829823

Email: truongthang033@gmail.com

2. Nội dung thông tin công bố:

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh thông báo phát hành cổ phiếu ra công chúng.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn: www.sachquangninh.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT./.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



Vũ Thế Bản

THÔNG BÁO PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU RA CÔNG CHỨNG

*(Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 262/GCN-UBCK
do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 13/11/2020)*

1. Tên tổ chức phát hành: **CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**
2. Địa chỉ trụ sở chính: Số 10 đường Long Tiên, Phường Bạch Đằng, Thành phố Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh.
3. Số điện thoại: 0203.3826332 Số Fax: 0203.3829823
4. Tên, địa chỉ tổ chức bảo lãnh phát hành: Không có
5. Cổ phiếu chào bán:
 - Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh
 - Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
 - Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu
 - Số lượng đăng ký chào bán: 1.620.000 cổ phiếu
6. Khối lượng vốn cần huy động: 16.200.000.000 đồng
7. Mục đích huy động vốn: Bổ sung nguồn vốn để đầu tư xây dựng nhà học 4 tầng Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang và bổ sung vốn kinh doanh (trả nợ vay ngắn hạn các Ngân hàng mà Công ty đã vay vốn thanh toán tiền mua hàng hóa kinh doanh).
8. Giá bán ra công chúng: 10.000 đồng/cổ phiếu
9. Số lượng đăng ký mua tối thiểu: Không có
10. Ngày chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền theo Thông báo chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền.
11. Tỷ lệ thực hiện: 1:1 (01 cổ phiếu được hưởng 01 quyền, 01 quyền mua được mua 01 cổ

- phiếu mới). Quyền mua cổ phiếu chỉ được chuyển nhượng 01 lần.
12. Thời gian chuyển nhượng quyền mua: Từ ngày 09/12/2020 đến ngày 24/12/2020
 13. Thời hạn nhận đăng ký mua: Từ ngày 09/12/2020 đến ngày 30/12/2020
 14. Địa điểm nhận đăng ký mua cổ phiếu và công bố Bản cáo bạch:
 - Địa điểm nhận đăng ký mua cổ phiếu:
 - + Đối với cổ đông đã lưu ký: thực hiện chuyển nhượng quyền mua, đăng ký và nộp tiền mua cổ phiếu tại các thành viên lưu ký nơi cổ đông mở tài khoản và lưu ký cổ phiếu QST.
 - + Đối với cổ đông chưa lưu ký: thực hiện chuyển nhượng quyền mua, đăng ký mua tại Trụ sở Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh và nộp tiền mua cổ phiếu vào tài khoản phong toả (theo mục 15).
 - Địa điểm công bố Bản cáo bạch:
 - + Trụ sở chính: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh
 - + Địa chỉ: Số 10 đường Long Tiên, P. Bạch Đằng, TP. Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh
 - + Số điện thoại: 0203.3826332 Website: www.sachquangninh.vn
 15. Ngân hàng mở tài khoản phong toả nhận tiền mua cổ phiếu:
 - Tên tài khoản: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh
 - Số tài khoản: 111002853860
 - Ngân hàng mở tài khoản: Ngân hàng Thương mại cổ phần Công thương Việt Nam - Chi nhánh Quảng Ninh.

Nơi nhận:

- UBCKNN, HNX (để b/c);
- Website C.ty;
- Lưu VT.

**ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CÔNG TY
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT**



Nguyễn Thế Bàn

Số: *262* /GCN-UBCK

Hà Nội, ngày *13* tháng 11 năm 2020

GIẤY CHỨNG NHẬN
Đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng

CHỦ TỊCH ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Căn cứ Luật Chứng khoán ngày 29 tháng 6 năm 2006;
Căn cứ Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán ngày 24 tháng 11 năm 2010;

Căn cứ Nghị định số 58/2012/NĐ-CP ngày 20 tháng 7 năm 2012 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán;

Căn cứ Nghị định số 60/2015/NĐ-CP ngày 26 tháng 6 năm 2015 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 58/2012/NĐ-CP ngày 20 tháng 7 năm 2012 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán;

Căn cứ Quyết định số 48/2015/QĐ-TTg ngày 08 tháng 10 năm 2015 của Thủ tướng Chính phủ quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước trực thuộc Bộ Tài chính;

Căn cứ Thông tư số 162/2015/TT-BTC ngày 26 tháng 10 năm 2015 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn việc 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;

Xét Hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Trường học Quảng Ninh;

Theo đề nghị của Vụ trưởng Vụ Quản lý Chào bán Chứng khoán,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Cấp Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng cho:
CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

– Trụ sở chính: Số 10, Phố Long Tiên, Phường Bạch Đằng, Thành phố Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh, Việt Nam;

– Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần mã số 5700101549 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14 tháng 12 năm 2004; đăng ký thay đổi lần thứ 04 ngày 03 tháng 11 năm 2020;

– Vốn điều lệ: 16.200.000.000 đồng (Mười sáu tỷ hai trăm triệu đồng).

Điều 2. Cổ phiếu Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Trường học Quảng Ninh được đăng ký chào bán ra công chúng theo các nội dung sau:

1. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông;
2. Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng (Mười nghìn đồng);
3. Đối tượng chào bán: cổ đông hiện hữu;
4. Tổng số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán: 1.620.000 cổ phiếu (Một triệu sáu trăm hai mươi nghìn cổ phiếu);
5. Tổng giá trị cổ phiếu đăng ký chào bán tính theo mệnh giá: 16.200.000.000 đồng (Mười sáu tỷ hai trăm triệu đồng);
6. Thời gian phân phối: Trong vòng 90 ngày kể từ ngày Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng có hiệu lực;
7. Phương thức phân phối: Theo phương án nêu trong Bản cáo bạch;
8. Tổ chức tư vấn phát hành: CTCP Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia.

Điều 3. Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Trường học Quảng Ninh phải tuân thủ pháp luật Việt Nam, các quy định về chứng khoán và thị trường chứng khoán và nội dung trong Giấy chứng nhận này.

Điều 4. Giấy chứng nhận này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Điều 5. Giấy chứng nhận này được lập thành bốn (04) bản gốc: 01 bản cấp cho Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Trường học Quảng Ninh, 01 bản lưu tại Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, 01 bản gửi cho Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và 01 bản gửi cho Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam.

**KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH**



Phạm Hồng Sơn

ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC CẤP CHỨNG NHẬN ĐĂNG KÝ CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHỨNG CHỈ CÓ NGHĨA LÀ VIỆC ĐĂNG KÝ CHÀO BÁN CỔ PHIẾU ĐÃ THỰC HIỆN THEO CÁC QUY ĐỊNH CỦA PHÁP LUẬT LIÊN QUAN MÀ KHÔNG HÀM Ý ĐẢM BẢO GIÁ TRỊ CỦA CỔ PHIẾU. MỌI TUYÊN BỐ TRÁI VỚI ĐIỀU NÀY LÀ BẤT HỢP PHÁP.

BẢN CÁO BẠCH

CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

(Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5700101549 được Sở KH&ĐT tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14/12/2004, đăng ký thay đổi lần 3 ngày 08/05/2013)



CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHỨNG

(Giấy chứng nhận đăng ký chào bán số: 262/GCN-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 13 tháng 11 năm 2020)

Bản cáo bạch này và tài liệu bổ sung sẽ được cung cấp tại:

Tổ chức chào bán: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

- Trụ sở chính: Số 10 đường Long Tiên, phường Bạch Đằng, Thành phố Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh
- Điện thoại: 0203.3826332 Fax: 0203.3829823
- Website: sachquangninh.vn

Tổ chức tư vấn: Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia

- Trụ sở chính: Tầng 12, Tòa nhà CDC, 25 Lê Đại Hành, Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội
- Điện thoại: 024 3944 6666 Fax: 024 3944 8071
- Website: www.irs.com.vn

Phụ trách công bố thông tin:

- Họ tên: Ông Phạm Xuân Trường
- Chức vụ: Thành viên Hội đồng quản trị, Phó Giám đốc Công ty
- Điện thoại: 0203.3826332 Fax: 0203.3829823

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

CTCP SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

(Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5700101549 được Sở KH&ĐT tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14/12/2004, đăng ký thay đổi lần 3 ngày 08/05/2013)

CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHÚNG

- **Tên cổ phiếu:** Cổ phiếu Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh
- **Mệnh giá:** 10.000 đồng/cổ phiếu
- **Mã cổ phiếu:** QST
- **Giá chào bán:** 10.000 đồng/ cổ phiếu
- **Tổng số lượng cổ phiếu chào bán:** 1.620.000 cổ phiếu
(Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ 1:1)
- **Tổng giá trị chào bán (theo mệnh giá):** 16.200.000.000 đồng *(Bằng chữ: Mười sáu tỷ hai trăm triệu đồng).*

TỔ CHỨC KIỂM TOÁN

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC

- Trụ sở chính: Lô 78 - 80, Đường 30 Tháng 4, Quận Hải Châu, TP. Đà Nẵng
- Điện thoại: 0236 3655 886
- Fax: 0236 3655 887
- Website: <http://www.aac.com.vn>

TỔ CHỨC TƯ VẤN:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

- Trụ sở chính: Tầng 12, tòa nhà CDC, 25 Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, Hà Nội
- Điện thoại: (84-24) 3944 6666
- Fax: (84-24) 3944 8071
- Website: www.irs.com.vn

MỤC LỤC

I. CÁC NHÂN TỐ RỦI RO	5
1. Rủi ro về kinh tế	5
2. Rủi ro về luật pháp.....	7
3. Rủi ro đặc thù ngành.....	8
5. Rủi ro cạnh tranh	9
6. Rủi ro của đợt chào bán, của dự án sử dụng tiền thu được từ đợt chào bán.....	10
7. Rủi ro quản trị Công ty	12
8. Rủi ro khác.....	13
II. NHỮNG NGƯỜI CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÁO BẠCH.....	14
1. Tổ chức phát hành	14
2. Tổ chức tư vấn	14
III. CÁC KHÁI NIỆM	15
IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA TỔ CHỨC PHÁT HÀNH.....	16
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển.....	16
2. Cơ cấu tổ chức của Công ty	19
3. Cơ cấu bộ máy quản lý của Công ty	20
4. Danh sách cổ đông nắm giữ từ trên 5% trở lên vốn cổ phần của Công ty và những người có liên quan; danh sách cổ đông sáng lập và Cơ cấu cổ đông tại ngày chốt gần nhất trên mức vốn thực góp hiện tại	29
5. Danh sách những công ty mẹ và công ty con của tổ chức phát hành, những công ty mà tổ chức phát hành đang nắm giữ quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối, những công ty nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối đối với tổ chức phát hành	32
6. Giới thiệu về quá trình tăng vốn của Công ty	32
7. Hoạt động kinh doanh.....	33
8. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 2 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất.....	43
9. Vị thế của Công ty so với các doanh nghiệp khác trong cùng ngành	45
10. Chính sách đối với người lao động.....	47
11. Chính sách cổ tức.....	48
12. Tình hình tài chính.....	49
13. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng.....	55
14. Tài sản thuộc sở hữu của Công ty.....	67
15. Kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm tiếp theo.....	68
16. Đánh giá của tổ chức tư vấn về kế hoạch lợi nhuận và cổ tức.....	70
17. Thời hạn dự kiến đưa cổ phiếu vào giao dịch trên thị trường có tổ chức.....	70
18. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của tổ chức phát hành.....	70
19. Các thông tin, các tranh chấp kiện tụng liên quan tới Công ty mà có thể ảnh hưởng đến giá cả cổ phiếu chào bán.....	70

V. CỔ PHIẾU CHÀO BÁN	71
1. Tên cổ phiếu	71
2. Loại cổ phiếu	71
3. Mệnh giá	71
4. Tổng số cổ phiếu dự kiến chào bán	71
5. Giá chào bán dự kiến	71
6. Phương pháp tính giá.....	71
7. Phương thức phân phối.....	71
8. Thời gian phân phối cổ phiếu	72
9. Đăng ký mua cổ phiếu.....	73
10. Phương thức thực hiện quyền.....	74
11. Giới hạn về tỷ lệ nắm giữ đối với người nước ngoài.....	74
12. Các hạn chế liên quan đến việc chuyển nhượng.....	75
13. Các loại thuế có liên quan.....	75
14. Đăng ký lưu ký và giao dịch bổ sung cổ phiếu chào bán	75
15. Ngân hàng mở tài khoản phong toả nhận tiền mua cổ phiếu.....	75
VI. MỤC ĐÍCH CHÀO BÁN	76
VII. KẾ HOẠCH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN.....	81
VIII. CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN TỚI ĐỢT CHÀO BÁN.....	83

NỘI DUNG BẢN CÁO BẠCH

I. CÁC NHÂN TỐ RỦI RO

1. Rủi ro về kinh tế

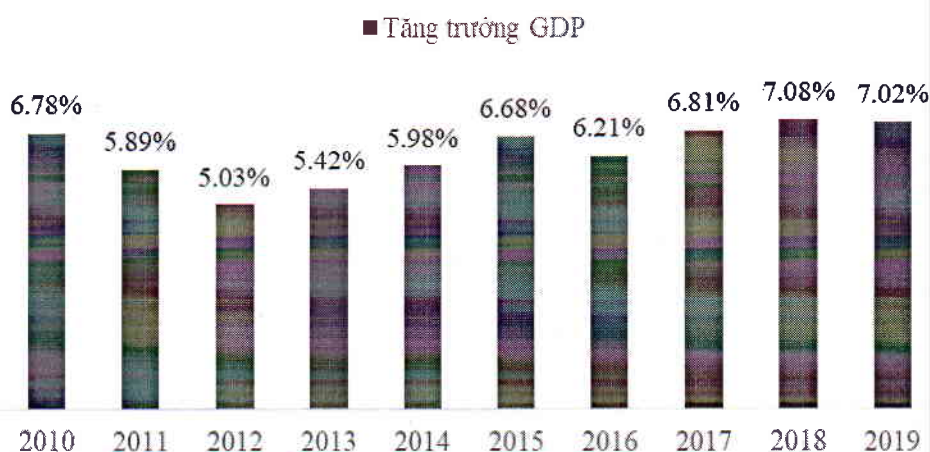
Sự phát triển của nền kinh tế thường được đánh giá thông qua tốc độ tăng trưởng kinh tế, sự biến động về lạm phát, lãi suất hay tỷ giá hối đoái, vv... các yếu tố này tác động mang tính hệ thống tới nền kinh tế. Sự biến động bất thường của các yếu tố này có thể gây ra những rủi ro cho các chủ thể tham gia vào nền kinh tế nói chung và Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh nói riêng.

a. Tốc độ tăng trưởng kinh tế

Tốc độ tăng trưởng kinh tế (GDP) là nhân tố quan trọng, ảnh hưởng đến tốc độ tăng trưởng của hầu hết các ngành, lĩnh vực của nền kinh tế. Nền kinh tế thế giới trong năm 2019 tiếp tục tăng trưởng chậm lại. Căng thẳng thương mại giữa Mỹ - Trung và các vấn đề chính trị càng làm gia tăng đáng kể tính bất ổn của hệ thống thương mại toàn cầu, gây ảnh hưởng lớn tới niềm tin kinh doanh, quyết định đầu tư và thương mại toàn cầu. Tuy nhiên trong các tháng cuối năm 2019, các nguy cơ từ việc kinh tế Mỹ suy thoái đã giảm đi, cùng với khả năng thương mại Mỹ - Trung đã đạt được thỏa thuận cho thấy các dấu hiệu lạc quan hơn đối với nền kinh tế thế giới trong tương lai.

Trong những năm gần đây, Việt Nam luôn duy trì tốc độ tăng trưởng ở mức cao và ổn định so với các nước trong khu vực và trên thế giới.

Hình 1: Tăng trưởng GDP giai đoạn từ năm 2010 đến năm 2019



(Nguồn: Tổng cục Thống kê)

Kinh tế Việt Nam trong năm 2019 được coi là một điểm sáng đáng chú ý với GDP tăng trưởng 7,02%, vượt mục tiêu 6,6% - 6,8% của Quốc hội đề ra. Đây là năm thứ hai liên tiếp tăng trưởng kinh tế Việt Nam đạt trên 7% kể từ năm 2010. Mức tăng trưởng tuy thấp hơn mức tăng 7,08% của năm 2018 nhưng cao hơn mức tăng của các năm 2010-2017.

Năm 2020 ban đầu được dự báo sẽ là một năm khả quan đối với nền kinh tế Việt Nam, các chỉ số vĩ mô sẽ tiếp tục ổn định, lạm phát và tỷ giá vẫn ở mức kiểm soát được trong khi đầu tư vào cơ sở hạ tầng được gia tăng và lãi suất có cơ hội điều chỉnh giảm. Tuy nhiên, dịch

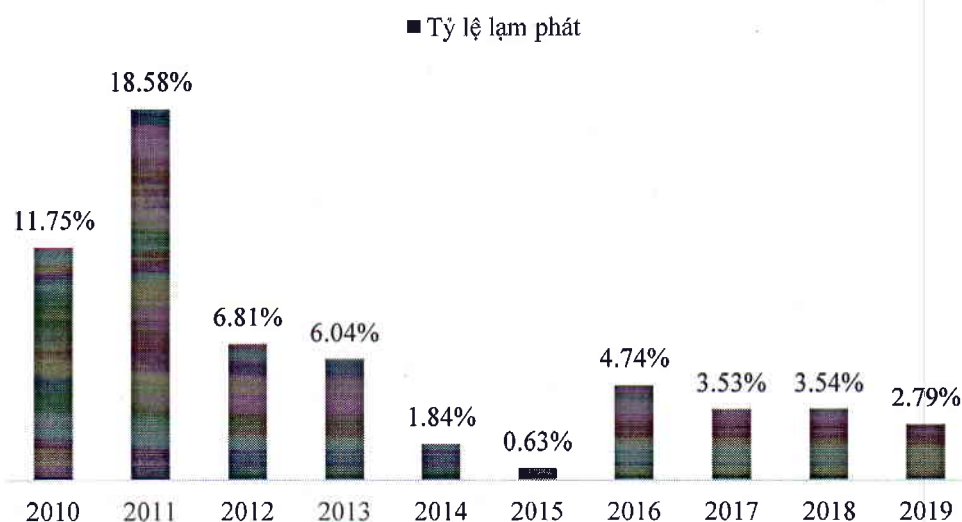
chủng mới của virus corona (nCoV) đã ảnh hưởng rất lớn tới toàn nền kinh tế nói chung. Hệ quả không chỉ ảnh hưởng đến du lịch, hàng không, mà hoạt động sản xuất có thể bị trì trệ, thương mại bị hạn chế, kế tiếp là ảnh hưởng xấu lên các ngành nông nghiệp, bán lẻ và dòng vốn đầu tư quốc tế. Cụ thể, tốc độ tăng trưởng GDP của Việt Nam đạt 2,12% trong 9 tháng đầu năm 2020, mức tăng thấp nhất của 9 tháng các năm trong giai đoạn 2011-2020. Theo báo cáo Triển vọng Kinh tế Thế giới (World Economic Outlook) tháng 10 năm 2020, Quỹ Tiền tệ Quốc tế (IMF) dự báo năm 2020, GDP Việt Nam sẽ tăng 1,6%. Quy mô GDP Việt Nam sẽ là 340,6 tỷ USD, đứng thứ 4 Đông Nam Á và GDP bình quân đầu người sẽ đạt 3.497,51 USD, xếp thứ 6 trong khu vực ASEAN và đạt 5.211,90 USD tới năm 2025.

Hoạt động chủ yếu của Công ty là cung ứng sản phẩm phục vụ cho ngành giáo dục, là ngành được quan tâm hàng đầu và cũng là ngành được nhà nước hỗ trợ tương đối nhiều. Do đó, Công ty ít bị tác động bởi tình hình nền kinh tế. Tuy nhiên khi kinh tế phát triển, nhu cầu giáo dục gia tăng, do đó các sản phẩm cũng cần được đảm bảo tốt về cả chất và lượng.

b. Lạm phát

Các rủi ro trong tài chính doanh nghiệp thường gắn liền với hiện tượng lạm phát trong nền kinh tế. Theo số liệu được công bố trong những năm gần đây, tỷ lệ lạm phát của Việt Nam đang được kiểm soát ở mức ổn định.

Hình 2: Tỷ lệ lạm phát của Việt Nam từ năm 2010 đến năm 2019



(Nguồn: Tổng cục Thống kê)

Năm 2019, lạm phát Việt Nam ở mức thấp nhất trong giai đoạn 3 năm từ 2017-2019. Lạm phát được kiểm soát trong năm 2019 chủ yếu là nhờ giá hàng hóa thế giới giảm, chính sách tín dụng thận trọng, tỷ giá ổn định và giá dịch vụ y tế không tăng nhiều. Tuy nhiên sang năm 2020, việc nền kinh tế gặp nhiều khó khăn do dịch Covid-19 và giá thị trường leo cao, do đó khó có thể kiểm soát lạm phát ở mức dưới 4% theo như mục tiêu của Quốc hội đề ra. Cụ thể, theo số liệu của Tổng cục Thống kê, CPI quý III/2020 tăng 0,92% so với quý trước và tăng 3,18% so với cùng kỳ năm 2019. CPI bình quân 9 tháng năm 2020 tăng 3,85% so với mức bình quân cùng kỳ năm 2019. Lạm phát cơ bản bình quân 9 tháng năm 2020 tăng 2,59% so với bình quân cùng kỳ năm 2019.

Hoạt động chủ yếu của Công ty là cung ứng sản phẩm phục vụ cho ngành giáo dục, đây là ngành đang được quan tâm hàng đầu và cũng là ngành được Nhà nước hỗ trợ nên Công ty ít bị tác động bởi tình hình nền kinh tế. Tuy nhiên, hiện tại nhu cầu cho giáo dục ngày càng tăng thêm, do đó Công ty đang cố gắng hơn trong việc cung cấp đầy đủ sản phẩm, nâng cao chất lượng sản phẩm, đa dạng hóa mẫu mã sản phẩm, phục vụ tốt hơn cho người tiêu dùng.

c. Lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà chi phí phải trả lãi vay cao hơn khả năng tạo ra lợi nhuận của doanh nghiệp và mức độ rủi ro về lãi suất cũng khác nhau giữa các ngành tùy theo cơ cấu nợ vay của ngành đó. Mặt bằng lãi suất Việt Nam trong năm 2019 đã chịu ảnh hưởng lớn từ các yếu tố trong nước và quốc tế.

Nhìn chung, mặt bằng lãi suất trong năm 2019 có xu hướng đi ngang và giảm dần về cuối năm. Vào tháng 09/2019, Việt Nam có một lần điều chỉnh giảm 0,25% lãi suất điều hành. Tuy vậy, tác động của việc giảm lãi suất điều hành đến mặt bằng lãi suất cho vay là khá hạn chế. Bên cạnh đó, lộ trình kiểm soát rủi ro (tỷ lệ vốn ngắn hạn cho vay trung và dài hạn sẽ được giảm dần từ mức 40% hiện nay xuống 0% kể từ đầu 2022) và nâng cao năng lực tài chính (áp dụng chuẩn Basel II kể từ đầu 2020) cho hệ thống ngân hàng sẽ vẫn khiến mặt bằng lãi suất huy động khó giảm mạnh trong 2 năm tới.

Hiện nay, kinh tế Việt Nam đang chịu ảnh hưởng tiêu cực bởi diễn biến của dịch cúm Covid-19. Trước diễn biến trên, Ngân hàng Nhà nước đã yêu cầu các ngân hàng hỗ trợ lãi suất cho vay cũng như khoan nợ, giãn nợ đối với những doanh nghiệp bị ảnh hưởng bởi dịch bệnh. Đây là một tín hiệu tốt đối với những doanh nghiệp có dư nợ vay lớn. Đồng thời, lãi suất huy động có thể tiếp tục xu hướng giảm nhẹ trong thời gian tới.

Tại ngày 31/12/2019, tổng dư nợ vay của CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh là hơn 22,7 tỷ đồng (chiếm khoảng 40% tổng giá trị tài sản), phát sinh chủ yếu từ các khoản vay đã ký kết. Trong đó, dư nợ vay ngắn hạn khoảng 17,34 tỷ đồng, chi phí lãi vay 2019 khoảng 2 tỷ đồng. Do vậy việc biến động của lãi suất cũng có sự ảnh hưởng không nhỏ đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

Hiện nay, Công ty đang tìm cách giảm thiểu rủi ro lãi suất thông qua các biện pháp như: Ước tính ảnh hưởng của chi phí lãi vay đến kết quả kinh doanh từng thời kỳ cũng như phân tích, dự báo để lựa chọn các thời điểm trả nợ thích hợp, tối ưu hoá việc sử dụng vốn, tăng vòng quay đồng tiền, ưu tiên thanh toán nợ trước hạn đối với các khoản vay có lãi suất cao, đảo nợ, cơ cấu lại các khoản vay từ lãi suất cao xuống lãi suất thấp.

d. Tỷ giá

Rủi ro tỷ giá là rủi ro xảy ra khi các giao dịch kinh tế được thực hiện bằng ngoại tệ và tỷ giá hối đoái biến động theo hướng bất lợi cho doanh nghiệp. Thực tế, hoạt động kinh doanh của CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh chủ yếu thực hiện các giao dịch trong nước nên rủi ro về tỷ giá không gây ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động của Công ty.

2. Rủi ro về luật pháp

Mọi hoạt động kinh doanh của Công ty chịu sự điều chỉnh của các văn bản pháp luật hiện hành như Luật Doanh nghiệp, Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp, Luật Thuế thu nhập cá nhân.

nhân... Tuy nhiên, hệ thống văn bản pháp luật, các văn bản hướng dẫn thi hành hàng năm luôn có sự thay đổi, điều chỉnh cho phù hợp với sự phát triển của nền kinh tế. Những sự thay đổi này sẽ có tác động nhất định đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Ngoài ra, việc thực hiện niêm yết cổ phiếu tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội, CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh còn chịu sự điều chỉnh của các văn bản pháp luật về Luật Chứng khoán và các văn bản hướng dẫn có liên quan.

Bên cạnh đó, những chính sách, hướng dẫn liên quan: Thuế, tài nguyên, môi trường,... cũng có những tác động đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Để hạn chế những rủi ro liên quan đến luật pháp, Công ty luôn tuân thủ đúng theo các quy định của pháp luật trong quá trình hoạt động kinh doanh, đồng thời chủ động theo dõi, cập nhật thường xuyên các văn bản pháp lý có liên quan nhằm đưa ra các giải pháp và định hướng kinh doanh phù hợp.

Là đơn vị hoạt động chủ yếu trong ngành giáo dục, việc phát hành sách và các sản phẩm giáo dục của Công ty luôn chịu sự kiểm soát gắt gao về nội dung, hình thức và chất lượng. Hơn nữa, với việc triển khai chương trình đổi mới sách giáo khoa thực hiện Nghị quyết 88/2014/QH13 về đổi mới chương trình sách giáo khoa giáo dục phổ thông, tuy không trực tiếp gây rủi ro về mặt pháp lý cho Công ty, nhưng sẽ làm ảnh hưởng hoạt động kinh doanh sách giáo khoa của Công ty, vì không còn lưu hành một bộ sách giáo khoa chuẩn như trước đây. Hiện tại, CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh luôn có những cập nhật, điều chỉnh kịp thời trong quá trình hoạt động kinh doanh cũng như bán hàng để giảm thiểu tối đa rủi ro pháp luật.

3. Rủi ro đặc thù ngành

Công ty CP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh hiện đang kinh doanh các sản phẩm phục vụ chủ yếu cho ngành giáo dục như sách giáo khoa, sách tham khảo... và sản phẩm đặc thù này thay đổi khi nhà nước thay đổi theo hình thức “một chương trình thống nhất trên cả nước nhưng nhiều bộ sách giáo khoa” và được tổ chức thực hiện linh hoạt, phù hợp với điều kiện cụ thể của địa phương và cơ sở giáo dục. Khi Bộ Giáo dục và Đào tạo thay đổi chương trình và nội dung, mảng sách giáo khoa đã in trước đó đều trở nên lạc hậu và không thể đưa vào sử dụng. Một đặc điểm nữa đó là Sách theo Luật Xuất bản khi ra đời cuốn sách phải thể hiện giấy phép cho xuất bản cũng như năm sản xuất, nên dù về mặt giá trị sử dụng vẫn còn nhưng giá trị thương mại bị giảm rất nhiều. Điều này cũng ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty. Bên cạnh đó, do đặc thù về thời gian tiêu thụ cao điểm vào trước năm học mới, nên lượng hàng tồn kho, nhu cầu vốn lưu động trong năm cũng như vòng quay hàng tồn kho thường có biến động lớn theo mùa vụ, theo thời điểm trong năm.

Hiện nay, Bộ GD&ĐT đã công bố chủ trương và lộ trình thay đổi sách giáo khoa, do đó nếu không quản lý tốt thì lượng tồn kho sách lạc hậu, sách cũ cao và những loại sách này phải đưa vào thanh lý sẽ làm ảnh hưởng đến kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty. Đồng thời, việc Quốc hội thông qua Luật Giáo dục sửa đổi, áp dụng “một chương trình, nhiều bộ sách giáo khoa” cũng khiến doanh nghiệp phải có kế hoạch cẩn trọng để tránh bị tồn kho khi sách và các sản phẩm giáo dục khác thay đổi theo lộ trình.

Với mặt hàng thiết bị giáo dục, Công ty cần cập nhật thường xuyên các yêu cầu kỹ thuật do tính đa dạng của sản phẩm. Đây là mặt hàng đặc thù, do đó khối lượng khách hàng

của Công ty chủ yếu là các đơn vị thuộc ngành giáo dục trong địa bàn tỉnh, có số lượng hạn chế.

Về lĩnh vực dạy học: Công ty đang đầu tư vào mô hình trường học chất lượng cao. Trường Văn Lang là một trong những trường đi đầu về chất lượng dạy học của tỉnh Quảng Ninh. Mức thu học phí và các chi phí trang trải cho trường học do Công ty quyết định, do vậy lĩnh vực này có thể nói là rủi ro không cao. Đầu năm 2020, do ảnh hưởng của dịch bệnh nên học sinh các cấp đều phải nghỉ học và cũng làm ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh Quý 1 năm 2020 của Công ty, nhưng đây chỉ là sự cố trong ngắn hạn và sẽ trở lại bình thường khi dịch bệnh được khống chế trong thời gian tới.

4. Rủi ro về giá vốn hàng hóa

Hoạt động của Công ty chủ yếu là phân phối sách, vở, thiết bị phục vụ trường học, dịch vụ giảng dạy, ... nên hoạt động của Công ty phụ thuộc nhiều vào các đơn vị cung ứng lớn trong lĩnh vực phát hành sách, thiết bị trường học. Tỷ trọng chi phí giá vốn hàng hóa đầu vào của Công ty là lớn, nên sự biến động về giá mua của hàng hóa đầu vào là nhân tố quan trọng ảnh hưởng trực tiếp đến lợi nhuận hàng năm của Công ty.

Những biến động về giá sách và thiết bị đầu vào, yêu cầu về tiêu chuẩn chất lượng, đội ngũ bán hàng chuyên nghiệp, thương hiệu, mẫu mã sản phẩm ngày càng tăng ... đòi hỏi Công ty phải có bộ máy quản lý giỏi, tâm huyết, có kinh nghiệm thực tế mới có thể đứng vững và phát triển trong môi trường cạnh tranh ngày càng tăng. Đây là một trong những rủi ro và thách thức lớn nhất đối với Công ty hiện tại và trong tương lai.

Đối với lĩnh vực dạy học, hiện nay mức lương giáo viên đang được Quốc hội điều chỉnh tăng theo từng thời kỳ. Do đó, Công ty cần có kế hoạch dự toán ngân sách hợp lý để hạn chế tối đa rủi ro có thể xảy ra. Để hạn chế các rủi ro do biến động giá cả ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh, Công ty thường xuyên thu thập thông tin, thống kê dự báo và nhận định tình hình để điều chỉnh mức thu - chi hàng năm sao cho phù hợp với sự biến động cũng như nhu cầu của phụ huynh học sinh trên địa bàn.

5. Rủi ro cạnh tranh

Hiện nay tất cả các tỉnh thành trong cả nước đều có Công ty Sách và thiết bị trường học phục vụ riêng, do vậy sự cạnh tranh và mở rộng thị trường là khá khó khăn, đặc biệt hơn nữa là khi các Công ty này cũng được chuyển đổi thành công ty cổ phần, do đó sự chủ động trong kinh doanh của các đơn vị cũng ngày một phát triển hơn.

CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đang phải đối mặt với sự cạnh tranh và phát triển của các doanh nghiệp trên địa bàn với chính sách giá cả linh hoạt và số lượng đầu sách phong phú. Bên cạnh đó, đi cùng với sự phát triển của công nghệ, các thể loại sách điện tử hiện nay đang rất được ưa chuộng do có sự đa dạng và tiện lợi hơn so với sách giấy truyền thống. Đây vừa là khó khăn, vừa là cơ hội cho Công ty nỗ lực hơn nữa mang lại chất lượng sản phẩm tốt hơn cho khách hàng. Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đang từng bước đa dạng hóa danh mục sản phẩm và cải tiến chất lượng tốt hơn nhằm đáp ứng được nhu cầu của khách hàng.

Bên cạnh việc cung ứng các loại sách giáo khoa và sách tham khảo, CTCP Sách và

Thiết bị trường học Quảng Ninh còn mở rộng thêm việc kinh doanh ấn phẩm các loại và kinh doanh nhiều mặt hàng đồ chơi cho trẻ em, ... Đối với các sản phẩm thiết bị trường học, Công ty đã và đang kinh doanh rất nhiều chủng loại để đáp ứng cho chương trình giáo dục. Công ty còn thường xuyên tìm kiếm thêm các đối tác tin cậy nhằm đa dạng hóa sản phẩm đưa ra thị trường nhiều loại hàng hóa mới để hỗ trợ cho việc giảng dạy, học tập trong nhà trường.

6. Rủi ro của đợt chào bán, của dự án sử dụng tiền thu được từ đợt chào bán

6.1. Rủi ro của đợt chào bán

Đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng (cho cổ đông hiện hữu) tăng vốn điều lệ của Công ty không được bảo lãnh của đơn vị tư vấn, giá chào bán không thấp hơn nhiều so với giá giao dịch cổ phiếu trên sàn (tại thời điểm xây dựng hồ sơ chào bán ngày 29/10/2020, giá thị trường là 12.000 đồng/cổ phiếu) nên có thể xảy ra rủi ro cổ phiếu chào bán không được cổ đông đăng ký mua hết, các cổ đông ngại rủi ro sẽ không thực hiện quyền mua cổ phiếu, Công ty không huy động đủ số vốn như dự kiến để bổ sung vốn cho hoạt động kinh doanh, đầu tư xây dựng. Trường hợp số cổ phần chào bán còn dư do cổ đông không thực hiện quyền (nếu có), Hội đồng quản trị thực hiện việc phân phối, chào bán tiếp cho các đối tượng khác (bao gồm nhưng không hạn chế cổ đông là thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban lãnh đạo của Công ty) với các điều kiện tương ứng đã chào bán cho các cổ đông hiện hữu nhằm đảm bảo đợt chào bán thành công.

Trường hợp không huy động đủ số vốn từ đợt chào bán cổ phiếu, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc sẽ cân đối và bổ sung bằng các nguồn vốn khác: vốn vay ngân hàng, nguồn vốn từ kinh doanh, vốn huy động khác để đảm bảo đủ nguồn tài trợ cho việc xây dựng nêu trên. Tuy nhiên, phương án này sẽ làm tăng chi phí tài chính và giảm lợi nhuận kinh doanh của Công ty.

Ngoài ra, Công ty có thể điều chỉnh lại tiến độ, quy mô, kế hoạch đầu tư xây dựng một cách linh hoạt theo nguồn vốn thực tế huy động được nhằm đảm bảo đạt hiệu quả sử dụng vốn cao nhất. Trong trường hợp này, mục tiêu huy động vốn của Công ty gặp khó khăn sẽ tác động đến kế hoạch hoạt động kinh doanh của Công ty.

6.2. Rủi ro của dự án sử dụng tiền thu được từ đợt chào bán

Toàn bộ số tiền thu được từ đợt chào bán dự kiến 16,2 tỷ đồng (tính trên số tiền thu thực tế từ việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu) nhằm bổ sung nguồn vốn để đầu tư xây dựng nhà học 4 tầng trường Tiểu học, THCS, THPT Văn Lang, và bổ sung vốn kinh doanh (trả nợ vay ngắn hạn các Ngân hàng mà Công ty đã vay vốn thanh toán tiền mua hàng hóa kinh doanh), nhằm nâng cao năng lực cạnh tranh, đảm bảo an toàn và hiệu quả cho hoạt động kinh doanh, góp phần mang lại lợi nhuận cho Công ty, gia tăng giá trị cho các cổ đông.

6.3. Rủi ro pha loãng cổ phiếu

Tổng số lượng cổ phiếu chào bán trong đợt này là 1.620.000 cổ phiếu, tương đương 100% số lượng cổ phiếu đang lưu hành của Công ty trên thị trường (1.620.000 cổ phiếu).

Rủi ro pha loãng cổ phiếu có thể xảy ra khi Công ty thực hiện chào bán thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ với giá bán ưu đãi (thấp hơn thị giá của cổ phiếu đang lưu hành). Sau khi lượng cổ phiếu chào bán này chính thức được đưa vào giao dịch trên thị trường, nhà đầu tư

nên lưu ý một số vấn đề sau:

a. Pha loãng về thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phiếu (EPS):

Sự khác biệt về tốc độ tăng trưởng lợi nhuận của Công ty với tốc độ tăng số lượng cổ phiếu đang lưu hành có thể ảnh hưởng đến chỉ số EPS, cụ thể như sau:

Công thức tính:

$$EPS = \frac{\text{Lợi nhuận sau thuế - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi}^1}{\text{Số lượng cổ phiếu lưu hành bình quân trong kỳ}}$$

Giả định chỉ có thay đổi về số lượng cổ phiếu lưu hành, với Lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2020 dự kiến là: 4.000.000.000 đồng², sự thay đổi EPS của cổ phiếu như sau:

* Trường hợp 1: Công ty không phát hành thêm cổ phiếu. Số lượng cổ phiếu đang lưu hành là 1.620.000 cổ phiếu.

$$EPS = \frac{4.000.000.000}{1.620.000} = 2.469 \text{ đồng}$$

* Trường hợp 2: Công ty chào bán thành công 100% cổ phiếu và dự kiến 1.620.000 cổ phiếu phát hành thêm của Công ty chính thức lưu hành vào tháng 12/2020, do có sự thay đổi về số lượng cổ phiếu đang lưu hành nên chỉ số EPS của Công ty sẽ có sự thay đổi như sau:

$$EPS = \frac{4.000.000.000}{(1.620.000 * 11 + 3.240.000 * 1) / 12} = 2.279 \text{ đồng}$$

Như vậy, đợt chào bán này sẽ làm cho cổ phiếu đang lưu hành của Công ty tăng lên và ảnh hưởng đến thu nhập trên mỗi cổ phiếu của Công ty. Rủi ro của việc pha loãng thu nhập trên cổ phiếu sẽ được hạn chế nếu Công ty tối ưu nguồn vốn huy động được và duy trì tốt hoạt động kinh doanh sau đợt chào bán.

b. Pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu (BV):

Công thức tính:

$$BV = \frac{\text{Nguồn vốn chủ sở hữu}}{\text{Số lượng cổ phiếu lưu hành bình quân trong kỳ}}$$

Tại thời điểm 31/12/2019, Giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần của Công ty là 12.772 đồng. Tại thời điểm thay đổi số lượng cổ phiếu lưu hành đã chào bán thêm, nếu tốc độ tăng của vốn chủ sở hữu thấp hơn tốc độ tăng số lượng cổ phiếu sau đợt chào bán thì giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần sẽ giảm.

c. Điều chỉnh kỹ thuật giá của cổ phiếu QST trên thị trường

Giá cổ phiếu QST sẽ bị điều chỉnh kỹ thuật trên thị trường tại ngày giao dịch không hưởng quyền mua cổ phiếu chào bán thêm. Giá thị trường của cổ phiếu QST sẽ được điều

¹ Công ty không có cổ phần ưu đãi.

² Theo kế hoạch kinh doanh năm 2020 của Công ty đã được ĐHCĐ thông qua ngày 29/03/2020.

chính theo công thức sau:

$$P_{pl} = \frac{P_0 + (P_{qm} \times I)}{(1 + I)}$$

Trong đó:

- P_{pl} : Giá cổ phiếu pha loãng tại ngày giao dịch không hưởng quyền
- P_0 : Giá cổ phiếu QST tại ngày giao dịch trước ngày giao dịch không hưởng quyền
- P_{qm} : Giá chào bán đối với người có quyền mua cổ phiếu (10.000 đồng/cổ phiếu)
- I : Tỷ lệ vốn tăng do phát hành quyền mua cổ phiếu.

Giả định, giá thị trường của cổ phiếu QST tại ngày giao dịch trước ngày giao dịch không hưởng quyền là 11.600 đồng/cổ phiếu. Sau khi chào bán toàn bộ cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ 1:1 với giá 10.000 đồng/cổ phiếu thì giá cổ phiếu QST sau khi pha loãng là:

$$P_{pl} = \frac{11.600 + (10.000 \times 1)}{(1 + 1)} = 10.800 \text{ đồng/cổ phiếu.}$$

d. Pha loãng tỷ lệ nắm giữ và biểu quyết:

- Do việc chào bán được thực hiện theo phương thức thực hiện quyền cho cổ đông hiện hữu nên sẽ không làm giảm tỷ lệ sở hữu cổ phiếu, quyền biểu quyết của các cổ đông nếu các cổ đông thực hiện đầy đủ quyền mua cổ phiếu chào bán. Rủi ro pha loãng tỷ lệ biểu quyết xảy ra trong trường hợp cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết một phần hoặc toàn bộ số lượng cổ phiếu được phân phối theo tỷ lệ, dẫn đến tỷ lệ biểu quyết của cổ đông bị pha loãng.

- Giả sử, đối với cổ đông A có 100.000 cổ phiếu. Trường hợp cổ đông A không đăng ký mua cổ phiếu được phân phối, tỷ lệ biểu quyết của cổ đông A bị pha loãng như sau:

- Trước khi chào bán: tỷ lệ biểu quyết là $100.000/1.620.000 = 6,17\%$
- Sau khi chào bán: tỷ lệ biểu quyết là $100.000/3.240.000 = 3,09\%$

7. Rủi ro quản trị Công ty

Rủi ro quản trị Công ty là một rủi ro tiềm ẩn, khó dự báo trước nhưng lại có thể ảnh hưởng rất lớn đến sự phát triển bền vững của doanh nghiệp, gây thiệt hại cho Công ty, người lao động và cổ đông của Công ty. Rủi ro quản trị Công ty có thể xuất phát từ năng lực quản trị yếu kém, biến động thị trường, thay đổi văn bản luật, ảnh hưởng trực tiếp đến công tác quản trị tài chính, năng suất lao động,... Trường hợp, Hội đồng quản trị quản lý không hiệu quả, thiếu minh bạch, không kịp thời phát hiện những rủi ro do hành vi sai phạm của Ban điều hành sẽ gây ra rủi ro và ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty.

Bên cạnh đó, những thông tin liên quan đến quản trị Công ty như cơ cấu cổ đông, mối quan hệ sở hữu giữa các nhóm cổ đông Công ty, giữa các thành viên HĐQT, Ban điều hành và các bên liên quan, quan hệ của cổ đông với Công ty, ... cũng là yếu tố gây ra rủi ro ảnh hưởng đến hoạt động Công ty, quyền lợi của cổ đông, người lao động.

Việc Công ty chào bán 1.620.000 cổ phiếu tăng vốn điều lệ, số lượng vốn huy động dự kiến từ đợt chào bán 16,2 tỷ đồng (thực thu từ chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu),

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

trường hợp HĐQT, Ban điều hành Công ty quản lý, sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán không hiệu quả sẽ ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty, quyền lợi của cổ đông. Việc phát hành cổ phiếu, huy động thêm vốn cũng tạo áp lực về Doanh thu, Lợi nhuận, Cổ tức, hiệu quả sử dụng vốn... khi quy mô hoạt động kinh doanh, công tác quản lý chưa theo kịp.

Để khắc phục rủi ro về quản trị, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh luôn hoàn thiện các thể chế hoạt động, năng lực quản lý, trình độ chuyên môn của HĐQT, Ban điều hành nâng cao hiệu quả công tác quản lý, điều hành, giám sát trong hoạt động kinh doanh. Thực hiện đúng chủ trương, kế hoạch hoạt động kinh doanh đã trình và được ĐHCĐ thông qua. Bên cạnh đó, Công ty không ngừng hoàn thiện website, thực hiện công bố, cập nhật thông tin thường xuyên tới cổ đông, thực hiện tốt công tác quan hệ cổ đông làm cầu nối giữa cổ đông và Công ty. Đồng thời, Công ty cũng ký kết hợp đồng với các đơn vị tư vấn nhằm hỗ trợ Công ty trong công tác quản trị, quan hệ nhà đầu tư (IR), tư vấn tổ chức Đại hội đồng cổ đông theo quy định của pháp luật.

Đối với đợt chào bán cổ phiếu này, Ban quản trị Công ty đã đề ra phương án tăng vốn khả thi và được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Điều này cho thấy sự tin tưởng của cổ đông vào sự khả thi của phương án đối với sự phát triển của Công ty. Vì vậy, có thể thấy rủi ro từ hoạt động quản trị của Công ty là không lớn.

8. Rủi ro khác

Các rủi ro bất khả kháng như động đất, thiên tai, bão, lũ, hoả hoạn, chiến tranh, dịch bệnh, khủng bố... nếu có gây thiệt hại về tài sản, con người và ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Để hạn chế tối đa thiệt hại, Công ty đã tham gia các hợp đồng bảo hiểm cho tài sản cố định và đang nghiên cứu để tham gia vào các hợp đồng bảo hiểm cho hàng hóa của Công ty.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

II. NHỮNG NGƯỜI CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÁO BẠCH

1. Tổ chức phát hành

Ông Vũ Thế Bản - Chủ tịch Hội đồng quản trị

Ông Vũ Thế Hòa - Giám đốc Công ty

Bà Nguyễn Thị Yến - Kế toán trưởng

Bà Nguyễn Thị Hồng Hải - Trưởng Ban Kiểm soát

Chúng tôi đảm bảo rằng các thông tin và số liệu trong Bản cáo bạch này là chính xác, trung thực và cam kết chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của những thông tin và số liệu này.

2. Tổ chức tư vấn

Ông Hoàng Văn Bộ - Chức vụ: Giám đốc Khối Tư vấn Tài chính doanh nghiệp

(Theo Giấy Ủy quyền số 01/2018/GUQ-IRS ngày 05/04/2018 của Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia).

Bản cáo bạch này là một phần của hồ sơ đăng ký chào bán do Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia tham gia lập trên cơ sở hợp đồng tư vấn với Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh. Phạm vi công việc tư vấn bao gồm nội dung hướng dẫn Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh lập hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng theo đúng các quy định của pháp luật về chứng khoán và các văn bản liên quan. Các số liệu tài chính, thông tin về hoạt động kinh doanh nêu trong Bản cáo bạch này được trích dẫn từ các báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán độc lập, báo cáo nội bộ và thông tin Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh công bố, cung cấp. Chúng tôi đảm bảo rằng việc phân tích, đánh giá và lựa chọn ngôn từ trên Bản cáo bạch phát hành này đã được thực hiện một cách hợp lý và cẩn trọng dựa trên cơ sở các thông tin và số liệu do Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh cung cấp. Việc đăng ký chào bán cổ phiếu của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh thực hiện theo quy định của pháp luật liên quan mà không hàm ý đảm bảo giá trị của cổ phiếu QST. Nhà đầu tư, cổ đông Công ty nên tham khảo kỹ nội dung thông tin về đợt chào bán cổ phiếu và chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư mua cổ phiếu của mình.

III. CÁC KHÁI NIỆM

Trong Bản cáo bạch này, những từ ngữ dưới đây được hiểu như sau:

QST/ Công ty/ Tổ chức phát hành: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

IRS/ Tổ chức tư vấn: Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia

CTCP : Công ty cổ phần

TNHH : Trách nhiệm hữu hạn

ĐHĐCĐ : Đại hội đồng cổ đông

HĐQT : Hội đồng quản trị

BKS : Ban kiểm soát

Điều lệ công ty : Điều lệ Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

UBCKNN : Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước

HNX : Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

VSD : Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam

DNNN : Doanh nghiệp nhà nước

NSNN : Ngân sách nhà nước

Thuế TNDN : Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế GTGT : Thuế giá trị gia tăng

SXKD : Sản xuất kinh doanh

DN : Doanh nghiệp

LNST : Lợi nhuận sau thuế

DTT : Doanh thu thuần

MG : Mệnh giá

TH : Tiểu học

THCS : Trung học cơ sở

THPT : Trung học phổ thông

GD&ĐT : Giáo dục và Đào tạo

KH&ĐT : Kế hoạch và Đầu tư

SGK : Sách giáo khoa

STK : Sách tham khảo

CBCNV : Cán bộ công nhân viên

NXB : Nhà xuất bản


BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA TỔ CHỨC PHÁT HÀNH

1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

1.1. Giới thiệu chung

- Tên Công ty : **CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**
- Địa chỉ : Số 10 đường Long Tiên, Phường Bạch Đằng, Thành phố Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh
- Điện thoại : 0203. 3826332
- Fax : 0203. 3829823
- Logo 
- Số tài khoản : 119000010494 tại Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam - Chi nhánh Quảng Ninh
- Website : <http://www.sachquangninh.vn/>
- Vốn điều lệ theo đăng ký : 16.200.000.000 đồng (Bằng chữ: Mười sáu tỷ hai trăm triệu đồng)
- Vốn điều lệ thực góp : 16.200.000.000 đồng (Bằng chữ: Mười sáu tỷ hai trăm triệu đồng)
- Mã chứng khoán : QST
- Sàn niêm yết : HNX
- Giấy chứng nhận ĐKDN : số 5700101549 được Sở KH&ĐT tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14/12/2004, đăng ký thay đổi lần 3 ngày 08/05/2013
- Người đại diện theo pháp luật : **Ông Vũ Thế Bản - Chủ tịch HĐQT Công ty**
- Ngành nghề kinh doanh của Công ty:

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5700101549 được Sở KH&ĐT tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14/12/2004, đăng ký thay đổi lần 3 ngày 08/05/2013, ngành nghề kinh doanh chủ yếu của Công ty như sau:

STT	Tên ngành	Mã ngành
1	Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình (Trừ bán buôn dược phẩm và dụng cụ y tế)	4649 (Chính)

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

2	Bán buôn tổng hợp	4690
3	Bán lẻ băng đĩa âm thanh, hình ảnh (kể cả băng, đĩa trắng) trong các cửa hàng chuyên doanh	4762
4	Bán lẻ trò chơi, đồ chơi trong các cửa hàng chuyên doanh	4764
5	Bán lẻ sách, báo, tạp chí văn phòng phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh	4761
6	Bán lẻ thiết bị, dụng cụ thể dục, thể thao trong các cửa hàng chuyên doanh	4763
7	Dịch vụ lưu trú ngắn ngày	5510
8	Giáo dục trung học cơ sở và trung học phổ thông	8531
9	Giáo dục khác chưa được phân vào đâu	8559
10	Dịch vụ hỗ trợ giáo dục	8560
11	Giáo dục tiểu học	8520
12	Hoạt động xuất bản khác	5819
13	Xuất bản sách	5811
14	Đại lý du lịch	7911
15	Điều hành tour du lịch	7912
16	Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch	7920

1.2. Quá trình hình thành và phát triển

- Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh được thành lập vào năm 1983 căn cứ theo quyết định số 48/QĐ-UB ngày 04/11/1983 của UBND tỉnh Quảng Ninh về việc chuyển Trạm phát hành Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh thuộc Ty Giáo dục Quảng Ninh thành Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh trực thuộc Sở Giáo dục và Đào tạo tỉnh Quảng Ninh.

- Năm 1992, Công ty chuyển sang mô hình doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh dựa trên quyết định số 2808/QĐUB ngày 14/12/1992 của UBND tỉnh Quảng Ninh.

- Năm 1997, căn cứ Quyết định số 1992/QĐ-UB ngày 19/06/1997 của UBND tỉnh Quảng Ninh, Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh chuyển sang mô hình doanh nghiệp Nhà nước hoạt động công ích.

- Năm 2004, Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh chuyển đổi sang mô hình Công ty cổ phần thành Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh theo Quyết định số 3585/QĐ-UB ngày 08/10/2004 của UBND tỉnh Quảng Ninh. Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 22.03.000334 ngày 14/12/2004, vốn điều lệ ban đầu là 13.500.000.000 đồng.

- Ngày 25/11/2008, Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội đã có Quyết định số 467/QĐ-TTGDHN chấp thuận cho Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh được niêm yết cổ phiếu tại Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với Mã chứng khoán là QST.

- Ngày 16/02/2009, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đã thực hiện phiên giao dịch đầu tiên tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

- Trong năm 2013, Công ty đã thực hiện phát hành tăng vốn điều lệ lên 16.200.000.000 đồng từ nguồn vốn chủ sở hữu và chính thức giao dịch số cổ phiếu bổ sung từ ngày 09/07/2013 (tương đương 1.620.000 cổ phiếu). Công ty đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5700101549 thay đổi lần 3 với vốn điều lệ là 16.200.000.000 đồng.

1.3. Một số thành tựu đạt được trong quá trình hoạt động và phát triển

- Năm 2004, Công ty được Thủ tướng Chính phủ nước Cộng hòa XHCN Việt Nam tặng bằng khen: Đơn vị đã có nhiều thành tích góp phần vào sự nghiệp xây dựng chủ nghĩa xã hội và bảo vệ Tổ quốc.

- Năm 2007, Công ty được Chủ tịch nước Cộng hòa XHCN Việt Nam tặng Huân chương lao động hạng ba: Đơn vị đã có thành tích xuất sắc trong công tác từ năm 2003 đến năm 2007 góp phần vào sự nghiệp xây dựng chủ nghĩa xã hội và bảo vệ Tổ quốc.

- Năm 2014-2016, Công ty được Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam đánh giá xếp loại là 1 trong 2 đơn vị dẫn đầu của 28 công ty sách - thiết bị trường học miền Bắc về công tác phát hành sách - thư viện trường học. Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam tặng cờ: Đơn vị tiên tiến xuất sắc trong công tác phát hành sách giáo dục và thư viện trường học.

- Năm 2016, Công ty là đơn vị tiên tiến xuất sắc được Bộ GD&ĐT, UBND tỉnh Quảng Ninh tặng bằng khen.

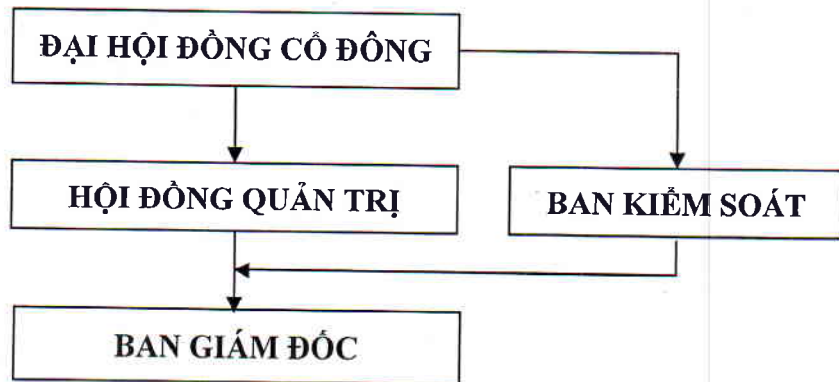
- Năm 2017-2019, Công ty được Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam tặng cờ: Đơn vị xuất sắc trong công tác phục vụ năm học.

- Các năm qua, Công ty đều là đơn vị tiên tiến của ngành GD&ĐT Quảng Ninh.

- Trường Tiểu học, Trung học cơ sở & Trung học phổ thông Văn Lang nhiều năm liền là trường dẫn đầu khối trường ngoài công lập của tỉnh Quảng Ninh. Đặc biệt, năm học 2019-2020 với những thành tích hoạt động dạy và học xuất sắc, Nhà trường đã được Thủ tướng Chính phủ tặng huân chương lao động hạng Ba.

2. Cơ cấu tổ chức của Công ty

SƠ ĐỒ CƠ CẤU TỔ CHỨC CỦA CÔNG TY



(Nguồn: CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh)

2.1. Đại hội đồng cổ đông

Đại hội đồng cổ đông là cơ quan quyền lực cao nhất của Công ty, bao gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết. Đại hội đồng cổ đông quyết định những vấn đề thuộc quyền hạn theo quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty.

2.2. Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị là cơ quan có đầy đủ quyền hạn để thực hiện tất cả các quyền nhân danh Công ty trừ những thẩm quyền thuộc về Đại hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị có trách nhiệm giám sát Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do Luật pháp, Điều lệ, các Quy chế nội bộ của Công ty và Quyết định của Đại hội đồng cổ đông quy định. Hội đồng quản trị do Đại hội đồng cổ đông bầu ra gồm 07 thành viên.

2.3. Ban kiểm soát

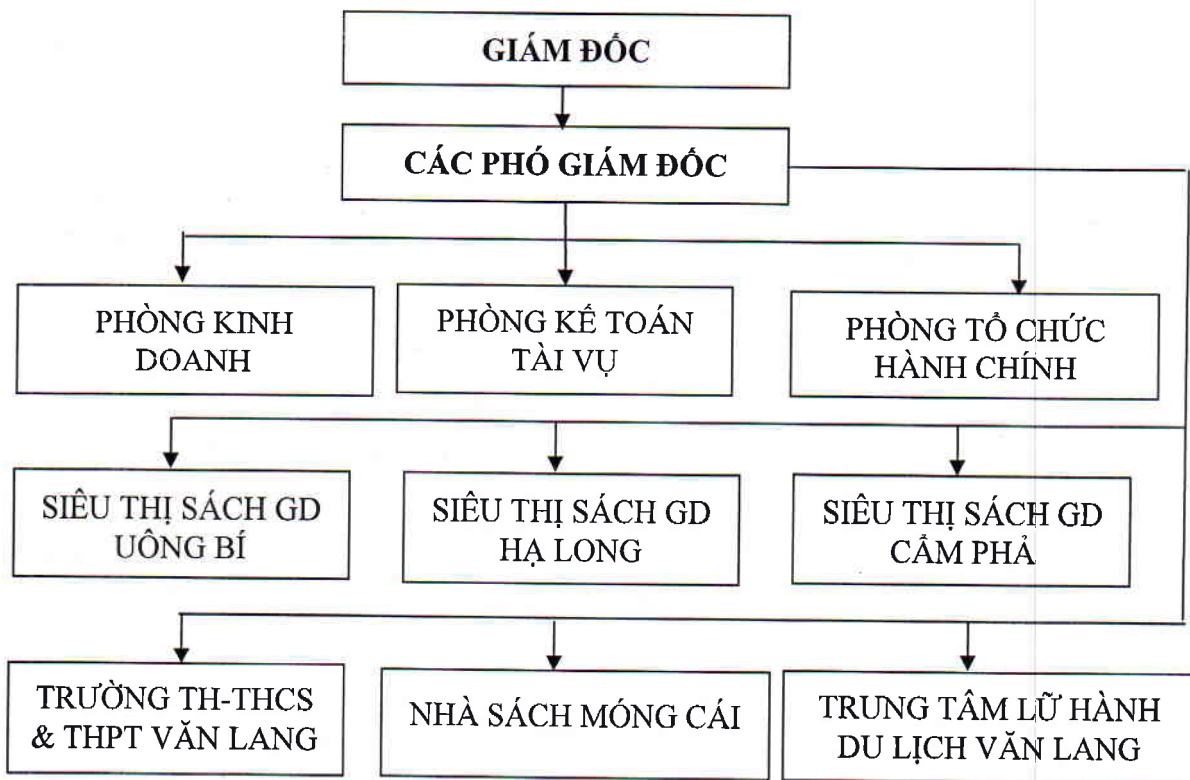
Ban kiểm soát gồm 03 thành viên, thay mặt Đại hội đồng cổ đông kiểm soát mọi hoạt động quản trị và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. Ban kiểm soát hoạt động độc lập với Hội đồng quản trị và Ban giám đốc.

2.4. Ban Giám đốc

Ban Giám đốc hiện nay của Công ty bao gồm: 01 Giám đốc và 03 Phó Giám đốc.

3. Cơ cấu bộ máy quản lý của Công ty

SƠ ĐỒ CƠ CẤU BỘ MÁY QUẢN LÝ CỦA CÔNG TY



(Nguồn: CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh)

Hiện tại, Công ty có 2 đơn vị phụ thuộc là: Trường TH-THCS & THPT Văn Lang và Trung tâm Lữ hành du lịch Văn Lang.

3.1. Giám đốc

❖ Chức năng:

- Tổ chức thực hiện các quyết định của Hội đồng quản trị.
- Điều hành và chịu trách nhiệm về mọi hoạt động kinh doanh của Công ty theo Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty và tuân thủ pháp luật.
- Quyết định về tất cả các vấn đề liên quan đến hoạt động hàng ngày của Công ty.
- Tổ chức thực hiện kế hoạch, kinh doanh và phương án đầu tư của Công ty, bảo toàn và phát triển vốn.
- Xây dựng và trình Hội đồng quản trị, phê duyệt kế hoạch dài hạn và kế hoạch hàng năm; các quy chế điều hành quản lý Công ty; quy chế tài chính, quy chế lao động tiền lương; quy chế sử dụng lao động..v.v., kiến nghị phương án bố trí cơ cấu tổ chức Công ty.
- Quyết định các biện pháp tuyên truyền quảng cáo, tiếp thị, các biện pháp khuyến khích mở rộng quy mô, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

- Đề nghị Hội đồng quản trị bổ nhiệm và miễn nhiệm, khen thưởng, kỷ luật các chức danh: Phó giám đốc, Kế toán trưởng, Trưởng các đơn vị, phòng ban Công ty.

- Quyết định bổ nhiệm, miễn nhiệm, khen thưởng, kỷ luật đối với các chức danh và cán bộ công nhân viên dưới quyền trừ các chức danh do Hội đồng quản trị bổ nhiệm, miễn nhiệm, cách chức.

- Quyết định lương và phụ cấp (nếu có) đối với người lao động trong Công ty, kể cả cán bộ quản lý thuộc thẩm quyền bổ nhiệm của Giám đốc.

❖ Nhiệm vụ:

- Báo cáo trước Hội đồng quản trị tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty, cung cấp đầy đủ các tài liệu theo yêu cầu của HĐQT, chuẩn bị các tài liệu cho các cuộc họp HĐQT.

- Đại diện Công ty trong việc khởi kiện các vụ án có liên quan đến quyền lợi của Công ty khi được Hội đồng quản trị ủy quyền bằng văn bản.

3.2. Các Phó giám đốc

❖ Chức năng:

- Thay mặt Giám đốc để điều hành các hoạt động của Công ty khi Giám đốc đi vắng hoặc khi được ủy quyền của Giám đốc.

- Tổ chức và xây dựng chiến lược kinh doanh của Công ty.

- Tổ chức cơ cấu nhân sự toàn Công ty.

❖ Nhiệm vụ:

- Hoạch định các chiến lược điều hành và phát triển kinh doanh Công ty.

- Xây dựng các kế hoạch, điều hành và giám sát thực hiện các kế hoạch kinh doanh của Công ty.

- Xây dựng chế độ tiền lương cho người lao động.

- Tổ chức và sắp xếp nhân sự của các phòng ban nhằm đạt được các mục tiêu mà Giám đốc và HĐQT đưa ra.

- Chỉ đạo và phân công nhiệm vụ nhân sự cấp dưới hợp lý và chuyên nghiệp.

- Quan hệ đối ngoại với các cơ quan chức năng, đối tác, khách hàng theo phân cấp, phân quyền.

- Thực hiện các kế hoạch doanh thu, báo cáo định kỳ cho Giám đốc và HĐQT.

- Thực hiện các công việc cần thiết khác.

3.3. Các Phòng, Ban

a. Phòng Tổ chức - Hành chính

❖ Chức năng:

- Tham mưu cho lãnh đạo Công ty về công tác nhân sự trong Công ty.

- Tham mưu cho lãnh đạo Công ty thực hiện chế độ chính sách với người lao động theo quy định của Nhà nước, thỏa ước lao động tập thể và nội quy lao động của Công ty.

❖ Nhiệm vụ:

- Xây dựng bộ máy tổ chức Công ty và bố trí nhân sự (cho các Phòng chức năng nghiệp vụ và cho các đơn vị kinh doanh thuộc Công ty) phù hợp và đáp ứng yêu cầu hoạt động và phát triển kinh doanh của Công ty.
- Xây dựng các quy chế làm việc của Ban Giám đốc Công ty, của tất cả các Phòng chức năng nghiệp vụ và đơn vị kinh doanh thuộc Công ty.
- Xây dựng quy hoạch cán bộ để phát triển nguồn nhân lực, kế hoạch đào tạo, bồi dưỡng nghiệp vụ, bồi dưỡng trình độ cấp bậc kỹ thuật... nhằm phục vụ cho việc đề bạt, bổ nhiệm cán bộ lãnh đạo, việc bố trí, điều động, phân công cán bộ, nhân viên đáp ứng yêu cầu của từng vị trí công tác trong Công ty.
- Xây dựng tổng quỹ tiền lương và xét duyệt phân bổ quỹ tiền lương cho các đơn vị trực thuộc.
- Xây dựng các định mức lao động, đơn giá tiền lương để trình Hội đồng quản trị phê chuẩn.
- Xây dựng các quy chế, qui trình về mua sắm, quản lý và sử dụng có hiệu quả các tài sản của Công ty gồm: nhà cửa, xe cộ, trang thiết bị máy móc, vật tư, công cụ lao động,...
- Xây dựng chương trình, nội dung tổ chức các sự kiện cho Công ty như: sơ kết, tổng kết công tác, lễ kỷ niệm ngày thành lập Công ty, mit-tinh họp mặt nhân các ngày lễ lớn trong năm, hội nghị khách hàng,.....
- Xây dựng lực lượng thực thi công tác bảo vệ an ninh chính trị nội bộ, bảo vệ an ninh trật tự trụ sở Công ty và các đơn vị trực thuộc, tham gia công tác an ninh quốc phòng, phòng chống cháy nổ, phòng chống lụt bão với địa phương và Thành phố.
- Quản lý hồ sơ cán bộ nhân viên toàn Công ty, giải quyết thủ tục và chế độ chính sách liên quan đến vấn đề nhân sự - lao động - tiền lương (tuyển dụng, ký Hợp đồng lao động, nghỉ việc, bổ nhiệm, bãi nhiệm, điều động, thi đua khen thưởng, kỷ luật, nghỉ hưu v.v..).
- Quản lý lao động, tiền lương cán bộ - công nhân viên.
- Nghiên cứu việc tổ chức lao động khoa học, Quản lý xây dựng cơ bản trụ sở Công ty và các đơn vị trực thuộc (nếu có yêu cầu).
- Quản lý công văn, giấy tờ, sổ sách hành chính, và con dấu. Thực hiện công tác lưu trữ các tài liệu thường và tài liệu quan trọng.
- Điều động và quản lý hoạt động của xe ô tô con phục vụ các hoạt động của bộ máy Công ty.
- Xây dựng lịch công tác, lịch giao ban, hội họp, sinh hoạt định kỳ và bất thường.
- Tham gia bảo vệ môi sinh, môi trường, phòng cháy, chữa cháy của Công ty và các đơn vị trực thuộc.
- Thực hiện công tác khám chữa bệnh ban đầu và khám sức khỏe định kỳ cho CBCNV toàn Công ty.

b. Phòng Kế toán - Tài vụ

❖ **Chức năng:**

- Tham mưu cho Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong lĩnh vực Tài chính - Kế toán - Tín dụng của Công ty.

- Kiểm soát các hoạt động kinh tế trong Công ty theo các quy định về quản lý kinh tế của Nhà nước và của Công ty.

- Quản lý & tổ chức thực hiện nghiêm túc các quy định về quản lý tài sản, tài chính, kiểm soát chi phí của Công ty.

- Tổ chức xây dựng bộ máy kế toán, hệ thống sổ sách quản lý theo nguyên tắc nhất quán. Tiến hành các biện pháp nghiệp vụ để xử lý, bảo quản, lưu trữ chứng từ, sổ sách tài chính theo đúng quy định của Nhà nước.

- Thực hiện công tác quản lý, kiểm tra và thanh tra tài chính các đơn vị trực thuộc Công ty.

- Phối hợp với các bộ phận chức năng trong Công ty thực hiện các chế độ đối với người lao động.

❖ **Nhiệm vụ:**

▪ **Quản lý hệ thống kế hoạch tài chính Công ty:**

- Căn cứ vào nhiệm vụ, kế hoạch & chỉ tiêu kinh doanh, xây dựng kế hoạch tài chính ngắn & dài hạn trình HĐQT phê duyệt.

- Tham mưu trình HĐQT quyết định về các mức chi phí cho công tác quản lý, nghiệp vụ...có kế hoạch điều chỉnh sao cho phù hợp với tình hình thực tiễn & nguồn tài chính tại đơn vị.

- Phối hợp, hướng dẫn, kiểm tra, đôn đốc các đơn vị lập kế hoạch kinh doanh hàng năm trên cơ sở tự chủ, tự chịu trách nhiệm đảm bảo ổn định, góp phần tăng doanh thu, lợi nhuận & thu nhập cho người lao động.

- Tổng hợp báo cáo, phân tích đánh giá sự biến động về tình hình tài chính của đơn vị, từ đó đưa ra các kiến nghị đề xuất trình HĐQT xem xét.

- Tham gia xây dựng các hợp đồng kinh tế với khách hàng, đặc biệt là việc quy định các điều kiện tài chính của hợp đồng.

- **Quản lý chi phí:**

+ Kiểm soát tính đúng đắn, hợp pháp, hợp lệ của chứng từ.

+ Kiểm tra việc sử dụng vật tư, tài sản, hàng hóa, việc thực hành tiết kiệm chi phí tại các đơn vị.

+ Kiểm tra việc chấp hành chính sách pháp luật của nhà nước & các chế độ quản lý tài chính nội bộ của Công ty liên quan đến chi phí.

+ Thực hiện chi theo dự toán đã được lãnh đạo duyệt, theo dõi tình hình thực hiện.

+ Tổ chức phân tích chi phí của Công ty. Thực hiện công khai tài chính theo quy định.

- **Quản lý doanh thu:**

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

+ Tham gia đàm phán Hợp đồng kinh tế, Hợp đồng thương mại, Hợp đồng liên danh liên kết... Tổ chức nghiệm thu thanh toán, thu hồi tiền bán hàng, theo dõi doanh thu từng hoạt động, thanh lý hợp đồng với người mua, người bán hàng năm.

+ Lập báo cáo doanh thu, báo cáo thu tiền bán hàng theo tháng và theo yêu cầu của lãnh đạo.

- Quản lý tiền:

+ Quản lý tiền mặt theo đúng quy chế quản lý tài chính nội bộ của Công ty.

+ Thực hiện mở, quản lý, sử dụng tài khoản Công ty và giao dịch tại các Ngân hàng.

+ Chủ động lập kế hoạch, thực hiện các thủ tục đặt cọc, thế chấp vay vốn từ các ngân hàng thương mại.

+ Tham mưu cho HĐQT & Ban điều hành về kế hoạch tạo nguồn và sử dụng nguồn vốn của Công ty sao cho hiệu quả nhất.

- Quản lý hàng tồn kho:

+ Theo dõi, phản ánh, tổ chức giám sát kiểm kê hàng tồn kho.

+ Kiến nghị và tham gia xử lý hàng tồn kho do: chênh lệch, mất mát, hư hỏng, kém phẩm chất...

+ Đề xuất phương án lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho cuối kỳ trên nguyên tắc thận trọng của kế toán đáp ứng với tình hình chi phí thực tế tại đơn vị.

- Quản lý công nợ:

+ Phối hợp với Phòng KH-KD tổ chức quản lý, theo dõi, thu hồi công nợ phải thu. Hạn chế nợ khó đòi & không để xảy ra nợ xấu.

+ Thực hiện quản lý công tác thu tiền bán hàng & các khoản thu dịch vụ như (cho thuê phòng nghỉ, khoán quây...) của các đơn vị bán lẻ đảm bảo theo đúng quy định.

+ Phối hợp với Trường Văn Lang trong công tác lập kế hoạch, thực hiện thu học phí & các dịch vụ của học sinh hàng năm.

+ Phối hợp với các đơn vị đối chiếu, quản lý & thanh toán các khoản công nợ phải trả.

+ Lập báo cáo số dư công nợ hàng tháng.

+ Đề xuất phương án lập dự phòng các khoản nợ khó đòi trên nguyên tắc thận trọng của kế toán đáp ứng với tình hình chi phí thực tế tại đơn vị.

- Quản lý tài sản cố định và đầu tư xây dựng, sửa chữa, mua sắm TSCĐ:

+ Tham gia các dự án đầu tư xây dựng, sửa chữa, mua sắm của Công ty.

+ Quản lý giám sát chi phí đầu tư trên cơ sở tổng dự toán được duyệt.

+ Quản lý theo dõi, phối hợp tổ chức kiểm kê TSCĐ.

+ Làm các thủ tục tăng (xây dựng, mua sắm) & giảm (thanh lý) TSCĐ theo đúng quy định.

+ Chủ trì quyết toán dự án đầu tư, sửa chữa, mua sắm TSCĐ hoàn thành.

- *Quản lý các quỹ DN:* Theo chế độ kế toán và Quy chế quản lý tài chính nội bộ của Công ty.

▪ **Tổ chức, thực hiện công tác kế toán**

- Thu thập, xử lý thông tin, tổ chức thực hiện công tác ghi chép, phản ánh kịp thời, đầy đủ, chính xác số liệu của các nghiệp vụ kinh tế phát sinh, tập hợp chứng từ kế toán theo đối tượng kế toán và nội dung công việc kế toán theo chuẩn mực và chế độ kế toán.

- Tổ chức ghi sổ kế toán chi tiết, sổ kế toán tổng hợp.

- Lập báo cáo tài chính quý, năm cho Công ty theo chuẩn mực & chế độ kế toán hiện hành.

- Công bố thông tin báo cáo tài chính quý, năm theo đúng quy định của Công ty đại chúng với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước & Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Lưu trữ tài liệu kế toán theo quy định của Nhà nước.

- Tổ chức bộ máy kế toán của phòng kế toán.

- Lập các báo cáo đột xuất theo yêu cầu của lãnh đạo Công ty.

- Chịu trách nhiệm cung cấp các báo cáo tài chính, sổ sách liên quan & các chứng từ, thông tin kế toán cần thiết cho cấp trên & các cơ quan chức năng như: Thuế, BHXH, Kiểm toán, thống kê...

▪ **Thực hiện các yêu cầu khác của Ban Giám đốc.**

c. Phòng Kinh doanh

❖ **Chức năng:**

- Tham mưu cho Giám đốc mọi chính sách, chiến lược kinh doanh đối với hệ thống các cơ sở giáo dục nhằm đạt hiệu quả cao nhất cho Công ty.

- Thực hiện việc kinh doanh tiếp thị hàng hóa, dịch vụ, quản lý kho hàng hóa của Công ty; Quản lý, sử dụng 2 xe tải chở hàng của Công ty.

- Đối chiếu với kế toán kịp thời không để thất thoát tiền thu của khách hàng.

- Chịu trách nhiệm trước Giám đốc Công ty về nhiệm vụ được giao.

❖ **Nhiệm vụ:**

- Quản lý điều hành các bộ phận trực thuộc phòng kinh doanh.

- Định hướng chiến lược kinh doanh của Công ty.

- Hướng dẫn và giám sát nhân viên trong việc xây dựng mối quan hệ với các đơn vị cung cấp, khách hàng.

- Chịu trách nhiệm về hiệu quả công việc, thái độ, ý thức của nhân viên phòng kinh doanh.

- Cơ cấu tổ chức phòng kinh doanh, phân chia nhiệm vụ cụ thể cho từng nhân viên kinh doanh theo từng lĩnh vực hoạt động của Công ty.

- Đào tạo và nâng cao nghiệp vụ cho nhân viên kinh doanh.

- Thực hiện trực tiếp công việc kinh doanh với những khách hàng quan trọng.

- Lên kế hoạch, đề xuất, tổ chức công việc nghiên cứu PR, Marketing, tổ chức sự kiện, hội chợ,.. thông qua các nguồn thông tin, phương tiện nhằm tìm kiếm, thu hút và đánh giá khách hàng tiềm năng.

- Phân tích, đề xuất thay đổi định hướng kinh doanh về phương thức kinh doanh.
- Chịu trách nhiệm quản lý, tổ chức vận hành kho. Lập và lưu trữ phiếu nhập, phiếu xuất, kiểm kê hàng tồn kho cuối kỳ theo qui trình luân chuyển chứng từ của Công ty.
- Tổ chức và vận hành công tác vận chuyển hàng hóa cho khách hàng.
- Định kỳ đối chiếu công nợ với Phòng kế toán và khách hàng, chịu trách nhiệm thu hồi công nợ và quản lý công nợ theo sự phân công của Công ty.
- Trực tiếp giải quyết công tác khiếu nại, khiếu kiện về chất lượng hàng hóa của khách hàng.
- Xây dựng Hệ thống và quản lý hệ thống bán hàng của Công ty.
- Thực hiện các yêu cầu khác của Ban Giám đốc.

d. Chi nhánh Trung tâm lễ hành Du lịch Văn Lang

❖ Chức năng:

- Chức năng tham mưu: Giám đốc Trung tâm lễ hành Văn Lang có chức năng tham mưu cho lãnh đạo Công ty về quy mô phát triển, chiến lược kinh doanh ngắn và dài hạn trong lĩnh vực du lịch, tổ chức sự kiện của Công ty.

- Chức năng kinh doanh du lịch: Trung tâm lễ hành Văn Lang có chức năng thực hiện môi giới các dịch vụ du lịch, xây dựng, bán, mua và tổ chức thực hiện một phần hoặc toàn bộ chương trình du lịch, sự kiện theo quy định của pháp luật nhằm thỏa mãn các nhu cầu về du lịch, dịch vụ sự kiện cho các khách hàng, qua đó đem lại doanh thu và lợi nhuận cho Công ty.

❖ Nhiệm vụ:

- Môi giới dịch vụ du lịch: Nhiệm vụ môi giới du lịch là việc tổ chức các dịch vụ du lịch cho khách hàng của Trung tâm, nhưng vì không có điều kiện trực tiếp phục vụ mà phải thông qua công ty du lịch khác, song vẫn đem lại hiệu quả kinh tế cao cho Công ty mà vẫn giữ được sự hài lòng của khách hàng.

- Quảng cáo, tiếp thị du lịch: Giám đốc Trung tâm xây dựng chương trình, thực hiện việc quảng cáo các sản phẩm du lịch và tổ chức sự kiện cho các đối tượng khách hàng. Tổ chức tiếp thị các sản phẩm du lịch của Trung tâm đến các khách hàng với mục đích tìm kiếm các hợp đồng du lịch đem lại doanh thu, lợi nhuận cho Công ty. Cần đặc biệt quan tâm tới việc tiếp cận các trường học trong tỉnh vì rất nhiều trường tổ chức tour du lịch học sinh vừa đi du lịch vừa có những buổi học ngoại khóa vô cùng ý nghĩa. Tới đây, trong chương trình sách giáo khoa mới, môn học trải nghiệm sẽ đưa vào chính thức cũng là một cơ hội cho Trung tâm lễ hành du lịch Văn Lang khi đơn vị trực thuộc Công ty là doanh nghiệp duy nhất của Ngành giáo dục & đào tạo hoạt động trong lĩnh vực này.

- Tổ chức các tour du lịch: Trung tâm trực tiếp tổ chức các tour du lịch cho khách hàng bao gồm đầy đủ các công đoạn nghiệp vụ như: Thiết kế tour theo nhu cầu của khách hàng, tổ chức phục vụ tốt chương trình tour đó song phải đảm bảo an toàn tuyệt đối về người và tài sản của khách hàng, của Công ty. Trung tâm phối hợp với trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang; Nhà nghỉ Ka Long của Công ty để bán dịch vụ ăn, nghỉ cho khách du lịch đến với Quảng Ninh - đặc biệt là ưu đãi về giá cho giáo viên, học sinh đi tham quan học tập theo

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

đoàn. Thanh quyết toán với khách hàng theo đúng quy định của hợp đồng kinh tế đã ký kết.

- Tổ chức sự kiện: Bao gồm Trung tâm tổ chức các hoạt động xã hội trong lĩnh vực thương mại, kinh doanh, giải trí, thể thao, hội thảo, hội nghị, giao tiếp xã hội, các trò chơi cộng đồng, và các hoạt động khác liên quan đến lễ hội, văn hóa, phong tục - tập quán...

- Lập dự toán và quyết toán các hoạt động kinh doanh du lịch, tổ chức sự kiện của Trung tâm lữ hành Văn Lang; không để nợ khó đòi, nợ xấu xảy ra. Công ty giao cho Giám đốc Trung tâm nhiệm vụ lập và thực hiện các dự toán (kể cả khi phát sinh nghiệp vụ du lịch, tổ chức sự kiện với khách hàng), có trách nhiệm phối hợp với Trường phòng Kế toán tài vụ Công ty để xây dựng quy trình và nguyên tắc quản lý, thanh quyết toán kinh doanh du lịch theo đúng quy định về kế toán.

- Hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh hàng năm và thực hiện các nhiệm vụ cụ thể khác do Giám đốc Công ty giao.

- Phối hợp với các phòng ban đơn vị Công ty, với các đơn vị trong ngành Giáo dục để phát triển kinh doanh bền vững, đạt hiệu quả cao và tạo thương hiệu cho Trung tâm.

- Nắm bắt các thông tin về các nhà cung cấp dịch vụ liên quan đến sản phẩm và khách hàng trong hoạt động kinh doanh của Trung tâm.

- Nghiên cứu các văn bản của nhà nước về du lịch. Lập kế hoạch thực hiện các công việc được giao đảm bảo về tiến độ, hiệu quả kinh tế để tham mưu cho Giám đốc Công ty về lữ hành du lịch.

- Chịu trách nhiệm quản lý tiền, hàng, chứng từ các hoạt động kinh doanh của đơn vị mình theo đúng quy định của nhà nước và Công ty.

e. Các Siêu thị, Nhà sách Giáo dục

❖ Chức năng:

- Chức năng tham mưu:

+ Đơn vị bán lẻ có trách nhiệm tham mưu cho lãnh đạo Công ty về chiến lược phát triển kinh doanh ngắn và dài hạn đối với ngành nghề và thị trường mà đơn vị đó đang kinh doanh; về nghiên cứu và phát triển thị trường - chủ yếu là thị trường bán lẻ các sản phẩm giáo dục, sản phẩm kinh doanh của đơn vị mình.

+ Đơn vị bán lẻ có trách nhiệm nắm bắt chủ trương của địa phương, đặc biệt là giáo dục trên địa bàn... để tham mưu cho lãnh đạo Công ty trong việc cung cấp dịch vụ tới học sinh, tới các trường và làm căn cứ để xây dựng phương án kinh doanh, phục vụ của đơn vị.

- Chức năng quản lý:

+ Đơn vị bán lẻ có trách nhiệm tìm hiểu thị trường để lập kế hoạch kinh doanh và triển khai các nghiệp vụ kinh doanh nhằm đem lại hiệu quả cao nhất.

+ Xây dựng phương án, quy định, quy trình để thực hiện việc quản lý nhân lực, hàng hóa, tài sản của Công ty giao cho đơn vị phục vụ kinh doanh. Bảo đảm các biện pháp an toàn về phòng chống cháy nổ, chống mất cắp và thiệt hại do thiên tai gây ra. Bảo đảm an toàn cho tài sản của khách đến mua hàng tại đơn vị.

- Chức năng kinh doanh:

Tổ chức các hoạt động kinh doanh tại đơn vị và trên địa bàn của đơn vị nhằm ổn định, giữ vững thị trường, bảo toàn và phát triển vốn đem lại hiệu quả cao nhất.

❖ **Nhiệm vụ:**

- Khảo sát thị trường, lập kế hoạch kinh doanh trên nguyên tắc tự chủ, tự chịu trách nhiệm với mục đích tăng doanh thu và lợi nhuận.

- Chủ động xây dựng chính sách bán hàng: Chính sách về giá, về chiết khấu, về khuyến mãi, quảng bá, bảo hành, bảo trì.... đối với từng chủng loại hàng hóa trình Giám đốc Công ty duyệt trước khi triển khai.

- Chủ động nắm bắt nhu cầu thị trường đối với các loại hàng hóa để đơn vị có kế hoạch mở rộng thị trường tiêu thụ các loại hàng mới phù hợp với nhu cầu địa phương; có giải pháp hạn chế tồn hàng lỗi thời, khó bán.

- Thực hiện nghiêm túc về quản trị hàng hóa: Nhập - Xuất - Tồn, lưu chuyển chứng từ theo đúng quy định.

- Quản lý an toàn tài sản, tiền, hàng của đơn vị và tài sản của khách hàng. Thực hiện nghiêm túc công tác phòng chống cháy nổ.

- Chỉ kinh doanh chủng loại hàng hóa được Nhà nước cho phép kinh doanh và phù hợp với ngành nghề trong giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty.

- Chủ động khai thác hàng trên nguyên tắc: Hàng có chất lượng, giá cả phù hợp và có chế độ hậu mãi tốt như: Phí phát hành, bảo hành, đổi hàng, vận chuyển...

- Phối hợp với phòng Kinh doanh Công ty có kế hoạch khoa học, hợp lý khi đặt hàng SGK, STK, ấn phẩm, thiết bị ... và phối hợp với các đơn vị bán lẻ khác của Công ty để khai thác, luân chuyển hàng hóa sao cho hiệu quả.

- Phối hợp với phòng Kế toán - Tài vụ để chuẩn bị nguồn kinh phí thanh toán tiền hàng đồng thời quyết toán theo quy định.

- Thanh toán tiền hàng, tiền vận chuyển theo phân cấp.

- Được quyền mở rộng phạm vi kinh doanh, địa bàn kinh doanh trên nguyên tắc tăng doanh thu, tăng lợi nhuận bền vững.

- Thực hiện nghiêm túc quy định thu, nộp và tồn quỹ tiền mặt tại đơn vị theo quy chế quản lý tài chính nội bộ Công ty.

- Xây dựng đơn vị đoàn kết, có chí tiến thủ. Thực hiện nghiêm túc chính sách cho người lao động theo quy định của Công ty và Nhà nước.

f. Trường tiểu học, THCS & THPT Văn Lang

❖ **Chức năng**

- Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang (trường Văn Lang) là trường ngoài công lập nằm trong hệ thống giáo dục Quốc gia được Công ty đầu tư xây dựng cơ sở vật chất và hoạt động bằng vốn ngoài ngân sách Nhà nước, được UBND tỉnh Quảng Ninh cho phép thành lập là trường có 3 cấp học: Tiểu học (TH), Trung học cơ sở (THCS) và Trung học phổ thông

(THPT).

- Trường Văn Lang có tư cách pháp nhân, có con dấu và hoạt động theo Điều lệ nhà trường do Bộ GD&ĐT ban hành và Điều lệ Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh.

- Trường Văn Lang chịu sự quản lý nhà nước của UBND tỉnh Quảng Ninh; Chịu sự quản lý chuyên môn Tiểu học, THCS của Phòng GD&ĐT thành phố Hạ Long, chuyên môn THPT của Sở GD&ĐT Quảng Ninh. Trường Văn Lang chịu sự chỉ đạo quản lý trực tiếp của HĐQT Công ty theo quy định tại Điều lệ Công ty. Trường Văn Lang hoạt động theo tiêu chí Trường chất lượng cao.

❖ Nhiệm vụ

- Trường Văn Lang có nhiệm vụ như trong Điều lệ và Quy chế hoạt động của nhà trường do Bộ GD&ĐT ban hành, cụ thể:

- + Tổ chức giảng dạy, học tập và các hoạt động giáo dục khác theo mục tiêu, chương trình giáo dục các cấp do Bộ GD&ĐT ban hành;
- + Quản lý giáo viên, nhân viên theo quy định của pháp luật và các quy định có liên quan của Công ty;
- + Tuyển sinh và tiếp nhận học sinh, quản lý học sinh theo quy định của Bộ GD&ĐT;
- + Huy động, quản lý, sử dụng các nguồn lực cho hoạt động giáo dục. Phối hợp với gia đình học sinh, tổ chức và cá nhân trong hoạt động giáo dục.
- + Tổ chức cho giáo viên, nhân viên và học sinh tham gia các hoạt động xã hội.
- + Thực hiện các hoạt động về kiểm định chất lượng giáo dục.

- Trường Văn Lang có nhiệm vụ như trong điều lệ và Quy chế quản lý của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh ban hành, cụ thể:

- + Thực hiện nhiệm vụ tham mưu về giáo dục cho Hội đồng quản trị để xây dựng chiến lược giáo dục, quy mô đào tạo và đầu tư cho trường Văn Lang.
- + Quản lý, sử dụng cơ sở vật chất của Công ty đã đầu tư cho nhà trường theo Quy chế quản lý tài chính, tài sản của Công ty.
- + Quản lý, điều hành đội ngũ theo phân cấp Công ty đã giao cho Hiệu trưởng nhà trường; Phát hiện bồi dưỡng và đề xuất Hội đồng quản trị ban hành các chính sách đối với đội ngũ có năng lực, tâm huyết gắn bó lâu dài với nhà trường nhằm nâng cao chất lượng giảng dạy, uy tín, thương hiệu của trường Văn Lang.

4. Danh sách cổ đông nắm giữ từ trên 5% trở lên vốn cổ phần của Công ty và những người có liên quan; danh sách cổ đông sáng lập và Cơ cấu cổ đông tại ngày chốt gần nhất trên mức vốn thực góp hiện tại

4.1. Danh sách cổ đông nắm giữ từ 5% trở lên vốn cổ phần của Công ty và những người có liên quan tại ngày 02/03/2020:

a. Danh sách cổ đông nắm giữ từ 5% trở lên vốn cổ phần của Công ty tại ngày 02/03/2020:

Bảng số 1: Danh sách cổ đông nắm giữ từ 5% trở lên vốn cổ phần của Công ty

TT	Tên cổ đông	Số ĐKSH/ ĐKKD	Địa chỉ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
1	Vũ Thế Bân	100555426	Số 10 phố Long Tiên, P. Bạch Đằng, Hạ Long, Quảng Ninh	165.000	10,19%
2	Vũ Thế Hòa	100683254	Khu 3, phường Hà Trung, Hạ Long, Quảng Ninh	118.737	7,33%
3	Nguyễn Trọng Khải	101099303	Tổ 5, K3, P Hồng Hải, Hạ Long, Quảng Ninh	136.800	8,44%
4	Nguyễn Trọng Nhã	100613095	Tổ 13, K11, Phường Hồng Hải. TP. Hạ Long, Quảng Ninh	94.000	5,80%
Tổng cộng				514.537	31,76%

(Nguồn: Danh sách cổ đông của Công ty chốt tại ngày 02/03/2020 do VSD cung cấp)

b. Danh sách những người có liên quan của cổ đông nắm giữ từ 5% trở lên vốn cổ phần của Công ty tại ngày 02/03/2020:

❖ Danh sách cá nhân có liên quan của cổ đông Vũ Thế Bân:

TT	Họ tên người có liên quan	Địa chỉ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu (%)	Mối quan hệ của người có liên quan
1	Đông Thị Oanh	Tổ 3, Khu 1, P. Cao Thắng, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh	36.600	2,26%	Vợ
2	Vũ Thế Anh	Tổ 3, Khu 1, P. Cao Thắng, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh	0	0	Con
3	Vũ Kim Yến	Tổ 3, Khu 1, P. Cao Thắng, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh	0	0	Con

(Nguồn: QST cung cấp)

❖ Danh sách cá nhân có liên quan của cổ đông Vũ Thế Hòa:

TT	Họ tên người có liên quan	Địa chỉ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu (%)	Mối quan hệ của người có liên quan
1	Hoàng Thị Mong	Khu 2, phường Hà Trung, Hạ Long, Quảng Ninh	7.080	0,44%	Vợ
2	Vũ Thanh Huyền	Khu 2, phường Hà Trung, Hạ Long, Quảng Ninh	18.360	1,13%	Con
3	Vũ Thùy Dương	Quận Hoàng Mai, Hà Nội	0	0	Con
4	Vũ Thúy Hải	Khu 2, phường Hà Trung, Hạ Long, Quảng Ninh	0	0	Con

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH***(Nguồn: QST cung cấp)*

❖ Danh sách cá nhân có liên quan của cổ đông Nguyễn Trọng Khải:

TT	Họ tên người có liên quan	Địa chỉ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu (%)	Mối quan hệ của người có liên quan
1	Chu Thị Tán	Đông Hưng, Thái Bình	0	0	Mẹ
2	Bùi Thị Tuyết Mai	Tổ 5, Khu 3 phường Hồng Hải, Hạ Long, Quảng Ninh	0	0	Vợ

(Nguồn: QST cung cấp)

❖ Danh sách cá nhân có liên quan của cổ đông Nguyễn Trọng Nhã:

TT	Họ tên người có liên quan	Địa chỉ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu (%)	Mối quan hệ của người có liên quan
1	Phạm Thị Thúy Nga	Hồng Hải, Hạ Long, Quảng Ninh	0	0	Vợ
2	Nguyễn Quỳnh Trang	Hồng Hải, Hạ Long, Quảng Ninh	0	0	Con
3	Nguyễn Trọng Dũng	Thanh Xuân, Hà Nội	0	0	Con
4	Nguyễn Trọng Viện	Phú Lương, Đông Hưng, Thái Bình	0	0	Anh ruột
5	Nguyễn Trọng Vang	Phú Lương, Đông Hưng, Thái Bình	0	0	Anh ruột
6	Nguyễn Thị Ngái	Phú Lương, Đông Hưng, Thái Bình	0	0	Chị ruột

*(Nguồn: QST cung cấp)***4.2. Cổ đông sáng lập và tỷ lệ sở hữu cổ phần**

Theo quy định tại Khoản 3 Điều 119 Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 quy định: “Trong thời hạn 03 năm, kể từ ngày công ty được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, cổ đông sáng lập có quyền tự do chuyển nhượng cổ phần của mình cho cổ đông sáng lập khác và chỉ được chuyển nhượng cổ phần phổ thông của mình cho người không phải là cổ đông sáng lập nếu được sự chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông”.

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh được Sở KH&ĐT tỉnh Quảng Ninh cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần đầu số 22.03.000334 ngày 14/12/2004. Như vậy, đến thời điểm hiện tại, cổ phiếu của cổ đông sáng lập của Công ty đã hết thời gian bị hạn chế chuyển nhượng theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

4.3. Cơ cấu cổ đông của Công ty tại thời điểm 29/07/2020**Bảng số 2: Cơ cấu cổ đông của Công ty tại thời điểm 29/07/2020**

STT	Cổ đông	Số lượng	Số cổ phần (CP)	Tỷ lệ (%)
I	Cổ đông trong nước	171	1.620.000	100%
1	Cổ đông tổ chức	02	15.040	0,93%
2	Cổ đông cá nhân	169	1.604.960	99,07%
II	Cổ đông nước ngoài	0	0	0%
III	Cổ phiếu quỹ	0	0	0%
Tổng cộng		171	1.620.000	100%

(Nguồn: Danh sách cổ đông của Công ty chốt tại ngày 29/07/2020 do VSD cung cấp)

5. Danh sách những công ty mẹ và công ty con của tổ chức phát hành, những công ty mà tổ chức phát hành đang nắm giữ quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối, những công ty nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối đối với tổ chức phát hành

- Công ty mẹ, những công ty nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối đối với tổ chức phát hành: Không có.

- Công ty con, những công ty mà tổ chức phát hành đang nắm giữ quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối: Không có.

- Danh sách công ty liên kết: Không có.

6. Giới thiệu về quá trình tăng vốn của Công ty**❖ Tăng vốn lần 1:**

- Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 của Công ty số 04/2012-NQ/ĐHĐCĐ ngày 25/03/2012, Công ty đã thực hiện phát hành 270.000 cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ từ nguồn vốn chủ sở hữu.

- Vốn điều lệ của Công ty trước phát hành: 13.500.000.000 đồng

- Thời gian phát hành: Tháng 03/2013

- Số lượng cổ phiếu đã phát hành: 270.000 cổ phiếu

- Sau đợt phát hành lần 1, vốn điều lệ của Công ty là 16.200.000.000 đồng.

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

STT	Giá trị vốn tăng thêm (triệu đồng)	Vốn ĐL sau phát hành (triệu đồng)	Hình thức tăng vốn	Căn cứ pháp lý Đơn vị cấp
12/2004		13.500	Vốn điều lệ ban đầu khi cổ phần hóa Mệnh giá CP: 10.000 đồng/ CP	Giấy chứng nhận ĐKKD số 22.03.000334 do Sở Kế hoạch & Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14/12/2004.
Lần 1: 03/2013	2.700	16.200	Phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ nguồn vốn chủ sở hữu (270.000 cổ phiếu, tỷ lệ phát hành 5:1). Mệnh giá CP: 10.000 đồng/ CP	<ul style="list-style-type: none"> - Theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên số 04/2012-NQ/ĐHĐCĐ ngày 25/03/2012 - Công văn số 1226/UBCK-QLPH ngày 08/04/2013 của UBCKNN về việc nhận được Báo cáo kết quả đợt phát hành. - Giấy chứng nhận ĐKDN số 5700101549 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp thay đổi lần 3 ngày 08/05/2013.

(Nguồn: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh)

7. Hoạt động kinh doanh

7.1. Sản lượng sản phẩm/ giá trị dịch vụ của Công ty

a. Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty:

- Kinh doanh Sách giáo khoa, Sách giáo viên, Sách tham khảo:

Hàng hóa của Công ty phần lớn là Sách giáo khoa, sách giáo viên, sách tham khảo, thiết bị, đồ dùng của Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam. Công ty thực hiện phân phối sản phẩm qua các hệ thống đại lý và siêu thị (bán buôn và bán lẻ) và phân phối đến các Trường, các Phòng giáo dục trong địa bàn tỉnh Quảng Ninh.

Công ty luôn cung ứng đầy đủ, kịp thời sách giáo khoa phục vụ học sinh và giáo viên, thực hiện tốt nguyên tắc Sách tới tay học sinh trước ngày khai trường và hạn chế tồn kho ở mức thấp nhất. Lượng sách giáo khoa được phát hành sớm với số lượng lớn trước khi kết thúc năm học qua hệ thống các phòng Giáo dục và các trường. Số sách giáo khoa phát hành qua các cửa hàng bán lẻ của Công ty chiếm xấp xỉ 20% tổng số sách giáo khoa phát hành.

Đáp ứng nhu cầu các vùng miền, Công ty triển khai các đợt cung ứng sản phẩm tại 4 siêu thị, cửa hàng của Công ty trên địa bàn tỉnh ở 4 TP là: Hạ Long, Cẩm Phả, Móng Cái,

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Ông Bí, đảm bảo cung ứng đầy đủ phục vụ nhu cầu cho học sinh, giáo viên trên địa bàn tỉnh trước khi bước vào năm học mới. Bên cạnh đó, để đa dạng hóa nguồn sách phục vụ năm học mới, Công ty cũng đã ký kết hợp đồng với các Công ty thành viên của NXB Giáo dục Việt Nam, các NXB uy tín cung ứng đầy đủ, kịp thời SGK các loại (đặc biệt là SGK mới), sách tham khảo, sách bổ trợ... để đáp ứng nhu cầu của phụ huynh, học sinh.

- Kinh doanh các loại Giấy vở viết; Kinh doanh Thiết bị, đồ dùng giảng dạy, học tập trong nhà trường:

Văn hóa phẩm của Công ty bao gồm các dòng sản phẩm chủ yếu là văn phòng phẩm, dụng cụ học tập, sách điện tử, kim từ điển, bàn ghế, bảng, đồ chơi, hàng lưu niệm,... Các thiết bị trường học đều được đặt ở các nhà sản xuất uy tín như: Hải Hà, Thiên Long, Hải Tiến, Công ty cổ phần Bản đồ và Tranh ảnh Giáo dục (Bộ GD&ĐT)... Các mặt hàng này đều đảm bảo giá cả cạnh tranh hoặc bán theo niêm yết giá bìa.

- Kinh doanh nhà nghỉ, văn phòng cho thuê:

Công ty kinh doanh văn phòng cho thuê tại Móng Cái và kinh doanh nhà nghỉ Ka Long với chủ yếu là khách người Trung Quốc.

- Kinh doanh lữ hành du lịch:

Trong năm 2017, Công ty đã mở rộng thêm ngành nghề kinh doanh, thành lập Trung tâm lữ hành du lịch Văn Lang với chức năng thực hiện môi giới các dịch vụ du lịch, xây dựng, bán, mua và tổ chức thực hiện một phần hoặc toàn bộ chương trình du lịch, tổ chức sự kiện theo quy định của pháp luật nhằm thỏa mãn các nhu cầu về du lịch, dịch vụ sự kiện cho các khách hàng. Trải qua 3 năm thành lập, Trung tâm lữ hành du lịch Văn Lang đã có những thành quả đóng góp vào việc tăng doanh thu, lợi nhuận cho Công ty.

- Đầu tư trong hoạt động dạy học:

Nét riêng biệt và cũng là ưu thế của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh so với các Công ty cùng lĩnh vực kinh doanh là công tác xã hội hóa giáo dục với mô hình trường Văn Lang. Trường Văn Lang của Công ty được hưởng các ưu đãi thuộc chính sách đẩy mạnh xã hội hóa giáo dục của Nhà nước. Ngoài ra, trường còn được hưởng các ưu đãi đặc biệt như:

+ Về địa điểm: Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang (Trường Văn Lang) được thành lập từ năm 2005, là trường liên thông cả 3 cấp học phổ thông. Tại đây, các em học sinh được tạo điều kiện học tập, rèn luyện và vui chơi trong môi trường giáo dục chuyên nghiệp và hiện đại. Để tạo điều kiện tốt nhất cho các em học sinh, trường Tiểu học, THCS&THPT Văn Lang được xây dựng trong khuôn viên với tổng diện tích gần 10.000m², tọa lạc tại trung tâm phường Hồng Gai, TP. Hạ Long.

+ Về chính sách:

- Được giao đất thời hạn 50 năm và được miễn thuế tiền thuê đất.
- Được miễn thuế thu nhập trong 02 năm đầu và giảm 50% trong 02 năm tiếp theo.
- Được hỗ trợ vay vốn ưu đãi để đầu tư xây dựng trường trong giai đoạn đầu tiên.
- Được hưởng mức thuế thu nhập doanh nghiệp 10% trong suốt quá trình hoạt động.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang là trường đạt chuẩn Quốc gia, hoạt động theo tiêu chí Trường chất lượng cao, là đơn vị dẫn đầu trong 22 trường ngoài công lập của tỉnh Quảng Ninh. Điểm khác biệt hơn hẳn so với các trường khác là trường Văn Lang có hệ thống nhà ăn và nhà bán trú với công suất phục vụ hơn 900 suất ăn/ngày. Học sinh được tổ chức ăn bữa trưa và thêm một bữa phụ buổi chiều đối với học sinh khối TH. Thực phẩm đầu vào được ký kết với đơn vị cung ứng uy tín, chất lượng. Quy trình nấu ăn được chế biến đảm bảo vệ sinh an toàn thực phẩm, đủ dinh dưỡng. Tất cả học sinh bán trú đều có phòng ngủ trưa theo lớp. Học sinh ở tất cả các khối lớp đều được bố trí ngủ trưa riêng phòng nam, nữ và được quản lý, chăm sóc an toàn để các em có giấc ngủ tốt, đủ sức khỏe, tinh táo khi học buổi chiều.

Trường Văn Lang hoạt động theo tiêu chí chất lượng cao, do vậy nhà trường chú trọng thu hút, tuyển chọn và bồi dưỡng đội ngũ giáo viên giỏi. Các thầy cô là những nhà giáo có trình độ Đại học và sau Đại học, có chuyên môn và kinh nghiệm vững vàng. Số lượng giáo viên, nhân viên làm việc tại trường Văn Lang tính đến tháng 3 năm 2020 là 116 người, trong đó giáo viên 84 người, nhân viên 32 người, chưa bao gồm tình nguyện viên Tiếng Anh người nước ngoài và 02 nhân viên bảo vệ đêm thuê ngoài ký với Công ty vệ sĩ.

Hiện nay, quy mô nhà trường là 45 phòng học (mỗi lớp học 1 phòng) với hơn 1.700 học sinh. Năm học 2018-2019, thi tốt nghiệp THPT đạt tỷ lệ 100% (là 1 trong 9 trường trên toàn tỉnh có tỷ lệ đỗ 100%); điểm bình quân thi tốt nghiệp là 5,98 điểm, xếp thứ 7/75 đơn vị có học sinh dự thi tốt nghiệp trong toàn tỉnh và có 1 học sinh đạt khung điểm cao được UBND tỉnh khen. Bên cạnh đó, chất lượng đại trà cũng được nâng lên, học sinh có lực học khá giỏi tăng, số học sinh có điểm trung bình và yếu giảm so với cùng kỳ năm trước. Chất lượng mũi nhọn có nhiều chuyển biến tốt:

+ Về văn hóa: Thi học sinh giỏi cấp Tỉnh khối THPT đạt 73 giải (2 giải nhất, 17 giải nhì, 26 giải ba và 28 giải khuyến khích) tăng 3 giải so với năm học trước và giữ vị trí thứ 8/63 đơn vị dự thi học sinh giỏi THPT trong toàn tỉnh. Thi học sinh giỏi cấp Thành phố khối THCS đạt 6 giải (3 giải nhì, 2 giải ba và 1 giải khuyến khích), chất lượng giải tăng so với năm học trước.

+ Về các cuộc thi khác: Học sinh của nhà trường tham gia thi Hội khỏe Phù Đổng, Khoa học kỹ thuật, Tin học trẻ không chuyên, chạy việt dã, sáng tạo thanh thiếu niên nhi đồng, viết thư quốc tế UPU, vẽ ô tô mơ ước, tuyên truyền 90 năm thành lập ĐCSVN... đều đạt được nhiều giải cao và tạo không khí thi đua học tập sôi động, đều khắp trong trường.

b. Cơ cấu doanh thu thuần của Công ty qua các năm:

Bảng số 3: Cơ cấu Doanh thu thuần của Công ty năm 2018, 2019 và 9 tháng đầu năm 2020

T	Doanh thu thuần	Năm 2018		Năm 2019		09 tháng đầu năm 2020	
		Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng (%)
1	Doanh thu bán hàng	67.895.735.585	71,49	71.318.141.901	66,28	65.351.116.194	74,95
-	Doanh thu sách giáo khoa	34.167.601.206	35,98	38.297.483.960	35,59	43.539.485.542	49,94
-	Doanh thu sách tham khảo	17.950.452.472	18,90	18.215.073.336	16,93	13.919.010.511	15,96
-	Doanh thu thiết bị dạy học	6.756.836.892	7,11	7.045.509.913	6,55	5.043.988.511	5,78
-	Doanh thu bán ấn phẩm, giấy vở, lịch các loại	9.020.845.015	9,50	7.760.074.692	7,21	2.848.631.630	3,27
2	Doanh thu cung cấp DV	27.075.349.221	28,51	36.288.792.335	33,72	21.841.134.762	25,05
-	Doanh thu hoạt động dạy học	25.178.803.618	26,51	32.132.321.515	29,86	19.716.483.909	22,61
-	Doanh thu cho thuê phòng nghỉ/ DV khác	530.236.364	0,56	492.645.456	0,46	119.736.364	0,14
-	Doanh thu dịch vụ du lịch lữ hành	1.366.309.239	1,44	3.663.825.364	3,40	2.004.914.489	2,3
	Tổng Doanh thu thuần	94.971.084.806	100	107.606.934.236	100	87.192.250.956	100

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

Doanh thu thuần của Công ty trong năm 2019 đạt 107,61 tỷ đồng, tăng 13,3% so với năm 2018 đạt 94,97 tỷ đồng, trong đó doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đều có sự tăng trưởng. Doanh thu chủ yếu của Công ty đến từ các hoạt động chính là dạy học, bán sách giáo khoa, sách tham khảo,... (chiếm tỷ lệ trên tổng doanh thu thuần năm 2019 lần lượt là 29,86%, 35,59% và 16,93%).

Trong năm qua, giá sách giáo khoa từ lớp 1 đến lớp 12 của Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam tăng bình quân 1.000 - 1.800 đồng mỗi cuốn, khung giá được quy định theo đề nghị của Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam, được phê duyệt bởi Bộ GD&ĐT, trên cơ sở Thông báo số 108/TB-VPCP của Văn phòng chính phủ ngày 27/3/2019 Thông báo kết luận của Phó Thủ

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

tướng Vương Đình Huệ giao Bộ GD&ĐT chủ trì, làm việc với Nhà Xuất bản Giáo dục Việt Nam để thống nhất phương án điều chỉnh giá sách giáo khoa.

Năm 2019, tổng số bản sách phát hành và liên kết xuất bản là: 5.806.865 bản, với số lượng bán buôn là 4.296.66 bản (bằng 88,6% so với năm 2018), giá bìa là 64,2 tỷ đồng (bằng 114,35% so với năm 2018) và số lượng bán lẻ là 1.510.202 bản (bằng 105% so với năm 2018), giá bìa là 25,23 tỷ đồng (bằng 105,75% so với năm 2018). Bên cạnh đó, phí phát hành so với năm 2018 là không thay đổi, do vậy, Doanh thu thuần về bán hàng năm 2019 của Công ty đã tăng 5% so với năm 2018.

Doanh thu từ hoạt động kinh doanh lữ hành du lịch Văn Lang của Công ty năm 2019 cũng có sự tăng trưởng mạnh từ 1,37 tỷ đồng trong năm 2018 lên 3,66 tỷ đồng (tăng 168,15%), chủ yếu là doanh thu từ dịch vụ du lịch, bán hàng (văn phòng phẩm,...), tổ chức sự kiện. Trung tâm lữ hành Văn Lang mới hoạt động được 2 năm, song kết quả năm 2019 đạt khá cao và vượt 15% so với kế hoạch đã đề ra. Tuy nhiên, trong 9 tháng đầu năm 2020, do chịu sự ảnh hưởng lớn từ việc dịch bệnh Covid-19 xuất hiện và lan rộng trên toàn cầu, doanh thu ngành du lịch nói chung và dịch vụ du lịch lữ hành của Công ty nói riêng đều có sự sụt giảm mạnh. Cụ thể, doanh thu từ dịch vụ du lịch lữ hành trong 9 tháng đầu năm 2020 đạt 2.004.914.489 đồng, giảm 46,08 % so với cùng kỳ năm 2019.

Về hoạt động kinh doanh văn phòng cho thuê và nhà nghỉ, năm 2019, doanh thu văn phòng cho thuê tại Móng Cái đạt 87 triệu đồng (bằng 105% so với năm 2018); riêng nhà nghỉ Ka Long, khách Trung Quốc sang nghỉ dài ngày trong năm 2019 ít hơn năm trước nên doanh thu đạt 492,65 triệu đồng (bằng 93% so với năm 2018).

Doanh thu từ hoạt động dạy học của Công ty chủ yếu đến từ thu học phí, dịch vụ bán trú, dịch vụ ăn trưa, dịch vụ gửi xe. Mỗi năm học, học phí tăng từ 5-12% so với mức học sinh đã thực hiện ở năm học liền trước, tùy theo tỉ lệ tăng lương cơ bản, tăng bậc lương, tăng giá... Doanh thu thuần về hoạt động dịch vụ của trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang (trường Văn Lang) cũng có sự tăng trưởng tích cực từ 25,18 tỷ đồng trong năm 2018 lên 32,13 tỷ đồng trong năm 2019 (tăng 27,6% so với năm 2018). Năm 2019, quy mô nhà trường là 45 lớp học (tăng 2 lớp học so với năm 2018) với 1.701 học sinh (tăng 105 học sinh so với năm 2018).

d. Cơ cấu lợi nhuận gộp của Công ty qua các năm:

Bảng số 4: Cơ cấu Lợi nhuận gộp của Công ty năm 2018, 2019 và 9 tháng đầu năm 2020

TT	Lợi nhuận gộp	Năm 2018		Năm 2019		09 tháng đầu năm 2020	
		Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng/ DTT (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng/ DTT (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng/ DTT (%)
1	Lợi nhuận gộp bán hàng	12.654.958.544	13,33	13.218.368.483	12,23	10.433.235.593	11,97
-	Lợi nhuận gộp sách giáo khoa	4.674.345.070	4,92	5.662.608.389	5,26	5.489.150.111	6,30

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

TT	Lợi nhuận gộp	Năm 2018		Năm 2019		09 tháng đầu năm 2020	
		Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng/ DTT (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng/ DTT (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng/ DTT (%)
-	Lợi nhuận gộp sách tham khảo	4.531.808.544	4,77	4.293.572.589	3,99	3.164.216.572	3,63
-	Lợi nhuận gộp thiết bị dạy học	988.093.549	1,04	1.120.481.260	1,04	969.828.781	1,11
-	Lợi nhuận gộp bán ấn phẩm, giấy vở, lịch các loại	2.460.711.381	2,59	2.141.706.246	1,99	810.040.129	0,93
2	Lợi nhuận gộp cung cấp dịch vụ	3.153.586.569	3,32	4.513.431.989	4,19	149.945.108	0,17
-	Lợi nhuận gộp hoạt động dạy học	2.826.623.670	2,98	4.026.543.201	3,74	85.814.971	0,10
-	Lợi nhuận gộp cho thuê phòng nghỉ	497.060.425	0,52	460.946.603	0,43	106.575.803	0,12
-	Lợi nhuận gộp dịch vụ du lịch lữ hành	(170.097.526)	-0,18	25.942.185	0,02	(42.445.666)	-0,05
	Tổng Lợi nhuận gộp (*)	15.808.545.113	16,65	17.731.800.472	16,48	10.583.180.701	12,14

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

(*): Không bao gồm khoản Trích lập/Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Lợi nhuận gộp của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh (không bao gồm khoản trích lập/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho) trong năm 2019 đạt 17,73 tỷ đồng, tăng 12,17% so với lợi nhuận gộp năm 2018 là 15,81 tỷ đồng. Tốc độ tăng trưởng của Lợi nhuận gộp không cao bằng tốc độ tăng trưởng của Doanh thu thuần. Do đó, biên lợi nhuận gộp của Công ty trong năm 2019 có sự giảm nhẹ so với năm 2018, đạt 16,48%. Đáng chú ý, sau hơn 2 năm hoạt động ngành nghề kinh doanh mới là dịch vụ du lịch lữ hành, lợi nhuận gộp của hoạt động này trong năm 2019 đã đạt kết quả lãi là 25,94 triệu đồng.

7.2. Báo cáo tình hình đầu tư, hiệu quả đầu tư, hiệu quả sản xuất kinh doanh hay cung cấp dịch vụ trong các lĩnh vực đầu tư, sản xuất kinh doanh hay cung cấp dịch vụ chính của tổ chức phát hành

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Năm 2019, Công ty không đầu tư lớn hay thực hiện dự án nào, ngoại trừ mua sắm trang thiết bị phòng học thông minh và sửa chữa, nâng cấp một số hạng mục công trình mua sắm trang thiết bị cơ sở vật chất, dụng cụ thí nghiệm thực hành cho trường Văn Lang:

- Mua kho sách tại phường Cao Xanh, diện tích 200m² và sửa chữa mái, nền, phòng vệ sinh,... với kinh phí 3,8 tỷ đồng. Làm mới hội trường Công ty tại khu văn phòng và sửa chữa hội trường cũ để chuyển phòng Kinh doanh về văn phòng Công ty làm việc với kinh phí gần 500 triệu đồng.

- Đối với trường Văn Lang: Làm phòng học thông minh, hỗ trợ kinh phí mua máy tính bảng cho học sinh khối 6, khối 10; Cải tạo kho cũ của phòng kinh doanh thành 3 phòng học, sơn lại toàn bộ khu văn phòng, nhà học B, E,... với tổng kinh phí trên 2,8 tỷ đồng.

7.3. Nguồn cung ứng hàng hóa đầu vào

7.3.1. Nguồn cung ứng hàng hóa đầu vào chủ yếu của Công ty

Là đơn vị kinh doanh trong lĩnh vực thương mại chủ yếu là phân phối sách, thiết bị, ấn phẩm, văn phòng phẩm phục vụ giáo dục, trường học, hoạt động kinh doanh của Công ty phụ thuộc rất lớn vào các đơn vị cung ứng sách, thiết bị trường học,... Nguồn hàng hóa đầu vào của Công ty bao gồm: Sách giáo khoa, sách tham khảo, dụng cụ, thiết bị phục vụ nghiên cứu, học tập, giảng dạy; ấn phẩm; văn phòng phẩm, sách điện tử; cơ sở vật chất cho các cơ sở giáo dục,... Nguồn hàng khai thác chủ yếu của Công ty là từ các đơn vị thành viên trực thuộc Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam, Công ty TNHH MTV Dịch vụ Thương mại Trường Phúc, Công ty cổ phần tuần châu Đảo ngọc....

Tại địa bàn tỉnh Quảng Ninh, Công ty là đơn vị phát hành sách và các sản phẩm giáo dục của Nhà xuất bản giáo dục Việt Nam được cung ứng bởi các đơn vị thành viên. Hàng năm Công ty tham dự đầy đủ các hội nghị do Nhà xuất bản tổ chức và thực hiện theo đúng thỏa ước đã ký kết với Nhà xuất bản giáo dục VN, thực hiện nghiêm túc theo Hợp đồng kinh tế đã ký kết với các đơn vị thành viên. Vì vậy, trong những năm qua, Công ty luôn là một trong số ít các Công ty được chọn là “Đối tác chiến lược” của Nhà xuất bản giáo dục Việt Nam trên toàn quốc. Ngoài ra, đối với các đơn vị cung ứng khác do Công ty có mối quan hệ lâu dài, gắn bó mật thiết và tin cậy nên luôn chủ động được nguồn hàng hóa đầu vào cho các đơn hàng của Công ty, đảm bảo được tiến độ theo Hợp đồng ký kết cũng như duy trì và phát triển hoạt động kinh doanh của Công ty.

Bảng số 5: Danh sách Nhà cung cấp hàng hóa chính

TT	Thông tin nhà cung cấp	Mặt hàng cung ứng	Trụ sở chính
1	CTCP Đầu tư và phát triển giáo dục Hà Nội	Sách bổ trợ sách giáo khoa, sách tham khảo và sản phẩm giáo dục khác	Số 187 B Giảng Võ, Phường Cát Linh, Đống Đa, Hà Nội
2	Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Bắc	Sách giáo khoa, sách tham khảo và sản phẩm giáo dục khác	Tầng 2, Nhà B, Giảng Võ, Phường Cát Linh, Đống Đa, Hà Nội
3	Công ty CP Đầu tư phát	Các loại thiết bị giáo dục	140 A4, Khu ĐTM Đại

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

TT	Thông tin nhà cung cấp	Mặt hàng cung ứng	Trụ sở chính
	triển Giáo dục 123		Kim, Phường Định Công, Hoàng Mai, Hà Nội
4	Công ty TNHH MTV Dịch vụ Thương mại Trường Phúc	In sổ sách, ấn phẩm nhà trường các cấp.	Ô số 30, Lô quy hoạch chi tiết trung tâm - khu dân cư và TĐC, P. Hồng Hải, TP Hạ Long, Quảng Ninh
5	Công ty CP Đầu tư & Xuất bản Giáo dục	Sách tham khảo các loại	187B Giảng Võ, P. Cát Linh, Q. Đống Đa, Hà Nội
6	Công ty TNHH In Thanh Bình	Liên kết xuất bản sách địa phương, sách ôn thi	Số nhà 432, đường K2, Phường Cầu Diễn, Quận Nam Từ Liêm, Hà Nội
7	Công ty CP Tuần Châu Đảo Ngọc	Thiết bị, ấn phẩm, văn phòng phẩm, giấy vở các loại	Tổ 6, khu Tân Lập 3, Phường Cẩm Thủy, Thành phố Cẩm Phả, Quảng Ninh

(Nguồn: QST cung cấp)

7.3.2. Sự ổn định của giá hàng hóa đầu vào và ảnh hưởng của giá mua hàng hóa tới doanh thu, lợi nhuận

Tỷ trọng chi phí đầu vào (giá vốn hàng bán) của Công ty là lớn (trên 80%) nên sự biến động về giá cả đầu vào là nhân tố quan trọng, ảnh hưởng trực tiếp đến lợi nhuận của Công ty. Giá mua hàng hóa trong lĩnh vực giáo dục qua các năm đều ổn định, ít biến động và không thuộc lĩnh vực điều chỉnh của Công ty. Các loại hàng hóa phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty rất phong phú, đa dạng về mẫu mã, chủng loại, giá cả, chất lượng. Do đó, Công ty có điều kiện lựa chọn nhà cung cấp với mức giá và điều kiện giao nhận hợp lý.

Đặc thù kinh doanh của Công ty hoạt động trong lĩnh vực phục vụ giáo dục & đào tạo, giá sách giáo khoa do Nhà nước quản lý nên tương đối ổn định, các loại sách tham khảo đều có sẵn giá ghi trên bìa. Công ty làm nhiệm vụ cung ứng và được hưởng tỷ lệ chiết khấu bán hàng theo Hợp đồng hoặc thỏa thuận. Vì vậy, có thể nói rằng Công ty không có rủi ro do biến động giá cả làm ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh.

7.4. Chi phí hoạt động**Bảng số 6: Cơ cấu chi phí hoạt động của Công ty năm 2018, 2019 và 09 tháng đầu năm 2020**

Khoản mục	Năm 2018		Năm 2019		09 tháng đầu năm 2020	
	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng /DTT (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng /DTT (%)	Giá trị (Đồng)	Tỷ trọng /DTT (%)
Giá vốn hàng bán	78.904.426.098	83,08	90.001.947.324	83,64	76.006.301.310	87,17
- Giá vốn sách GK	29.493.256.136	31,05	32.634.875.571	30,33	38.050.335.431	43,64

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

- Giá vốn sách tham khảo	13.418.643.928	14,13	13.921.500.747	12,94	10.754.793.939	12,33
- Giá vốn thiết bị dạy học	5.768.743.343	6,07	5.925.028.653	5,51	4.074.159.730	4,67
- Giá vốn ấn phẩm, giấy vở, lịch các loại	6.560.133.634	6,91	5.618.368.446	5,22	2.038.591.501	2,34
- Giá vốn hoạt động dạy học	22.352.179.948	23,54	28.105.778.314	26,12	19.630.668.938	22,51
- Giá vốn cho thuê phòng nghỉ/DV khác	33.175.939	0,03	31.698.853	0,03	13.160.561	0,02
- Giá vốn dịch vụ du lịch lữ hành	1.536.406.765	1,62	3.637.883.179	3,38	2.047.360.155	2,35
Trích lập/(Hoàn nhập) dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(258.113.595)	-0,27	126.813.560	0,12	(602.768.945)	-0,69
Chi phí tài chính	1.813.573.130	1,91	2.008.227.090	1,87	2.000.411.740	2,29
Chi phí bán hàng	7.230.834.100	7,61	7.861.201.228	7,31	4.743.764.427	5,44
Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.926.136.111	4,13	4.258.560.762	3,96	4.234.014.125	4,86
Chi phí khác	32.508.361	0,03	142.319.598	0,13	54.960.000	0,06
Tổng Cộng	91.907.477.800	96,77	104.272.256.002	96,90	87.039.451.602	99,82

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

7.5. Tình hình kiểm tra chất lượng sản phẩm/dịch vụ:

Chất lượng sản phẩm và sự hài lòng của khách hàng luôn là một trong những tiêu chí hàng đầu của Công ty. Do đó, Công ty luôn chú trọng đến công tác kiểm soát chất lượng nguồn hàng hóa đầu vào và quy trình mua, bán hàng hóa để phục vụ khách hàng ngày một tốt hơn. Vì vậy các loại sách vở và đồ dùng học tập được bày bán trên hệ thống siêu thị, nhà sách của Công ty luôn đảm bảo về nội dung, tiêu chuẩn chất lượng, cũng như giá cả.

Về Quản lý việc cung cấp lắp đặt thiết bị:

- Công ty luôn đảm bảo triển khai vận chuyển các thiết bị cho khách hàng theo đúng yêu cầu. Sau khi cung cấp đầy đủ các thiết bị giáo dục cho khách hàng, Công ty chịu trách nhiệm hướng dẫn sử dụng thiết bị.

- Đội ngũ nhân viên nhập hàng, bán hàng, lắp đặt và bảo hành thiết bị đảm nhiệm vai trò kiểm tra chất lượng cho các sản phẩm của Công ty.

Về hoạt động dạy học: Với tiêu chí ngay từ khi thành lập trường là hướng tới chất lượng cao. Do đó, chất lượng dạy học luôn được Công ty quan tâm hàng đầu. Định kỳ, Công ty tiến hành kiểm tra chuyên môn hoặc tổ chức thi giáo viên dạy giỏi, quan tâm tới năng lực và hiệu quả dạy học của giáo viên, tăng cường giám định giờ dạy, qua đó nâng cao chất lượng bài giảng của giáo viên.

7.6. Hoạt động Marketing

Uy tín, hình ảnh của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh được

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

xây dựng chủ yếu nhờ vào chất lượng sản phẩm, dịch vụ Công ty cung cấp và kinh nghiệm trong các năm qua.

Công ty áp dụng chính sách Marketing khá linh hoạt, tùy vào đối tượng khách hàng mà công ty có chính sách giá cả, phân phối, hậu mãi hợp lý. Công ty luôn có chủ trương ổn định giá bán sản phẩm ở mức tối đa.

Tại các cửa hàng của Công ty, hoạt động quảng cáo thường được thực hiện thông qua các bảng giới thiệu sách mới, sách đã có, sẽ có trong cửa hàng và sách đang xuất bản, phát hành. Cách quảng cáo này luôn gây được sự chú ý, tìm hiểu của khách hàng, có tác dụng tích cực trong việc kích thích nhu cầu mua sắm các sản phẩm sách, thiết bị giáo dục,... của khách hàng. Bên cạnh đó, Công ty còn tham gia các hoạt động từ thiện, hoạt động tài trợ cho các cuộc thi, hội chợ triển lãm,... giúp xây dựng hình ảnh, củng cố thương hiệu, uy tín của Công ty trong và ngoài địa bàn tỉnh Quảng Ninh.

Công ty cũng chú trọng marketing trên internet, website, truyền tải đầy đủ các mặt hàng với nhiều màu sắc, hình ảnh thu hút, cập nhật liên tục các thông tin, giá cả niêm yết,....

7.7. Nhân hiệu thương mại, đăng ký phát minh sáng chế và bản quyền

Nhãn hiệu thương mại đã đăng ký bản quyền:

- Logo của Công ty:



7.8. Các hợp đồng đang được thực hiện hoặc đã được ký kết

Bảng số 7: Các hợp đồng đang được thực hiện hoặc đã được ký kết năm 2020

TT	Số hợp đồng	Tên đối tác	Nội dung/Sản phẩm	Giá trị (triệu đồng)	Ngày ký hợp đồng	Thời gian thực hiện
1	22/2020/ĐT HN/HĐMB	Công ty CP Đầu tư và phát triển giáo dục Hà Nội	Sách hỗ trợ sách giáo khoa, sách tham khảo và sản phẩm giáo dục khác	19.673	01/03/2020	T5/2020
2	25/HĐKT-STBMB-STBQN	Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Bắc	Sách giáo khoa, sách tham khảo và sản phẩm giáo dục khác	16.574	16/03/2020	T5/2020
3	41/HĐ/SAC HQN/COPY PAPER4/2	Công ty CP Văn phòng phẩm Hồng Hà	Giấy vở		01/02/2020	T5/2020

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

	020					
4	138/2019/H Đ-TV	Công ty CP tư vấn quy hoạch thiết kế xây dựng QN	Tư vấn xây dựng & các tài liệu liên quan	370	05/11/2019	T6/2020
5	35/2020/HĐ -XLCT	Công ty CP xây dựng số 2 QN	Thi công xây dựng Công trình	7.600	13/02/2020	T4/2020
Tổng cộng				44.217		

(Nguồn: QST cung cấp)

8. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 2 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất

8.1. Tóm tắt một số chỉ tiêu về hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong 2 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất

Bảng số 8: Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty

(Đơn vị tính: Đồng)

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2019	% tăng giảm 2019 so với 2018	09 tháng đầu năm 2020
Tổng giá trị tài sản	51.982.097.588	57.332.513.721	10,29%	77.160.607.847
Doanh thu thuần	94.971.084.806	107.606.934.236	13,30%	87.192.250.956
Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	3.100.589.484	3.481.396.248	12,28%	281.721.658
Lợi nhuận khác	641.226.049	485.420.861	-24,30%	159.562.726
Lợi nhuận trước thuế	3.741.815.533	3.966.817.109	6,01%	441.284.384
Lợi nhuận sau thuế	3.175.091.476	3.495.886.876	10,10%	361.609.004
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.437	1.911	32,99%	223
Tỷ lệ cổ tức (%/ MG)	13%	13%	-	-

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

Cùng với mức tăng trưởng của Doanh thu, trong năm 2019, Lợi nhuận sau thuế của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đạt gần 3,5 tỷ đồng, tăng 10,1% so với năm 2018 và đạt 102,4% so với kế hoạch.

Năm 2019, hoạt động của Công ty ổn định và phát triển vững chắc tuy thu nhập của người dân trong tỉnh không có nhiều thay đổi đáng kể, ngân sách đầu tư cho giáo dục bị thu hẹp có ảnh hưởng hạn chế đến sức mua, nhưng Công ty đã có sự ứng phó với tình hình này từ

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

sớm bằng nhiều giải pháp phù hợp, tận dụng tốt các cơ hội bán hàng, trường Văn Lang ngày càng được phụ huynh, học sinh tin tưởng nên số lượng học sinh xin nhập học đã vượt quá khả năng của trường, từ đó góp phần tăng doanh thu và lợi nhuận chung toàn Công ty.

Mặc dù quy mô phát triển của Công ty ngày càng lớn, lĩnh vực kinh doanh của Công ty ngày càng nhiều và phức tạp, song trong 2 năm qua, Công ty vẫn thực hiện tinh giản bộ máy, tiết giảm nhân lực; đồng thời đổi mới cơ chế quản lý kịp thời theo hướng giao quyền gắn với trách nhiệm cho các cấp tạo điều kiện phát huy cao năng lực của toàn hệ thống, toàn sức mạnh tập thể trong từng đơn vị và cả Công ty. Vì vậy, hiệu quả kinh doanh của Công ty ngày càng đạt kết quả cao qua các năm.

Lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2020 của Công ty đạt 225 triệu đồng, giảm 75% so với cùng kỳ năm 2019. Nguyên nhân là do Công ty đầu tư mua sắm trang bị cơ sở vật chất thêm cho Trường TH-THCS & THPT Văn Lang nhằm nâng cao chất lượng dạy và học, dẫn đến chi phí giá vốn tại trường Văn Lang tăng cao hơn so với quý 3 năm 2019. Bên cạnh đó, do ảnh hưởng bởi dịch Covid-19 lần thứ 2 nên doanh thu từ nguồn học phí cũng bị giảm nhẹ và dẫn đến làm giảm lợi nhuận của toàn Công ty trong quý 3 năm 2020. Hiện tại dịch bệnh vẫn trong tầm kiểm soát và đã được khống chế, Công ty tin rằng với đà này thì cuối năm sẽ có được doanh thu và lợi nhuận theo như Nghị quyết mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua.

8.2. Những nhân tố ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm báo cáo

❖ Nhân tố thuận lợi:

- Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh hiện đang kinh doanh phục vụ chuyên ngành giáo dục, là lĩnh vực kinh doanh có tính ổn định cao về doanh thu và lợi nhuận, có thị trường lớn với nhu cầu đa dạng, ngày càng cao.

- Đối tác, nhà cung cấp của Công ty hầu hết đều là những đơn vị phục vụ giáo dục nên có tính ổn định. Do đó, Công ty ổn định được chi phí của hàng hóa đầu vào, ít chịu sự biến động của nền kinh tế.

- Công ty được sự quan tâm chỉ đạo của Sở Giáo dục & Đào tạo về công tác phục vụ sách và thiết bị trường học đối với ngành giáo dục tỉnh Quảng Ninh. Bên cạnh đó, Công ty luôn nhận được sự quan tâm giúp đỡ của Nhà xuất bản giáo dục Việt Nam, các đơn vị thành viên của Nhà xuất bản và các bạn hàng cung cấp khác nhiều năm qua.

- Công ty đã có nhiều năm kinh doanh, phục vụ ngành Giáo dục, có uy tín đối với giáo viên, học sinh và nhân dân trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh. Công ty có hệ thống văn phòng, Siêu thị sách, Nhà sách, Trường học đều ở những khu vực thành phố lớn, vị trí thuận tiện, đông dân cư, với cơ sở khang trang, hiện đại, được phụ huynh, học sinh và nhân dân tin tưởng.

- Lãnh đạo Công ty có nhiều năm kinh nghiệm trong ngành, đủ bản lĩnh, đủ năng lực, phẩm chất để lãnh đạo hoàn thành kế hoạch hoạt động kinh doanh theo nghị quyết ĐHĐCĐ hàng năm.

- Đội ngũ nhân viên Công ty có tinh thần lao động sáng tạo, đoàn kết tin tưởng vào Ban lãnh đạo Công ty với mục tiêu phấn đấu hoàn thành tốt nhiệm vụ kinh doanh.

❖ **Nhân tố khó khăn:**

- Năm 2019, thị trường còn nhiều khó khăn do ảnh hưởng từ việc chuẩn bị cho chương trình thay Sách giáo khoa lớp 1.

- Từ đầu năm 2020, dịch Covid-19 ảnh hưởng nặng nề đến nền kinh tế cả nước nói chung và tình hình Quảng Ninh nói riêng, đặc biệt là ảnh hưởng trực tiếp đến cả mảng hoạt động kinh doanh, dịch vụ của Công ty.

- Lộ trình tăng lương của Nhà nước làm tăng chi phí lương và kéo theo các loại bảo hiểm cũng tăng hàng năm, ảnh hưởng đến lợi nhuận sau thuế của Công ty.

- Hoạt động phát hành, kinh doanh sách in lậu, in nội bản, các sách, ấn phẩm không rõ nguồn gốc của một số nhà sách tư nhân đang tăng cao cũng làm ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty.

9. Vị thế của Công ty so với các doanh nghiệp khác trong cùng ngành

9.1. Vị thế của Công ty trong ngành

Công ty có Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang là trường đạt chuẩn Quốc gia giai đoạn 2, hoạt động theo tiêu chí chất lượng cao, là trường dẫn đầu trong hệ thống trường ngoài công lập của tỉnh Quảng Ninh.

Bên cạnh đó, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh có bề dày hoạt động với nhiều năm kinh nghiệm, là doanh nghiệp dẫn đầu của tỉnh về hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh sách giáo khoa và các loại sách khác phục vụ ngành giáo dục, thiết bị đồ dùng dạy học, các loại ấn phẩm, và hoạt động dạy học trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh. Công ty có lợi thế khi chiếm một thị trường tiêu thụ ổn định, có sức mua lớn với hơn 338.000 học sinh, hơn 20.000 cán bộ, giáo viên, nhân viên ngành Giáo dục trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh. Công ty cũng đang sở hữu một hệ thống phân phối và tiêu thụ sản phẩm được tổ chức chặt chẽ, rộng khắp với sự chỉ đạo sát sao của ngành Giáo dục Quảng Ninh.

Nhằm tiếp tục nâng cao năng lực cạnh tranh của mình, trong những năm qua, Công ty đã không ngừng nỗ lực trong việc cải tiến quy trình kinh doanh. Những cải tiến đó đang mang lại kết quả khả quan, trong đó có việc duy trì tốt quan hệ với các nhà cung cấp truyền thống nhưng vẫn hướng tới tìm kiếm thị trường đầu vào tiềm năng. Chất lượng hàng hóa của Công ty được cung ứng bởi những đơn vị uy tín, chất lượng nhận được nhiều đánh giá tích cực từ khách hàng.

Việc mở rộng ngành nghề kinh doanh như thành lập Trung tâm lữ hành du lịch Văn Lang đã đánh dấu một bước tiến mới, đồng thời cũng mở ra một hướng đi mới, có tác dụng hỗ trợ và thêm doanh thu, lợi nhuận cho Công ty.

Xác định chất lượng của đội ngũ sẽ quyết định sự thành công của doanh nghiệp. Vì vậy, Công ty thường xuyên nâng cao năng lực lãnh đạo, tổ chức các lớp bồi dưỡng, tập huấn cho đội ngũ nhân viên, sử dụng thành thạo công nghệ thông tin góp phần quan trọng trong chất lượng công việc của từng thành viên vào hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

9.2. Triển vọng phát triển của ngành

Hiện nay, Việt Nam đang trong giai đoạn phát triển và hội nhập, mức tăng trưởng khá cao và ổn định, kéo theo thu nhập các tầng lớp dân cư ngày càng được nâng cao, đã làm người

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

dân ngày càng quan tâm hơn đến các nhu cầu tinh thần, đặc biệt là các nhu cầu học hành, nâng cao tầm hiểu biết, giải trí... Do đó, ngành giáo dục đang là ngành được ưu tiên phát triển để đáp ứng nhu cầu cho nguồn nhân lực, giúp đất nước hội nhập. Bên cạnh đó, ngày càng có nhiều trường học, trung tâm, cơ sở giáo dục mở ra, kéo theo nhu cầu mua các thiết bị giáo dục tăng lên; chi tiêu cho giáo dục cũng ngày được nâng cao nên triển vọng phát triển của ngành này là rất lớn.

Số lượng học sinh - sinh viên đang ngày càng gia tăng, cộng với xu hướng luôn tìm đến cái mới của giới trẻ, cũng làm thị trường văn hóa phẩm sôi động hơn; tạo động lực cho các doanh nghiệp càng ra sức sáng tạo hơn để đáp ứng nhu cầu của giới trẻ.

Công tác quản lý Nhà nước trong lĩnh vực xuất bản phát hành cũng đang được đổi mới cho phù hợp với trình độ phát triển của ngành, và biểu hiện cụ thể nhất là ban hành Luật xuất bản. Bên cạnh đó, Nghị quyết số 88/2014/QH13 ngày 28/11/2014 của Quốc hội về đổi mới chương trình, sách giáo khoa giáo dục phổ thông vừa là thách thức, vừa là cơ hội cho các doanh nghiệp trong ngành nỗ lực hơn để đáp ứng được nhu cầu của thị trường sách giáo khoa.

Với những nhận định như trên về triển vọng phát triển của ngành đồng thời với những chính sách hỗ trợ của nhà nước, thì nhu cầu của thị trường đối với các sản phẩm của Công ty hiện nay là rất lớn, không chịu ảnh hưởng nhiều bởi chu kỳ của nền kinh tế và có tiềm năng phát triển.

9.3. Đánh giá về sự phù hợp định hướng, kế hoạch phát triển của Công ty với định hướng của ngành, chính sách của Nhà nước và của xu thế chung trên thế giới

- Định hướng, các mục tiêu chủ yếu của Công ty:
 - + Giữ vững và mở rộng quy mô phát triển lên Tổng Công ty theo hướng kinh doanh đa ngành; trong đó lĩnh vực kinh doanh chủ yếu phục vụ chuyên ngành GD-ĐT.
 - + Theo đuổi mục tiêu chất lượng cao đối với công tác giáo dục của trường Văn Lang, phấn đấu nâng mức giá trị gia tăng của nhà trường.
 - + Giữ vững thị phần bán buôn thông qua hệ thống các phòng GD&ĐT, các trường trong địa bàn tỉnh, mở rộng mạng lưới các Siêu thị, Nhà sách tại các khu dân cư.
- Chiến lược phát triển trung và dài hạn:
 - + Bám sát sự chỉ đạo của ngành GD&ĐT và thực tiễn, bên cạnh việc giữ vững thị trường phục vụ đối với các Phòng Giáo dục và Đào tạo, các trường học trong tỉnh, nâng cao hiệu quả của 4 Siêu thị và Nhà sách hiện có, Công ty sẽ từng bước mở thêm các điểm bán lẻ tại các khu vực, địa bàn trong tỉnh có những yếu tố thuận lợi cho việc kinh doanh.
 - + Từng bước mở rộng và đa dạng hóa việc kinh doanh các loại hình, các mặt hàng khác căn cứ vào đặc điểm xã hội của tỉnh và nhu cầu của người dân. Từng bước củng cố mảng du lịch nội địa, tiến tới làm du lịch quốc tế.
 - + Tham gia việc phát hành sách và các sản phẩm giáo dục phục vụ chương trình đổi mới sách giáo khoa của Bộ GD&ĐT tại địa bàn tỉnh Quảng Ninh.
 - + Đổi mới công tác quản lý theo hướng nâng cao năng suất lao động.
 - + Đầu tư cơ sở vật chất, trang thiết bị cho trường Văn Lang để tăng thêm phòng học và phòng chức năng. Nâng cao chất lượng giáo dục của Trường Văn Lang theo mục tiêu trường

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

chất lượng cao, mở rộng mô hình lớp liên kết Quốc tế, củng cố vững chắc thương hiệu của nhà trường. Công ty đang đầu tư để nhân rộng số phòng học thông minh cho nhà trường.

- Các mục tiêu phát triển bền vững (môi trường, xã hội và cộng đồng) và chương trình chính liên quan đến ngắn hạn và trung hạn của Công ty:

+ Tham gia tích cực các chương trình vì trẻ em vùng khó và chương trình không để học sinh đến trường bị thiếu sách giáo khoa do Sở GD&ĐT, Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam và Trung ương Hội đoàn đội, Đoàn thanh niên Cộng sản Hồ Chí Minh phát động nhằm giúp học sinh miền núi, học sinh có hoàn cảnh khó khăn được học tập và có cuộc sống tốt hơn.

Định hướng và kế hoạch phát triển nêu trên của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh được đánh giá là phù hợp với định hướng phát triển của ngành, của nền kinh tế và đáp ứng được các yêu cầu định hướng phát triển trong chính sách của Nhà nước.

10. Chính sách đối với người lao động

10.1. Số lượng người lao động trong Công ty:

Trong những năm qua, công tác tổ chức cán bộ và bố trí sử dụng lao động của Công ty luôn được quan tâm. Tổng số lao động đến thời điểm 30/06/2020 của Công ty là 175 người, cơ cấu lao động được thể hiện như sau:

Bảng số 9: Cơ cấu lao động của Công ty tại ngày 30/06/2020

STT	Phân loại lao động	Số người	Tỷ trọng (%)
I	Phân theo giới tính:	175	100
1	Nam	77	44
2	Nữ	98	56
II	Phân theo trình độ:	175	100
1	Đại học và trên Đại học	119	68
2	Cao đẳng	07	4
3	Trung cấp, công nhân kỹ thuật	49	28

(Nguồn: QST cung cấp)

10.2. Chính sách đào tạo, lương thưởng, trợ cấp

❖ Chính sách tuyển dụng, đào tạo:

- Tuyển dụng nhân sự mới theo quy trình được thiết lập, đảm bảo nhân viên mới có đủ trình độ, kỹ năng, kinh nghiệm cho vị trí cần tuyển dụng, hòa đồng với tập thể, gắn bó lâu dài với Công ty.

- Số giờ đào tạo trung bình mỗi năm, nhân viên và theo phân loại nhân viên là 50 giờ.

- Công ty triển khai các chương trình phát triển kỹ năng và học tập liên tục để hỗ trợ người lao động, đảm bảo có việc làm và phát triển sự nghiệp như:

+ Cử giáo viên theo học các lớp đào tạo sau Đại học.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

- + Cử cán bộ quản lý theo học các lớp nâng cao trình độ quản lý.
- + Tạo điều kiện về thời gian và hỗ trợ học phí, khuyến khích bằng chế độ đãi ngộ để người lao động đi học các lớp nâng cao nghiệp vụ chuyên môn, đặc biệt là đối với cán bộ quản lý và giáo viên tại Trường Văn Lang.
- + Mời giảng viên về giảng các chuyên đề nâng cao nghiệp vụ quản lý và các chuyên môn phù hợp với nhiệm vụ của các nhóm công việc.
- ❖ Chính sách về thu nhập, tiền lương, phúc lợi của người lao động:
 - Công ty thực hiện nghiêm túc các chế độ về lương, về bảo hiểm và các chế độ đối với người lao động theo đúng quy định của nhà nước và thỏa ước lao động đã ký giữa Công ty và Công đoàn cơ sở cũng như hợp đồng lao động đối với từng người trong Công ty.
 - Công ty đã triển khai hỗ trợ nhà ở cho toàn bộ người lao động với mức 800.000 đồng/người/tháng.
 - Trong năm 2019, Công ty thực hiện thêm chế độ ưu đãi đối với giáo viên ưu tú Văn Lang và nâng mức tiền ăn công nghiệp từ 25.000 đồng/ bữa/ ngày lên 30.000 đồng/ bữa/ ngày . Công ty thực hiện đầy đủ các quy định về bảo vệ quyền lợi cho người lao động theo các quy định của Luật lao động.
 - Công ty thực hiện các chế độ bảo vệ và chăm sóc sức khỏe, phúc lợi cho người lao động theo thỏa ước lao động tập thể hàng năm.
- ❖ Chính sách khen thưởng người lao động trong Công ty:
 - Công ty có chính sách khen thưởng xứng đáng với các cá nhân, tập thể có thành tích xuất sắc, có đóng góp sáng kiến trong hoạt động đem lại hiệu quả kinh doanh cao. Đồng thời, Công ty áp dụng các biện pháp, quy định xử phạt đối với các cán bộ có hành vi gây ảnh hưởng xấu đến hoạt động và hình ảnh của Công ty.
 - Khen thưởng hàng tháng trong trường hợp hoàn thành vượt mức kế hoạch và nhiệm vụ hàng tháng, hàng năm.
 - Thưởng nhân dịp lễ, tết trong năm ...
 - Thêm vào đó, Công ty tạo điều kiện cho hoạt động của tổ chức Công đoàn, Đoàn thanh niên, tổ chức các chương trình Hội thao, Văn nghệ, tìm hiểu và hỗ trợ cán bộ nhân viên có hoàn cảnh khó khăn, tổ chức khen thưởng cho con em người lao động đạt thành tích cao trong học tập,...
- ❖ Chính sách trợ cấp: Công ty thực hiện chính sách trợ cấp theo quy định của Nhà nước và Công ty.

11. Chính sách cổ tức

Căn cứ theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, chính sách phân phối cổ tức sẽ do HĐQT đề nghị và ĐHCĐ quyết định. Phương án trả cổ tức được xây dựng trên cơ sở lợi nhuận sau thuế mà Công ty thu được từ hoạt động kinh doanh trong năm tài chính sau khi đã thực hiện nghĩa vụ nộp thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật hiện hành. Ngoài ra, Công ty cũng xét tới kế hoạch và định hướng kinh doanh, chiến lược đầu tư mở rộng hoạt động kinh doanh trong năm tới để đưa ra mức cổ tức hợp lý. Lợi nhuận sau thuế

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

của Công ty sau khi thực hiện phân bổ các quỹ sẽ chi trả cổ tức cho cổ đông theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

STT	Năm	Tỷ lệ cổ tức	Hình thức thực hiện
1	2015	12%	Bằng tiền
2	2016	12%	Bằng tiền
3	2017	12%	Bằng tiền
4	2018	13%	Bằng tiền
5	2019	13%	Bằng tiền
6	Dự kiến 2020	Không quá 9,5%	Bằng tiền

(Nguồn: Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2016, 2017, 2018, 2019 và 2020 của CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh)

12. Tình hình tài chính

Các hoạt động tài chính luôn được CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh thực hiện một cách chính xác, đầy đủ, phản ánh trung thực về tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty, đồng thời tuân thủ quy tắc, chuẩn mực, chế độ kế toán và các quy định pháp lý có liên quan. Công ty xem việc hoạt động đúng các quy định pháp luật là trách nhiệm cũng như nghĩa vụ của một tổ chức hoạt động kinh doanh chân chính.

12.1. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản

a. Báo cáo về vốn điều lệ, vốn kinh doanh và tình hình sử dụng vốn điều lệ, vốn kinh doanh

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh sử dụng và quản lý vốn góp của cổ đông và vốn kinh doanh theo đúng các quy định của pháp luật và đúng mục đích quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

❖ Báo cáo về Vốn điều lệ:

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh được thành lập từ việc chuyển Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh thành công ty cổ phần theo quyết định số 3585/QĐ-UB ngày 08/10/2004 của Ủy ban nhân dân tỉnh Quảng Ninh.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5700101549 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 14/12/2004 vốn điều lệ của QST là 13,5 tỷ đồng. Năm 2013, Công ty tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu với giá trị 2,7 tỷ đồng và được Sở KH&ĐT tỉnh Quảng Ninh cấp thay đổi GCN ĐKDN lần 3 ngày 08/05/2013. Vốn điều lệ của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đến thời điểm hiện nay là 16,2 tỷ đồng.

❖ Báo cáo tình hình vốn kinh doanh của Công ty:

Bảng số 10: Tình hình vốn kinh doanh của Công ty

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Vốn góp của chủ sở hữu	16.200.000.000	16.200.000.000	16.200.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	1.172.829.664	1.395.086.067	1.919.469.067
LNST chưa phân phối	2.975.091.476	3.095.886.876	361.609.004
Tổng cộng	20.347.921.140	20.690.972.943	18.481.078.071

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

b. Trích khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.

Tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Thời gian khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính, cụ thể như sau:

Loại tài sản cố định	Thời gian khấu hao (năm)
- Nhà cửa, vật kiến trúc	8 - 40
- Phương tiện vận tải	8
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5
- Tài sản cố định hữu hình khác	4 - 6
- Phần mềm máy tính	6

c. Mức lương bình quân**Bảng số 11: Mức lương bình quân của người lao động Công ty**

Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
Tiền lương bình quân/người/tháng (đồng)	8.000.000	8.400.000	9.000.000

(Nguồn: QST cung cấp)

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Mức lương bình quân của người lao động Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh khá cao so với mức lương bình quân của các doanh nghiệp khác cùng ngành do hoạt động kinh doanh của Công ty có hiệu quả. Đây có thể coi là một lợi thế của Công ty trong việc thu hút được nguồn nhân lực có kinh nghiệm, trình độ và năng lực chuyên môn cao; Cán bộ nhân viên, người lao động đều gắn bó lâu dài với Công ty.

d. Thanh toán các khoản nợ đến hạn:

Công ty thanh toán đầy đủ các khoản nợ và vay đến hạn. Căn cứ vào báo cáo tài chính kiểm toán năm 2019, đến thời điểm 31/12/2019, Công ty đã thực hiện thanh toán đúng hạn và đầy đủ các khoản nợ, không có khoản nợ nào quá hạn. Vì vậy, việc xếp hạng của Công ty tại các Ngân hàng thương mại hàng năm đều ở mức cao. Trong đại dịch COVID-19 vừa qua, trong khi một số doanh nghiệp cùng ngành phải cơ cấu nợ thì Công ty vẫn thanh toán đủ các khoản nợ vay đến hạn, duy trì sự tín nhiệm ở mức cao và nhận được nhiều ưu đãi về chế độ hạn mức cùng lãi suất tiền vay từ các ngân hàng thương mại có quan hệ với Công ty.

e. Các khoản phải nộp theo luật định:

Công ty thực hiện nghiêm túc, đúng quy định việc nộp các khoản thuế (Giá trị gia tăng, thu nhập doanh nghiệp,...) các khoản phí, lệ phí theo quy định của Nhà nước.

Bảng số 12: Số dư các khoản phải nộp theo luật định của Công ty

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Thuế giá trị gia tăng	40.162.819	-	126.140.666
Thuế thu nhập doanh nghiệp	464.528.693	384.114.950	131.486.204
Thuế thu nhập cá nhân	4.899.000	-	(40.992.906)
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	(2.381.651)
Cộng	509.590.512	384.114.950	214.252.313

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

f. Trích lập các quỹ theo luật định:

Hàng năm, căn cứ theo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, HĐQT Công ty trình ĐHĐCĐ thông qua việc trích lập các quỹ theo đúng Điều lệ, phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành.

Bảng số 13: Số dư các quỹ của Công ty

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Quỹ đầu tư phát triển	1.172.829.664	1.395.086.067	1.919.469.067
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	184.516.226	382.475.299	654.759.175
Tổng cộng	1.357.345.890	1.777.561.366	2.574.228.242

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH***(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)***g. Tổng dư nợ vay****Bảng số 14: Tổng dư nợ vay của Công ty**Đơn vị: **Đồng**

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Vay và nợ ngắn hạn	14.868.200.000	17.335.460.298	26.148.481.080
Vay ngắn hạn	13.728.200.000	16.195.460.298	26.148.481.080
Ngân hàng Công thương - CN Quảng Ninh	7.100.000.000	5.980.460.298	8.757.081.080
Ngân hàng Hàng Hải - CN Quảng Ninh	628.200.000	1.895.000.000	500.000.000
Ngân hàng Quốc tế - CN Quảng Ninh	-	-	855.000.000
Vay cá nhân	6.000.000.000	8.320.000.000	16.036.400.000
Vay dài hạn đến hạn trả	1.140.000.000	1.140.000.000	-
Ngân hàng Quốc tế - CN Quảng Ninh	1.140.000.000	1.140.000.000	-
Vay và nợ dài hạn	3.520.000.000	5.380.000.000	4.810.000.000
Quỹ bình ổn giá của Nhà nước	100.000.000	100.000.000	100.000.000
Ngân hàng Quốc tế VIB - CN Quảng Ninh	4.560.000.000	3.420.000.000	1.710.000.000
Trong đó: Vay dài hạn đến hạn trả trong vòng 1 năm	1.140.000.000	1.140.000.000	-
Vay dài hạn cá nhân	-	3.000.000.000	3.000.000.000
Tổng Cộng	18.388.200.000	22.715.460.298	30.958.481.080

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh vay Ngân hàng Quốc tế - Chi nhánh Quảng Ninh theo Hợp đồng vay số 093.HDTD2.010.17 ngày 25/05/2017; Hạn mức vay: 7,4 tỷ đồng; Thời gian vay: 66 tháng; Lãi suất thả nổi tùy theo thời điểm giải ngân; Mục đích: Xây dựng hạng mục khối nhà ăn + bán trú thuộc công trình trường Văn Lang.

Các khoản vay cá nhân của Công ty phát sinh trong năm 2019 có thời hạn vay 36 tháng, lãi suất 10%/năm với mục đích là: Đầu tư mua sắm tài sản cố định.

Đến thời điểm hiện tại, tất cả các khoản vay và nợ đến hạn của Công ty đều đã được thanh toán đầy đủ kịp thời, không có khoản nợ vay nào quá hạn. Các khoản nợ vay sắp đến thời hạn thanh toán đều nằm trong kế hoạch tài chính của Công ty và đã được chuẩn bị nguồn tài chính đầy đủ kịp thời.

h. Tình hình công nợ hiện nay

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH****Bảng số 15: Số dư các khoản phải thu**

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Các khoản phải thu ngắn hạn	3.881.828.678	4.706.687.260	23.218.503.668
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	2.577.327.280	3.649.352.609	20.897.255.930
Trả trước cho người bán ngắn hạn	106.674.493	20.811.606	-
Phải thu ngắn hạn khác	1.322.311.209	1.165.937.762	2.423.925.431
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(124.484.304)	(129.414.717)	(102.677.693)
Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-
Tổng cộng	3.881.828.678	4.706.687.260	23.218.503.668

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

Khách hàng tồn tại số dư công nợ của Công ty chủ yếu là các phòng giáo dục và các trường học trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh nhận sách học kỳ 2 vào cuối năm nên chưa kịp thanh toán trong năm và thường được thanh toán vào đầu năm sau. Đây là các khách hàng truyền thống, phát sinh giao dịch thường xuyên, khả năng thanh toán kịp thời. Riêng công nợ học phí được thu ngay bằng tiền mặt. Đối với các khoản nợ quá hạn thanh toán, Công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi để có nguồn bù đắp.

Bảng số 16: Các khoản phải trả

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Nợ ngắn hạn	28.114.176.448	31.261.540.778	53.869.529.776
Phải trả người bán ngắn hạn	7.990.878.033	7.271.828.972	21.322.211.185
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	2.384.823.199	2.555.048.182	-
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	509.590.512	384.114.950	257.626.870
Phải trả người lao động	1.152.639.641	1.950.173.367	3.342.815.427
Chi phí phải trả ngắn hạn	136.309.982	349.397.383	1.023.390.254
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	35.079.546	36.831.816	12.890.907
Phải trả ngắn hạn khác	852.139.309	996.210.511	1.107.354.878
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	14.868.200.000	17.335.460.298	26.148.481.080
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	184.516.226	382.475.299	654.759.175
Nợ dài hạn	3.520.000.000	5.380.000.000	4.810.000.000
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	3.520.000.000	5.380.000.000	4.810.000.000
Tổng cộng	31.634.176.448	36.641.540.778	58.679.529.776

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

i. Hàng tồn kho:

Bảng số 17: Số dư hàng tồn kho của Công ty

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2019	30/09/2020
Hàng hóa giá gốc	5.451.116.060	5.805.757.311	5.188.111.592
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(475.955.385)	(602.768.945)	(602.768.945)
Tổng cộng	4.975.160.675	5.202.988.366	4.585.342.647

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 và BCTC tự lập Quý 3 năm 2020 của QST)

Hàng tồn kho của Công ty là hàng hóa tồn trên giá kệ bày hàng của các Siêu thị. Rủi ro lớn nhất đối với hàng hóa tồn kho của Công ty là bị tác động từ việc thay đổi chương trình Sách giáo khoa. Do đó, Công ty luôn theo sát chủ trương này của Bộ GD&ĐT để có giải pháp hạn chế tối đa mỗi khi có thay đổi. Hiện hàng hóa tồn kho của Công ty trong năm 2019 có bị ảnh hưởng bởi yếu tố này nhưng rất nhỏ và đây cũng là điều tất yếu, đã được Công ty phòng từ sớm.

12.2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Bảng số 18: Chỉ tiêu tài chính của Công ty

Các chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2018	Năm 2019
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán:			
Hệ số thanh toán ngắn hạn:			
TSLĐ/Nợ ngắn hạn	Lần	0,44	0,48
Hệ số thanh toán nhanh:			
TSLĐ - Hàng tồn kho	Lần	0,26	0,31
Nợ ngắn hạn			
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn:			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	Lần	0,61	0,64
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	1,55	1,77
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động:			
Vòng quay hàng tồn kho:			
$\frac{\text{Giá vốn hàng bán}}{\text{Hàng tồn kho bình quân}}$	Vòng	17,20	17,69
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Lần	1,83	1,88
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời:			
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	3,34	3,25
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	15,60	16,90
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	6,11	6,10

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	%	3,26	3,24
Thu nhập trên cổ phần (EPS)	Đồng	1.437	1.911

*(Nguồn: Tính toán dựa trên BCTC kiểm toán năm 2018, 2019 của QST)***13. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng****13.1. Danh sách thành viên HĐQT, Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát, Kế toán trưởng****Bảng số 19: Danh sách thành viên HĐQT, BKS, BGD và Kế toán trưởng**

Họ tên	Chức danh	Số CP sở hữu	Tỷ lệ (%)
<u>Thành viên HĐQT:</u>			
Ông Vũ Thế Bân	Chủ tịch HĐQT	165.000	10,19
Ông Vũ Thế Hòa	Phó Chủ tịch HĐQT, Giám đốc	118.737	7,33
Ông Nguyễn Trọng Nhã	Thành viên HĐQT	94.000	5,80
Ông Phạm Xuân Trường	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc	16.024	0,99
Ông Vũ Thế Triệu	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc	29.440	1,82
Bà Nguyễn Thị Yên	Thành viên HĐQT, Kế toán trưởng	30.000	1,85
Bà Hoàng Thị Kim Khánh	Thành viên HĐQT	16.640	1,03
<u>Thành viên BKS:</u>			
Bà Nguyễn Thị Hồng Hải	Trưởng Ban kiểm soát	3.600	0,22
Ông Đinh Văn Nghiêm	Thành viên BKS	0	0,00
Ông Phạm Đình Lập	Thành viên BKS	7.000	0,43
<u>Ban Giám đốc:</u>			
Ông Vũ Thế Hòa	Giám đốc	118.737	7,33
Ông Vũ Thế Triệu	Phó Giám đốc	29.440	1,82
Ông Phạm Xuân Trường	Phó Giám đốc	16.024	0,99
<u>Kế toán trưởng:</u>			
Bà Nguyễn Thị Yên	Kế toán trưởng	30.000	1,85

13.2. Sơ yếu lý lịch thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát, Ban giám đốc, Kế toán trưởng**❖ Ông Vũ Thế Bân - Chủ tịch HĐQT**

- Họ và tên: Vũ Thế Bân

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

- Giới tính: Nam
- Ngày, tháng, năm sinh: 12/04/1948
- Nơi sinh: Xã Trần Dương, huyện Vĩnh Bảo, TP Hải Phòng
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CMND: 100555426, Ngày cấp: 06/03/2014, Nơi cấp: CA Quảng Ninh
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Xã Trần Dương, huyện Vĩnh Bảo, TP Hải Phòng
- Địa chỉ thường trú: Tổ 31, khu 3, phường Cao Thắng, TP. Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0903 466 760
- Trình độ văn hóa: 10/10
- Trình độ chuyên môn: Cử nhân Sư phạm, Cử nhân Kinh tế chính trị
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
1969 - 1975	- Trường Trung cấp Sư phạm Quảng Ninh. - Trường Cấp 2-3 Hà Tu Quảng Ninh. - Trường Cấp 3 Hồng Gai - TP Hạ Long	Giáo viên
1976 - 1985	Sở Giáo dục và Đào tạo tỉnh Quảng Ninh	Chuyên viên
1986 - 1993	Sở Giáo dục và Đào tạo tỉnh Quảng Ninh	Quyền trưởng Phòng Giáo dục Chuyên nghiệp
1994 – 10/1998	Sở Giáo dục và Đào tạo tỉnh Quảng Ninh	1998 phó Phòng Kế hoạch Tài vụ Sở Giáo dục và Đào tạo
11/1998 - 11/2016	Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Giám đốc
11/2004 đến nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Chủ tịch HĐQT

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Chủ tịch HĐQT.
- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không
- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 165.000 cổ phần, chiếm 10,19% vốn điều lệ Công ty.
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán:

TT	Họ tên	Mối quan hệ	SLCP sở hữu	Tỷ lệ %
1	Đông Thị Oanh	Vợ	36.600	2,26%

- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

- Thù lao và các khoản lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT

- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

❖ **Ông Vũ Thế Hòa – Phó chủ tịch HĐQT, Giám đốc Công ty**

- Họ và tên: Vũ Thế Hòa

- Giới tính: Nam

- Ngày, tháng, năm sinh: 19/02/1954

- Nơi sinh: Văn Giang, Ninh Giang, Hải Dương

- Quốc tịch: Việt Nam

- Số CMND: 100683254, Ngày cấp: 14/02/2011, Nơi cấp: CA Quảng Ninh

- Dân tộc: Kinh

- Quê quán: Văn Giang, Ninh Giang, Hải Dương

- Địa chỉ thường trú: Tổ 16 khu 2, phường Hà Trung, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh.

- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0913 051 491

- Trình độ văn hóa: 10/10

- Trình độ chuyên môn: Cử nhân Sư phạm

- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
1976 đến 1981	Trường THCS huyện Đình Lập, tỉnh Lạng Sơn	Giáo viên
1980 đến 1981	Trường THCS huyện Đình Lập, tỉnh Lạng Sơn	Hiệu trưởng
1982 đến 1987	Phòng Tổ chức cán bộ Sở Giáo dục Quảng Ninh	Cán bộ
1987 đến 1991	Làm việc tại nước Cộng hòa liên bang Đức	
1992 đến 1994	Công ty đầu tư Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh	Phó phòng Kinh doanh
1995 đến 1998	Trường THPT huyện Bình Liêu, tỉnh Quảng Ninh	Giáo viên
1999 đến 3/2008	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Trưởng phòng kinh doanh
4/2008 đến nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên Hội đồng quản trị
4/2010 đến 11/2016	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó G kiêm trưởng phòng Kế hoạch Kinh doanh
12/2016 đến nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Giám đốc

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Phó chủ tịch HĐQT, Giám đốc Công ty.
- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không.
- Số cổ phần cá nhân nắm giữ: 118.737 cổ phần, chiếm 7,33% vốn điều lệ Công ty.
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán:

TT	Họ tên	Mối quan hệ	SLCP sở hữu	Tỷ lệ %
1	Hoàng Thị Mong	Vợ	7.080	0,44%
2	Vũ Thanh Huyền	Con	18.360	1,13%

- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
 - Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
 - Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT
 - Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không
- ❖ **Ông Phạm Xuân Trường - Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc Công ty**

- Họ và tên: Phạm Xuân Trường
- Giới tính: Nam
- Ngày, tháng, năm sinh: 29/10/1965
- Nơi sinh: tỉnh Thái Bình
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CMND: 101211409, Ngày cấp: 01/11/2010, Nơi cấp: CA Thái Bình
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Thái Thọ, Thái Thụy, Thái Bình
- Địa chỉ thường trú: Tổ 01 khu 1B, phường Hồng Hải, TP. Hạ Long, Quảng Ninh
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0978 008 866
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư kinh tế
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
1987 - 1997	Sở Thương Mại tỉnh Thái Bình	Cán bộ
1997 - 11/2004	Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Cán bộ
11/2004 - 04/2008	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Trưởng Ban kiểm soát
2004 - 04/2009	Siêu thị sách Giáo dục Hạ Long	Trưởng Siêu thị
05/2009 - 04/2013	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Kế toán trưởng

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

04/2008 - Nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên HĐQT
05/2013 - Nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Giám đốc

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc Công ty
- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không
- Số cổ phần cá nhân nắm giữ: 16.024 cổ phần, chiếm 0,99% Vốn điều lệ của Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không

❖ **Ông Vũ Thế Triệu - Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc Công ty**

- Họ và tên: Vũ Thế Triệu
- Giới tính: Nam
- Ngày, tháng, năm sinh: 08/08/1967
- Nơi sinh: Xã Trán Dương, huyện Vĩnh Bảo, TP Hải Phòng
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CMND: 100968599, Ngày cấp: 28/02/2005, Nơi cấp: CA Quảng Ninh
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Xã Trán Dương, Huyện Vĩnh Bảo, TP. Hải Phòng
- Địa chỉ thường trú: Tổ 31 khu 3, phường Cao Thắng, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0915 345 956
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư Kinh tế
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
1988 đến 1991	Quân sự tại Lữ đoàn 382 Quân khu 1	Thực hiện nghĩa vụ
1991 đến 2000	Xã Trán Dương, huyện Vĩnh Bảo, TP Hải Phòng	Cán bộ
5/2000 đến 3/2002	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Nhân viên
4/2002 đến 4/2009	Siêu thị sách Giáo dục Hạ Long thuộc CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Siêu thị
5/2009 đến 4/2019	Siêu thị Sách Giáo dục Hạ Long	Trưởng Siêu thị

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

	thuộc Công ty CP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	
4/2010 đến nay	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên HĐQT
4/2019 đến nay	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Giám đốc kiêm Trưởng phòng Tổ chức hành chính

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc kiêm trưởng phòng Tổ chức hành chính.

- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không
- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 29.440 cổ phần, chiếm 1,82% vốn điều lệ Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

❖ **Bà Nguyễn Thị Yến - Thành viên HĐQT, Kế toán trưởng Công ty**

- Họ và tên: Nguyễn Thị Yến
- Giới tính: Nữ
- Ngày, tháng, năm sinh: 02/08/1967
- Nơi sinh: Yên Hải, Yên Hưng, Quảng Ninh (nay là thị xã Quảng Yên, tỉnh Quảng Ninh)
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CCCD: 022167000143, Ngày cấp: 08/10/2015, Nơi cấp: Cục CS ĐKQL cư trú và DLQG về dân cư.
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Yên Hải, Yên Hưng, tỉnh Quảng Ninh (nay là thị xã Quảng Yên, tỉnh Quảng Ninh)
- Địa chỉ thường trú: Căn hộ 602, tòa S1, Chung cư Sunrisc, phường Hùng Thắng, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0347 674 888
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Cử nhân kinh tế, Kỹ sư kinh tế
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
10/1984 - 04/1988	Công ty Xây dựng đường Miền Tây Quảng Ninh	Công nhân
05/1988 - 01/1992	Xí nghiệp Công viên Cây cảnh Quảng Ninh	Nhân viên

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

02/1992 - 04/1999	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Cán bộ phòng Kế toán – Tài vụ
04/1999 - 04/2013	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó phòng Kế toán – Tài vụ
05/2013 - Nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Kế toán trưởng kiêm Trưởng phòng Kế toán - Tài vụ

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên HĐQT, Kế toán trưởng kiêm Trưởng phòng Kế toán - Tài vụ Công ty.

- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không

- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 30.000 cổ phần, chiếm 1,85% vốn điều lệ Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

❖ **Bà Hoàng Thị Kim Khánh - Thành viên HĐQT**

- Họ và tên: Hoàng Thị Kim Khánh
- Giới tính: Nữ
- Ngày, tháng, năm sinh: 09/10/1970
- Nơi sinh: Phở Yên, Thái Nguyên
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CMND: 100514340, Ngày cấp: 24/05/2007, Nơi cấp: CA tỉnh Quảng Ninh.
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Phú Lộc, Thừa Thiên Huế
- Địa chỉ thường trú: Tổ 14, khu 3, phường Hồng Gai, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0904 735 678
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Thạc sỹ Toán học
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
1992 đến 1998	Trường THCS Lý Tự Trọng – TX Cẩm Phả, Quảng Ninh	Giáo viên
1998 đến 2005	Trường THPT Cửa Ông – Thị xã Cẩm Phả, tỉnh Quảng Ninh	Giáo viên
2005 đến tháng 8/2011	Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và	Giáo viên, tổ Trưởng tổ Toán tin

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

	Thiết bị trường học Quảng Ninh	
9/2011 đến tháng 11/2013	Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Hiệu trưởng
12/2013 đến nay	Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Hiệu trưởng
4/2008 - 4/2014	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên Ban kiểm soát
5/2014 đến nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên HĐQT

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên HĐQT Công ty; Hiệu trưởng Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh.

- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không

- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 16.640 cổ phần, chiếm 1,03% vốn điều lệ Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

❖ Ông Nguyễn Trọng Nhã - Thành viên HĐQT

- Họ và tên: Nguyễn Trọng Nhã
- Giới tính: Nam
- Ngày, tháng, năm sinh: 18/04/1966
- Nơi sinh: Phú Hưng, Đông Hưng, tỉnh Thái Bình
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CMND: 100613095, Ngày cấp: 30/03/2011, Nơi cấp: CA Quảng Ninh
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Phú Lương, Đông Hưng, Thái Bình
- Địa chỉ thường trú: Thanh Xuân, TP Hà Nội.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 02363787679 - 0985220228
- Trình độ văn hóa: 10/10
- Trình độ chuyên môn: Thạc sỹ
- Quá trình công tác:

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
10/1987 - 5/1995	Trung tâm Giáo dục kỹ thuật tổng hợp tỉnh Quảng Ninh	Giáo viên, tổ trưởng chuyên môn, bí thư Đoàn TNCSHCM
6/1995 - 11/2004	Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Là cán bộ, Trưởng phòng Kế hoạch kinh doanh, Phó Giám đốc
11/2004 - 7/2016	Công ty Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị
11/2004 - 04/2013	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Giám đốc
05/2013 - 10/2016	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Giám đốc
11/2016 - 10/2019	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị giáo dục Miền Bắc.	Phó Tổng Giám đốc
11/2019 đến nay	Nhà xuất bản Giáo dục tại Thành phố Đà Nẵng	Phó Giám đốc
4/2018 đến nay	Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên HĐQT

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên HĐQT.
- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này: Phó Tổng Giám đốc Nhà xuất bản Giáo dục tại Thành phố Đà Nẵng
- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 94.000 cổ phần, chiếm 5,80% vốn điều lệ Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên HĐQT
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

Thành viên Ban kiểm soát**❖ Bà Nguyễn Thị Hồng Hải - Trưởng Ban kiểm soát**

- Họ và tên: Nguyễn Thị Hồng Hải
- Giới tính: Nữ
- Ngày, tháng, năm sinh: 08/11/1971
- Nơi sinh: Cẩm Phả, Quảng Ninh
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CMND: 100603978, Ngày cấp: 28/02/2005, Nơi cấp: CA Quảng Ninh
- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Thanh Tùng, Thanh Chương, Nghệ An
- Địa chỉ thường trú: Tổ 6 khu 3, phường Hồng Hải, TP Hạ Long, Quảng Ninh.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0913 060 558
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Cử nhân Kinh tế
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
1993 đến 2003	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Cán bộ phòng Kế hoạch kinh doanh
2003 đến 12/2017	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó phòng Kế hoạch kinh doanh
2003 đến 2008	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên Ban kiểm soát
2008 đến nay	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Trưởng ban Kiểm soát
12/2017 đến nay	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Trưởng phòng Kinh doanh

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Trưởng Ban kiểm soát, Trưởng phòng Kinh doanh Công ty.

- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không

- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 3.600 cổ phần, chiếm 0,22% vốn điều lệ Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán:

TT	Họ tên	Mối quan hệ	SLCP sở hữu	Tỷ lệ %
1	Lê Đức Quân	Chồng	24.000	1,48%

- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao Trưởng BKS
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không

❖ Ông Đinh Văn Nghiêm - Thành viên Ban kiểm soát

- Họ và tên: Đinh Văn Nghiêm
- Giới tính: Nam
- Ngày, tháng, năm sinh: 13/02/1985
- Nơi sinh: Ba Chẽ, tỉnh Quảng Ninh
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CCCD: 022085001199 Ngày cấp: 07/07/2016 Nơi cấp: Cục CS ĐKQL cư trú và DLQG về dân cư.
- Dân tộc: Kinh

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

- Quê quán: Xã Nam Sơn, huyện Ba Chẽ, tỉnh Quảng Ninh
- Địa chỉ thường trú: Số nhà 244, tổ 27, khu 3, phường Cao Thắng, TP Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0984 724 266
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Thạc sỹ quản lý giáo dục, Đại học Sư phạm toán
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
2006 đến 11/2010	Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Giáo viên Toán kiêm công tác Bí thư Đoàn
12/2010 đến nay	Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Hiệu trưởng
2014 đến nay	Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Hiệu trưởng - Thành viên Ban Kiểm soát Công ty
1/2020 đến nay	Trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Phó Hiệu trưởng - Thành viên Ban Kiểm soát Công ty - Phó Bí thư Chi bộ 4 thuộc Đảng bộ Công ty

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên ban kiểm soát; Phó Hiệu trưởng trường Tiểu học, Trung học cơ sở và THPT Văn Lang; Phó Bí thư Chi bộ 4 thuộc Đảng bộ Công ty.

- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không.

- Số lượng cổ phần cá nhân nắm giữ: 0 cổ phần
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên BKS
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

❖ **Ông Phạm Đình Lập - Thành viên Ban kiểm soát**

- Họ và tên: Phạm Đình Lập
- Giới tính: Nam
- Ngày, tháng, năm sinh: 28/02/1979
- Nơi sinh: Bách Thuận, huyện Vũ Thư, tỉnh Thái Bình
- Quốc tịch: Việt Nam
- Số CCCD: 034079002673, Ngày cấp: 08/12/2015, Nơi cấp: Cục CS ĐKQL cư trú

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

- Dân tộc: Kinh
- Quê quán: Bách Thuận, huyện Vũ Thư, tỉnh Thái Bình
- Địa chỉ thường trú: Số 44B Hùng Vương, Ka Long, TP Móng Cái, tỉnh Quảng Ninh.
- Số điện thoại liên lạc tại cơ quan: 0982 728 388
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư khai thác mỏ, Quản trị kinh doanh
- Quá trình công tác:

Thời gian công tác	Nơi công tác	Chức vụ
2002 - 2005	Trung tâm Thương mại Vườn Đào Bãi Cháy, tỉnh Quảng Ninh	Nhân viên Kinh doanh Nội thất
2005 - 2007	Trung tâm viễn thông Viettel Quảng Ninh	CTV
2007 - 2008	Siêu thị Sách Giáo dục Hạ Long	Nhân viên
2008 đến nay	Nhà sách Giáo dục Móng Cái thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Trưởng nhà sách
4/2018 đến nay	CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh	Thành viên Ban kiểm soát

- Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty: Thành viên Ban kiểm soát, Trưởng Nhà sách Giáo dục tự chọn Móng Cái thuộc Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh.

- Chức vụ đang nắm giữ tại tổ chức khác và số cổ phiếu sở hữu tại các tổ chức này (nếu có): Không

- Số cổ phần nắm giữ tại công ty: 7000 cổ phần, chiếm 0,43% vốn điều lệ của Công ty
- Số cổ phần do người có liên quan nắm giữ tại tổ chức chào bán: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Lợi ích liên quan với Công ty (nếu có): Thù lao thành viên BKS
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không.

Thành viên Ban Giám đốc

❖ Ông Vũ Thế Hòa - Giám đốc

Thông tin SYLL Giám đốc xem mục SYLL thành viên Hội đồng quản trị.

❖ Ông Vũ Thế Triệu - Phó Giám đốc

Thông tin SYLL Phó Giám đốc xem mục SYLL thành viên Hội đồng quản trị.

❖ Ông Phạm Xuân Trường - Phó Giám đốc

Thông tin SYLL Phó Giám đốc xem mục SYLL thành viên Hội đồng quản trị.

Kế toán trưởng

❖ Bà Nguyễn Thị Yến

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Thông tin SYLL Kế toán trưởng xem mục SYLL thành viên Hội đồng quản trị.

14. Tài sản thuộc sở hữu của Công ty

14.1. Tình hình tài sản cố định của Công ty

Bảng số 20: Tình hình tài sản cố định của Công ty tại ngày 31/12/2019

Đơn vị: Đồng

Khoản mục	Nguyên giá	Khấu hao	Giá trị còn lại
Tài sản cố định hữu hình	48.984.875.445	13.510.614.962	35.474.260.483
Nhà cửa, vật kiến trúc	45.404.012.285	11.777.621.954	33.626.390.331
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	1.993.276.144	655.254.558	1.338.021.586
Thiết bị, dụng cụ quản lý	1.344.593.516	839.516.383	505.077.133
TSCĐ khác	242.993.500	238.222.067	4.771.433
Tài sản cố định vô hình	3.240.500.000	125.000.000	3.115.500.000
Quyền sử dụng đất	3.115.500.000	-	3.115.500.000
Phần mềm kế toán	125.000.000	125.000.000	-
Tổng	52.225.375.445	13.635.614.962	38.589.760.483

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019 của QST)

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/12/2019 là: 912.223.017 đồng.

- Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình cầm cố, thế chấp để đảm bảo nợ vay tại ngày 31/12/2019 là: 19.557.583.235 đồng.

- Nguyên giá tài sản cố định vô hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/12/2019 là: 125.000.000 đồng.

- Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình cầm cố, thế chấp để đảm bảo nợ vay tại ngày 31/12/2019 là: 0 đồng.

Tài sản cố định của Công ty chủ yếu là các công trình xây dựng phục vụ kinh doanh như: Nhà học, Siêu thị và Nhà sách. Tuổi của tài sản cố định bình quân còn trẻ (khoảng 10 năm) và luôn trong tình trạng được khai thác hết năng lực. Năm 2019, Công ty đã đầu tư mua kho sách với diện tích 200m², cải tạo phòng kho trước đây thêm 2 phòng học cho trường Văn Lang, nâng cao chất lượng phục vụ các dịch vụ cho học sinh trường Văn Lang theo tiêu chí chất lượng cao, được phụ huynh, học sinh và xã hội đồng tình ủng hộ, tạo thuận lợi và thu hút thêm nhiều học sinh vào học tại trường.

14.2. Tình hình quản lý và sử dụng đất của Công ty:

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh ký các hợp đồng thuê đất với Sở Tài nguyên và Môi trường tỉnh Quảng Ninh với các nội dung như sau:

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

Vị trí	Hợp đồng, Quyết định số	Diện tích đất thuê (m ²)	Mục đích thuê	Giá thuê	Phương thức nộp tiền
Phường Ka Long, TP Móng Cái	199/HĐ-TĐ ký ngày 26/06/2014	306,2	Cửa hàng sách tự chọn	97.500 đồng/m ² /năm	Nộp tiền hàng năm
Phường Bạch Đằng, TP Hạ Long	197/HĐ-TĐ ký ngày 26/06/2014	359	Cửa hàng kinh doanh	171.000 đồng/m ² /năm	Nộp tiền hàng năm
Phường Cẩm Thành, TP Cẩm Phả	198/HĐ-TĐ ký ngày 26/06/2014	185	Cửa hàng kinh doanh và kho sách	56.250 đồng/m ² /năm	Nộp tiền hàng năm
Phường Yên Thanh, TP Uông Bí	101/HĐ-TĐ ký ngày 28/09/2010	746,8	Cửa hàng sách tự chọn	15.000 đồng/m ² /năm	Nộp tiền hàng năm
Phường Hồng Gai, TP Hạ Long	423/QĐ-CT ký ngày 13/01/2017	9.880	Trường TH-THCS-THPT Văn Lang	Miễn tiền thuê đất đến ngày 11/11/2066	
Tổng Cộng		11.477			

*(Nguồn: Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2019 của QST)***15. Kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm tiếp theo****15.1. Định hướng chính:**

- Đa dạng hóa ngành, hàng kinh doanh; hạn chế hàng tồn kho nhất là sách lớp 2, lớp 6; đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ.

- Tinh giản bộ máy, tiết kiệm chi phí, tăng cường công tác kiểm tra giám sát.

- Tăng vốn điều lệ để có nguồn kinh phí bổ sung cơ sở vật chất cho những mảng kinh doanh đem lại doanh thu, lợi nhuận cao và ổn định như: Xây thêm nhà học, trang bị cơ sở vật chất để đáp ứng yêu cầu trường học thông minh của trường Văn Lang; nâng tầng nhà nghỉ Ka Long nhằm đón đầu sự phát triển của thành phố Móng Cái khi đường cao tốc hoàn thành.

- Tuy rằng dịch bệnh cơ bản đã được khống chế mặc dù diễn biến của dịch bệnh sẽ còn phức tạp nhưng Công ty tin rằng khi học sinh đi học ổn định trở lại thì cuối năm cũng sẽ có được doanh thu và lợi nhuận theo như Nghị quyết mà Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.

15.2. Một số chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh, lợi nhuận và cổ tức**Bảng số 21: Chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh, lợi nhuận của Công ty**

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2019	Dự kiến năm 2020	% tăng giảm so với năm 2019
Vốn điều lệ	Triệu đồng	16.200	32.400	100%
Doanh thu thuần	Triệu đồng	107.606,93	100.000	-7,07%

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	3.495,89	4.000	14,42%
Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế/ DTT	%	3,25	4	0,75%
Lợi nhuận sau thuế/ Vốn điều lệ	%	21,6	12,35	-9,25%
Tỷ lệ trả cổ tức	%/MG	13%	Tối đa 9,5%	-3,5%

(Nguồn: Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 ngày 29/03/2020)

15.3. Căn cứ để đạt được kế hoạch lợi nhuận và cổ tức nói trên

❖ Đối với khối kinh doanh:

- Đổi mới cơ chế quản lý, điều hành theo hướng: Trực tiếp chỉ đạo tới các đơn vị Công ty, tiếp tục thực hiện chủ trương giao chỉ tiêu khoán trên nguyên tắc tự chủ, tự chịu trách nhiệm, tăng cường quản lý chất lượng hàng tồn kho nhất là đối với sách lớp 2, lớp 6. Tăng cường khai thác nguồn hàng mới với chiết khấu cao. Quan hệ mật thiết với các bạn hàng truyền thống để khai thác nguồn hàng đầu vào giá rẻ. Tận dụng phương tiện để giao hàng nhanh; đơn đốc thanh toán công nợ kịp thời, không để xảy ra nợ khó đòi, nợ xấu.

- Ban điều hành cần bám sát chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao và Nghị quyết HĐQT để xây dựng kế hoạch triển khai thực hiện theo tháng, quý; chú trọng công tác đơn đốc thu hồi công nợ, hàng tồn kho khó bán và tiết giảm chi phí.

- Hoàn thành phần mềm MISA, đưa phần mềm vào quản lý tài chính hiệu quả.

- Không để thiếu sách lớp 1, hạn chế tối đa hàng tồn kho sách lớp 2, lớp 6.

- Phối hợp chặt chẽ với phòng Tiểu học, phòng Tài chính của Sở GD&ĐT Quảng Ninh và Công ty cổ phần sách dân tộc của NXBGDVN để tiến hành biên soạn và xuất bản sách địa phương theo từng lớp thay sách, trước mắt là đối với lớp 1.

- Chỉ đạo các đơn vị tiếp tục triển khai thiết bị dạy học tối thiểu cần bổ sung theo quy định của Bộ GD&ĐT, đặc biệt quan tâm tới thiết bị phục vụ thay sách lớp 1.

- Rà soát lại tiền lương của người lao động theo nguyên tắc: Trả theo vị trí việc làm và năng suất lao động, tiến tới cải cách tiền lương theo quy định của nhà nước.

- Phát động phong trào thi đua “người lao động giỏi”, “đơn vị kinh doanh giỏi” khối kinh doanh.

- Làm biển quảng cáo theo quy định cho Trung tâm lữ hành du lịch Văn Lang. Triển khai đại lý bán vé máy bay. Ban điều hành cần có kế hoạch giúp Trung tâm lữ hành du lịch Văn Lang vượt qua khó khăn trong giai đoạn ảnh hưởng của dịch Covid-19.

❖ Đối với trường Văn Lang:

- Ổn định Ban giám hiệu và củng cố lãnh đạo Văn phòng 1 của nhà trường.

- Làm tốt công tác triển khai thay sách lớp 1 mới.

- Tổng kết rút kinh nghiệm phòng học thông minh đã có để xây dựng kế hoạch triển khai cho năm học tới.

- Tăng cường chỉ đạo môn Tiếng Anh, phấn đấu thành trường điểm có nhiều học sinh đạt giải cao trong các kỳ thi chọn học sinh giỏi các cấp.

- Tiếp tục triển khai danh hiệu “Giáo viên ưu tú trường Văn Lang” năm học 2019-2020.
- Tuyển nhân sự còn thiếu cho nhà trường, đặc biệt là giáo viên Tiểu học, giáo viên Công nghệ.
- Tuyển thêm một lớp 10 so với kế hoạch năm học 2020-2021 để khai thác triệt để cơ sở vật chất tăng thêm.

16. Đánh giá của tổ chức tư vấn về kế hoạch lợi nhuận và cổ tức

Với tư cách là tổ chức tư vấn, Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia đưa ra đánh giá về hoạt động kinh doanh của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh trong năm 2020 dựa trên cơ sở thu thập thông tin, nghiên cứu phân tích thực trạng hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính hiện nay của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh. Năm 2019, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đều hoàn thành tốt các chỉ tiêu, kế hoạch kinh doanh mà ĐHCĐ đề ra, cổ tức chia cho cổ đông với tỷ lệ 13%.

Trong năm 2020, Công ty đã đặt mục tiêu tăng vốn điều lệ, đầu tư xây dựng nhà học 4 tầng trường Văn Lang và bổ sung vốn kinh doanh (trả nợ vay ngắn hạn các Ngân hàng mà Công ty đã vay vốn thanh toán tiền mua hàng hóa kinh doanh),... và kế hoạch kinh doanh đặt ra với doanh thu đạt 100 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế đạt 4 tỷ đồng. Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia cho rằng kế hoạch lợi nhuận và cổ tức của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh dự kiến trong năm 2020 là phù hợp và khả thi nếu không có những biến động bất thường và bất khả kháng khác tác động tới hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp, ngoại trừ ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19 do ban lãnh đạo Công ty đã cân nhắc đến yếu tố này khi trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Chúng tôi lưu ý rằng, các ý kiến nhận xét của chúng tôi được đưa ra dưới góc độ đánh giá của một tổ chức tư vấn, dựa trên những cơ sở thông tin được thu thập có tính chọn lọc và dựa trên lý thuyết về tài chính, chứng khoán mà không hàm ý bảo đảm giá trị của chứng khoán cũng như tính chắc chắn của những số liệu được dự báo. Các nhận xét này chỉ mang tính tham khảo với nhà đầu tư khi tự mình ra quyết định đầu tư.

17. Thời hạn dự kiến đưa cổ phiếu vào giao dịch trên thị trường có tổ chức

Cổ phiếu phát hành thêm sẽ được đăng ký chứng khoán bổ sung tại Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội trong vòng 30 ngày kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán.

18. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của tổ chức phát hành

Hiện Bà Nguyễn Thị Hồng Hải - Trưởng Ban kiểm soát của QST đồng thời đang là Trưởng phòng Kinh doanh của Công ty là chưa phù hợp theo quy định tại Khoản 4 Điều 20 Nghị định 71/2017/NĐ-CP. Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh cam kết sẽ kiện toàn nhân sự trong thời gian tới để đáp ứng yêu cầu về quản trị doanh nghiệp theo quy định.

19. Các thông tin, các tranh chấp kiện tụng liên quan tới Công ty mà có thể ảnh hưởng đến giá cả cổ phiếu chào bán

Không có.

V. CỔ PHIẾU CHÀO BÁN

1. **Tên cổ phiếu:** Cổ phiếu Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

2. **Loại cổ phiếu:** Cổ phiếu phổ thông

3. **Mệnh giá:** 10.000 đồng/cổ phiếu

4. **Tổng số cổ phiếu dự kiến chào bán:** 1.620.000 cổ phiếu

5. **Giá chào bán dự kiến:**

Giá chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu là: 10.000 đồng/cổ phiếu

(Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2020 số 40/NQ/ĐHĐCĐ-2020 ngày 22/08/2020 của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh).

6. **Phương pháp tính giá**

Giá chào bán được xác định trên cơ sở so sánh với giá trị sổ sách, tình hình thị trường chung và các yếu tố khác ảnh hưởng đến sự thành công của đợt chào bán:

a) Giá trị sổ sách của cổ phiếu:

$$\text{Giá trị sổ sách/ 01 cổ phiếu} = \frac{\text{Nguồn vốn chủ sở hữu}}{\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành}}$$

- Giá trị sổ sách tại thời điểm 31/12/2019 theo Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2019 của Công ty là:

$$\text{Giá trị sổ sách của cổ phiếu} = \frac{20.690.972.943}{1.620.000} = 12.772 \text{ đồng}$$

b) Giá cổ phiếu QST trên thị trường chứng khoán:

Giá thị trường bình quân 30 phiên (từ ngày 17/09/2020 đến ngày 28/10/2020) của cổ phiếu QST: 11.867 đồng/cổ phiếu. Cổ phiếu QST không có tính thanh khoản trên thị trường, số lượng cổ phiếu giao dịch rất thấp.

Đây là đợt chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu, để bảo vệ quyền và lợi ích của cổ đông hiện hữu và nâng cao khả năng chào bán thành công, căn cứ giá trị sổ sách của cổ phiếu và giá giao dịch của cổ phiếu QST, Đại hội đồng cổ đông Công ty đã thông qua giá cổ phiếu chào bán: 10.000 đồng/ cổ phiếu.

7. **Phương thức phân phối**

Việc phân phối cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu được thực hiện theo phương thức thực hiện quyền mua.

- Chào bán cho cổ đông hiện hữu 1.620.000 cổ phiếu, tỷ lệ phân bổ quyền 1:1 (nghĩa là mỗi cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu tại ngày chốt danh sách thì được hưởng 01 quyền mua cổ phiếu, cứ 01 quyền mua thì được mua thêm 01 cổ phiếu chào bán mới).

Ví dụ: Cổ đông A sở hữu 100 cổ phần QST tại thời điểm chốt danh sách cổ đông, theo tỷ lệ thực hiện quyền 1:1 thì cổ đông A được hưởng 100 quyền mua và được mua 100 cổ phiếu chào bán.

- Cổ phiếu quỹ (nếu có) không được phân bổ quyền mua, tại thời điểm thực hiện chào

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

bán cổ phiếu tăng vốn. Công ty không có cổ phiếu quỹ.

a) Quy định về việc chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu:

- Các cổ đông có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu cho người khác theo giá thỏa thuận của hai bên và chỉ được chuyển nhượng một lần trong thời gian quy định được QST thông báo. Người nhận chuyển nhượng quyền mua không được chuyển nhượng cho người thứ ba.

b) Xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu cổ đông từ chối mua:

- Nguyên tắc làm tròn cổ phiếu: Cổ phiếu phát hành theo tỷ lệ 1:1 nên không có cổ phiếu lẻ.

Cổ phiếu còn dư do cổ đông không thực hiện quyền mua: Số cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết phát sinh (nếu có), Hội đồng quản trị thực hiện việc phân phối, chào bán tiếp cho các đối tượng khác (bao gồm nhưng không hạn chế cổ đông là thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban lãnh đạo của Công ty) với các điều kiện tương ứng đã chào bán cho các cổ đông hiện hữu nhằm đảm bảo đợt chào bán thành công.

- Số cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết phát sinh khi được chào bán cho các đối tượng khác sẽ bị hạn chế chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán theo đúng quy định.

- Kết thúc đợt chào bán cổ phiếu (tính cả thời gian xin gia hạn) mà Công ty không chào bán hết số lượng cổ phiếu đã đăng ký thì HĐQT căn cứ trên tình hình chào bán cổ phiếu thực tế, quyết định số lượng cổ phiếu chào bán thực tế và mức vốn điều lệ thực tế tăng thêm.

8. Thời gian phân phối cổ phiếu

- Việc phân phối cổ phiếu được thực hiện trong thời hạn 90 ngày và thời gian gia hạn chào bán (nếu cần) kể từ ngày được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu.

- Thời gian chào bán dự kiến: Từ tháng 9 - tháng 12 năm 2020.

- Dự kiến lịch trình phân phối cổ phiếu chào bán như sau:

TT	Công việc	Dự kiến thời gian thực hiện
1	Nhận Giấy chứng nhận Đăng ký chào bán từ UBCKNN.	D
2	Gửi thông báo chốt danh sách cổ đông tới VSD chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền mua cổ phiếu	D+2
3	Công bố thông tin về đợt chào bán trên một tờ báo điện tử hoặc báo viết trong 03 số báo liên tiếp.	D đến D+7
4	Ngày giao dịch không hưởng quyền.	D+15
5	Ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông	D+16
6	Tổng hợp Danh sách cổ đông, thực hiện phân bổ quyền mua cổ phần.	D+22

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

7	Phân bổ cổ phiếu phát hành từ nguồn vốn chủ sở hữu. Các cổ đông hiện hữu tiến hành đăng ký, chuyển nhượng quyền mua và nộp tiền mua cổ phiếu.	D+ 22 đến D+50
8	Tổng hợp số lượng cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không đặt mua hết để phân phối tiếp theo Nghị quyết ĐHĐCĐ.	D+50 đến D+60
9	- Báo cáo UBCKNN kết quả đợt chào bán. - Nộp Hồ sơ đăng ký chứng khoán và giao dịch bổ sung.	D+65
10	Nhận Giấy phép Đăng ký chứng khoán bổ sung và Đăng ký giao dịch bổ sung.	D+75
11	Công bố thông tin về việc đăng ký giao dịch bổ sung cổ phiếu.	D+77
12	Trao trả giấy chứng nhận sở hữu cổ phần cho các cổ đông chưa lưu ký	D+75 đến D+85
13	Giao dịch cổ phiếu chào bán thêm.	D+85

9. Đăng ký mua cổ phiếu

- Thời hạn đăng ký: Tối thiểu 20 ngày kể từ ngày được phép thực hiện quyền mua, cổ đông thuộc Danh sách sở hữu cuối cùng sẽ đăng ký thực hiện quyền mua cổ phiếu và nộp tiền theo tỷ lệ được mua đã quy định. Các cổ đông mở tài khoản và lưu ký cổ phiếu ở các thành viên lưu ký (Công ty chứng khoán thành viên) nào sẽ chuyển nhượng quyền, đăng ký thực hiện quyền và nộp tiền mua cổ phiếu tại Công ty chứng khoán đó. Cổ đông chưa thực hiện lưu ký thì chuyển nhượng quyền, đăng ký thực hiện quyền và nộp tiền mua cổ phiếu tại Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh.

- Thủ tục thực hiện chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu:

Cổ đông sở hữu quyền mua cổ phần tự tìm đối tác và thỏa thuận việc chuyển nhượng quyền mua cổ phần. Các cổ đông đã lưu ký sẽ thực hiện việc chuyển nhượng quyền mua cổ phần tại Công ty chứng khoán thành viên nơi bên chuyển nhượng mở tài khoản.

+ Sau khi VSD gửi báo cáo phân bổ cổ phiếu chào bán thêm đến các thành viên lưu ký (TVLK), các TVLK sẽ hạch toán cổ phiếu phát hành thêm vào tài khoản lưu ký của nhà đầu tư.

+ Cổ đông chưa lưu ký cổ phiếu sẽ thực hiện chuyển nhượng quyền mua cổ phần tại Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh.

+ Sau khi QST hoàn tất các thủ tục phân phối cổ phiếu, các cổ phiếu mới chào bán có quyền lợi và nghĩa vụ như cổ phiếu cũ đang lưu hành.

- Số lượng cổ phiếu đặt mua tối thiểu: Không giới hạn số lượng cổ phiếu đặt mua tối thiểu.

- Thời hạn và cách thức trả lại tiền đặt mua cổ phiếu trong trường hợp số lượng cổ phiếu đăng ký mua không đạt mức tối thiểu: Không áp dụng.

- Lưu ý: Trong thời hạn đăng ký thực hiện quyền mua theo quy định, các cổ đông

không thực hiện quyền mua của mình thì sẽ bị mất quyền mua cổ phần mới mà không nhận được bất cứ sự đền bù nào của Công ty.

10. Phương thức thực hiện quyền

- Điều kiện, thời gian thực hiện quyền:

+ Đối tượng phát hành: các cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông chốt tại ngày chốt danh sách phân bổ quyền mua cổ phiếu.

+ Thời gian thực hiện quyền dự kiến: Theo thời gian nêu trong lịch trình dự kiến tại mục V.8

- Phương thức thanh toán quyền mua cổ phiếu:

+ Đối với cổ đông đã đăng ký lưu ký cổ phiếu: Các cổ đông mở tài khoản và lưu ký cổ phiếu tại thành viên lưu ký nào sẽ được nhận cổ phiếu phát hành từ nguồn vốn chủ sở hữu và đăng ký thực hiện quyền mua cổ phiếu chào bán thêm tại thành viên lưu ký đó.

+ Đối với cổ đông chưa lưu ký: Cổ đông chưa thực hiện lưu ký cổ phiếu sẽ được nhận cổ phiếu phát hành từ nguồn vốn chủ sở hữu và đăng ký thực hiện quyền mua cổ phiếu chào bán thêm tại Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh.

- Chuyển giao cổ phiếu:

Trong vòng 30 ngày kể từ ngày hoàn tất đợt chào bán và báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước kết quả chào bán cổ phiếu, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh sẽ chuyển giao Giấy chứng nhận sở hữu cổ phần cho các cổ đông chưa lưu ký tại trụ sở chính của Công ty.

- Quyền lợi của người mua cổ phiếu:

Cổ đông hiện hữu được quyền mua cổ phiếu có quyền từ chối quyền mua hoặc chuyển nhượng quyền mua của mình trong thời gian quy định tại mục V.7. Các cổ đông có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu cho người khác theo giá thỏa thuận của hai bên và chỉ được chuyển nhượng một lần (người nhận chuyển nhượng quyền mua không được chuyển nhượng cho người thứ ba).

11. Giới hạn về tỷ lệ nắm giữ đối với người nước ngoài

- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh không quy định cụ thể giới hạn tỷ lệ sở hữu cổ phiếu đối với cổ đông là người nước ngoài. Tỷ lệ nắm giữ của người nước ngoài tại công ty sẽ tuân thủ theo quy định tại Nghị định 60/2015/NĐ-CP ngày 26/06/2015 của Chính phủ về sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 58/2012/NĐ-CP ngày 20/7/2012 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật chứng khoán; Thông tư 123/2015/TT-BTC ngày 19/8/2015 của Bộ tài chính về hướng dẫn hoạt động đầu tư nước ngoài trên thị trường chứng khoán Việt Nam và các Điều ước quốc tế mà Việt Nam là thành viên.

- Đến thời điểm 29/07/2020, tỷ lệ nắm giữ cổ phiếu của các nhà đầu tư nước ngoài tại Công ty là 0 cổ phiếu.

- Công ty có các ngành nghề kinh doanh gồm: *“Bán lẻ băng đĩa âm thanh, hình ảnh*

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

(kể cả bằng, đĩa trắng) trong các cửa hàng chuyên doanh (Mã 4762)” và “Bán lẻ sách, báo, tạp chí văn phòng phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh (Mã 4761)” đều thuộc danh mục hàng hóa không được thực hiện quyền phân phối đối với Doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài tại Việt Nam theo Phụ lục số 03 ban hành kèm theo Thông tư số 34/2013/TT-BCT ngày 24/12/2013 của Bộ Công thương về Công bố lộ trình thực hiện hoạt động mua bán hàng hóa và các hoạt động liên quan trực tiếp đến mua bán hàng hóa của doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài tại Việt Nam. Do đó, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh xác nhận tỷ lệ sở hữu cổ phiếu của cổ đông là người nước ngoài tại Công ty tối đa là 0%.

12. Các hạn chế liên quan đến việc chuyển nhượng

- Cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu là cổ phiếu phổ thông và không bị hạn chế chuyển nhượng.

- Số cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết phát sinh khi được chào bán cho các đối tượng khác sẽ bị hạn chế chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán theo đúng quy định. Hạn chế này không áp dụng đối với cổ phiếu được bảo lãnh phát hành.

13. Các loại thuế có liên quan

- Đối với việc chuyển nhượng chứng khoán và quyền mua cổ phiếu chào bán: Thực hiện Theo Luật 26/2012/QH13 ngày 22/11/2012 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật thuế Thu nhập cá nhân.

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Công ty có nghĩa vụ nộp thuế TNDN theo thuế suất là 20% tính trên thu nhập chịu thuế. Riêng đối với hoạt động dạy học của Trường PTTH Văn Lang: Áp dụng thuế suất là 10% trong suốt thời gian hoạt động (theo Nghị định số 69/2008/NĐ-CP ngày 30/5/2008 của Chính phủ).

- Thuế Giá trị gia tăng:

+ Đối với sách giáo khoa và sách tham khảo hỗ trợ cho sách giáo khoa: Thuộc đối tượng không chịu thuế.

+ Đối với hoạt động bán thiết bị văn phòng, từ điển: Áp dụng thuế suất là 5%.

+ Các sản phẩm khác: Áp dụng theo thuế suất hiện hành.

- Đối với các loại thuế khác: Công ty tuân thủ theo Luật thuế và các chính sách về thuế theo quy định hiện hành áp dụng cho các doanh nghiệp.

14. Đăng ký chứng khoán và niêm yết bổ sung cổ phiếu chào bán

Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh cam kết thực hiện đăng ký chứng khoán bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung trong vòng 30 (ba mươi) ngày sau khi hoàn thành đợt chào bán theo quy định của pháp luật hiện hành.

15. Ngân hàng mở tài khoản phong toả nhận tiền mua cổ phiếu

- Tên tài khoản: Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

- Số tài khoản: 111002853860

- Ngân hàng mở tài khoản: Ngân hàng Thương mại cổ phần Công thương Việt Nam – Chi nhánh Quảng Ninh.

VI. MỤC ĐÍCH CHÀO BÁN

1. Mục đích chào bán

Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường năm 2020 số 40/NQ/ĐHĐCĐ-2020 ngày 22/08/2020 của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh, việc chào bán cổ phiếu cho các cổ đông hiện hữu tăng vốn điều lệ của Công ty nhằm bổ sung nguồn vốn để đầu tư xây dựng nhà học 4 tầng Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang và bổ sung vốn kinh doanh (trả nợ vay ngắn hạn các Ngân hàng mà Công ty đã vay vốn thanh toán tiền mua hàng hóa kinh doanh) nhằm tăng cường năng lực tài chính, hoạt động kinh doanh, góp phần mang lại lợi nhuận cho Công ty, gia tăng giá trị cho các cổ đông.

2. Phương án khả thi

- **Đơn vị lập Phương án khả thi:** Tổ chức phát hành là Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh:

Căn cứ quy định tại Khoản 2 Điều 5 Nghị định 59/2015/NĐ-CP:

“ 2. Dự án đầu tư xây dựng công trình chỉ cần yêu cầu lập Báo cáo kinh tế - kỹ thuật đầu tư xây dựng gồm:

a) Công trình xây dựng sử dụng cho mục đích tôn giáo;

b) Công trình xây dựng mới, sửa chữa, cải tạo, nâng cấp có tổng mức đầu tư dưới 15 tỷ đồng (không bao gồm tiền sử dụng đất).”

Tháng 11 năm 2019, Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh đã ký Hợp đồng thuê đơn vị tư vấn thiết kế là Công ty cổ phần Tư vấn Quy hoạch Thiết kế xây dựng Quảng Ninh để phối hợp lập hồ sơ điều chỉnh cục bộ Quy hoạch chi tiết tỷ lệ 1/500 và lập Báo cáo kinh tế kỹ thuật cho một số hạng mục thuộc công trình, trong đó dự kiến tổng mức đầu tư dưới 15 tỷ đồng. Theo đó, ngày 17/01/2020, Công ty đã được Phòng Quản lý đô thị - UBND Thành phố Hạ Long cấp Giấy phép xây dựng số 15/GPXD về việc được phép xây dựng hạng mục Khối nhà học số 4 (gồm 11 lớp học và khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học số 1, nhà hiệu bộ hiện trạng thuộc công trình Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang tại Phường Hồng Gai, Thành phố Hạ Long, Tỉnh Quảng Ninh.

Căn cứ Quyết định số 41/2020/QĐ-HĐQT ngày 07/9/2020 của Hội đồng quản trị Công ty, dự kiến tổng mức đầu tư để xây dựng Nhà học 4 tầng số 4 Trường Tiểu học, THCS, THPT Văn Lang là 10,47 tỷ đồng (dưới 15 tỷ đồng).

Việc đầu tư xây dựng Khối nhà học 4 tầng số 4 của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh không thuộc trường hợp phải lập Báo cáo nghiên cứu khả thi, việc trình bày Phương án khả thi tại Bản cáo bạch này do Công ty tự xây dựng.

- Căn cứ pháp lý của dự án:

+ Quyết định số 9669/QĐ-UBND ngày 18/11/2019 của UBND TP Hạ Long “về việc phê duyệt điều chỉnh cục bộ Quy hoạch chi tiết tỷ lệ 1/500 Trường TH, THCS & THPT Văn Lang”

+ Nghị quyết Hội đồng quản trị CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh số 01/HĐQT-2020 ngày 04/01/2020 thông qua triển khai xây thêm nhà học 4 tầng trường Văn Lang và xây mới nhà vệ sinh khối Tiểu học;

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

+ Giấy phép xây dựng số 15/GPXD của Phòng Quản lý đô thị UBND Thành phố Hạ Long ban hành ngày 17/01/2020;

+ Quyết định số 423/QĐ-CT ngày 13/01/2017 của Cục thuế tỉnh Quảng Ninh về việc miễn tiền thuê đất cho CTCP Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh;

+ Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số CD 919915 (Số vào sổ cấp GCN: CT 05799) do Ủy ban nhân dân tỉnh Quảng Ninh cấp ngày 14/02/2017, diện tích: 9.880m².

- Sự cần thiết đầu tư dự án:

Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang được UBND tỉnh Quảng Ninh thành lập theo Quyết định số 2231/QĐ-UBND ngày 04/7/2005 do Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh làm chủ đầu tư trên cơ sở từ Trường dân lập chất lượng cao Hạ Long. Trải qua hơn một thập kỷ xây dựng và trưởng thành, Trường luôn là điểm sáng của ngành giáo dục Quảng Ninh, là địa chỉ tin cậy của phụ huynh và nhân dân địa phương. Năm học 2019-2020, Trường có tỷ lệ đỗ tốt nghiệp đạt 100%, đứng thứ 4 trên tổng số 73 đơn vị trường học có học sinh thi tốt nghiệp THPT trong tỉnh. Chênh lệch điểm thi và điểm học đứng thứ nhất trên toàn tỉnh.

Về cơ sở vật chất: năm học 2019-2020, trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang có 48 phòng gồm: 2 nhà học 4 tầng, mỗi nhà có 20 phòng học và 1 nhà học 4 tầng với 08 phòng học vừa đủ cho 45 lớp học và 03 phòng học bộ môn (Mỹ thuật, Vật lý và Hóa – Sinh). Với quy mô nhà trường năm học 2020-2021 sẽ là 49 lớp học với 1.885 học sinh từ lớp 1 đến lớp 12. (Cấp tiểu học 20 lớp; 5 khối x4 lớp - Cấp THCS 12 lớp; 4 khối x 03 lớp - Khối THPT 17 lớp; 2 khối x6 lớp; 1 khối x 5 lớp). Tổng số cán bộ, giáo viên, nhân viên là 121 người. Cơ sở vật chất và thiết bị của nhà trường tương đối đầy đủ. Hiện Trường có 2 nhà học chính (4 tầng - 40 lớp); 1 dãy nhà học (04 tầng - 8 lớp) và 1 nhà văn phòng hiệu bộ, có phòng học bộ môn, khu thể chất, khu vệ sinh của giáo viên, học sinh, nhà bảo vệ, cổng, hàng rào và một số hạng mục phụ trợ khác. Mỗi lớp học được học riêng 1 phòng cho cả 2 buổi sáng, chiều. Ngoài ra, trường còn có một khu nhà Đa chức năng 4 tầng 20 phòng trong đó dùng 2 phòng trang bị phòng học thông minh, các phòng còn lại để làm phòng bán trú cho học sinh ngủ bán trú tại trường đảm bảo các bé được ăn riêng, ngủ riêng, học riêng. Toàn bộ khu tầng 1 được bố trí làm nhà ăn bán trú cho học sinh và giáo viên của nhà trường phục vụ hơn 1.000 suất ăn mỗi ngày.

Tuy nhiên, với hiện trạng cơ sở vật chất như hiện nay thì không đủ (hiện tại phòng học bộ môn đã bị thu hẹp lại để làm các phòng học cho học sinh trong khi chờ dự án) và để đảm bảo đủ cơ sở vật chất trong các năm tới thì trường vẫn còn thiếu lớp học và một số phòng chức năng. Để thực hiện triển khai đề án của tỉnh Quảng Ninh về kiên cố hóa trường, lớp và xây dựng trường chuẩn quốc gia đến năm 2020 và định hướng đến năm 2030, phù hợp với Quy hoạch phát triển kinh tế - xã hội của Thành phố Hạ Long và tỉnh Quảng Ninh thì việc đầu tư xây dựng mới bổ sung thêm Khối nhà học (4 tầng - 11 lớp + khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học, nhà hiệu bộ hiện trạng một cách đồng bộ về cơ sở vật chất theo hướng chuẩn quốc gia, đáp ứng nhu cầu thực tế của nhà trường và phù hợp với định hướng phát triển lâu dài là hợp lý.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Với những lý do, quan điểm nêu trên và được sự quan tâm của UBND tỉnh, UBND thành phố, sự đồng tình của nhân dân thì việc xây mới hạng mục Khối nhà học (4 tầng - 11 lớp + khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học, hiệu bộ hiện trạng của Công trình trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang, phường Hồng Gai, thành phố Hạ Long là việc làm hết sức cấp bách và cần thiết.

- **Tên dự án:** Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang

(Hạng mục: Khối nhà học số 4 (4 tầng - 11 lớp + khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học, hiệu bộ hiện trạng)

- **Địa điểm:** Phường Hồng Gai - Thành phố Hạ Long - Tỉnh Quảng Ninh

- **Tên chủ đầu tư:** Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Quảng Ninh

- **Hình thức đầu tư:** Tập trung đầu tư xây mới công trình Khối nhà học số 4 (4 tầng - 11 lớp + khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học, hiệu bộ hiện trạng.

- **Địa điểm xây dựng, địa hình:**

+ Phạm vi ranh giới khu đất thực hiện xây dựng công trình thuộc ranh giới đất Công ty cổ phần Sách và thiết bị trường học Quảng Ninh đang quản lý và sử dụng.

+ Ranh giới Khu đất hiện trạng được giới hạn bởi các điểm A, B, C, D, E, A có diện tích là 9.880,0 m² có tọa độ và kích thước ghi trên bản vẽ Quy hoạch tổng mặt bằng điều chỉnh cục bộ tỷ lệ 1/500, phương án thiết kế kiến trúc công trình Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang đã được UBND thành phố Hạ Long phê duyệt kèm theo Quyết định số 4668/QĐ-UBND ngày 03/3/2017.

+ Ranh giới cụ thể như sau:

- Phía Bắc giáp đường phố Văn Lang và khu chung cư Hạ Long;
- Phía Nam, Đông giáp đường phố Văn Lang và khu dân cư hiện hữu;
- Phía Tây giáp đường phố Văn Lang và Dự án khu dân cư, chung cư cao cấp Việt Hàn.

- **Mục tiêu dự án:**

+ Xây mới Khối nhà học số 4 (4 tầng - 11 lớp + khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học, hiệu bộ hiện trạng với mục tiêu nâng cao chất lượng dạy và học, đáp ứng tốt nhu cầu học tập của các em học sinh trên địa bàn thành phố và không ảnh hưởng xấu đến không gian, kiến trúc cảnh quan, hạ tầng kỹ thuật của khu vực.

- **Quy mô đầu tư:**

Yêu cầu quy mô của công trình bao gồm:

+ Khối nhà học số 4 (4 tầng - 11 lớp + khu vệ sinh học sinh) + Nhà cầu nối với nhà học, hiệu bộ hiện trạng: Diện tích xây dựng = 289,7 m²

+ Chiều cao tầng từ tầng 1 đến tầng 4: 3,9 m. Bước gian: 3,6 m; 3,9 m, nhịp 7,2 m;

+ Được bố trí các phòng chức năng sau:

- Tầng 1: 02 phòng học + 01 khu vệ sinh học sinh (nam + nữ);
- Tầng 2, 3, 4: Mỗi tầng 3 phòng học.

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH**

o Còn lại là diện tích sân tầng, hành lang, cầu thang...

- Nguồn vốn thực hiện, thời gian thực hiện:

TT	Khoản mục sử dụng vốn	Dự kiến tổng vốn xây dựng (triệu đồng)	Số tiền sử dụng từ khoản thu phát hành cổ phiếu (triệu đồng)	Nguồn vốn khác (thu từ hoạt động kinh doanh, nguồn vốn vay, vốn tự có,...) (triệu đồng)	Thời gian dự kiến
1	Đầu tư xây dựng mới khối nhà học 4 tầng	7.970	7.970	-	Tháng 9-11/2020
2	Mua sắm trang thiết bị phục vụ giảng dạy & học tập cho khu nhà học mới	2.500	-	2.500	Tháng 11-12/2020
	Tổng cộng	10.470	7.970	2.500	

- **Đánh giá tác động, hiệu quả kinh tế - xã hội của dự án:**

Việc xây dựng Công trình: Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang (Hạng mục: Khối nhà học số 4 + Nhà cầu nối với nhà học, hiệu bộ hiện trạng) tại phường Hồng Gai, thành phố Hạ Long có ý nghĩa hết sức quan trọng, sẽ đưa sự nghiệp giáo dục của thành phố phát triển mới về cả số lượng và chất lượng.

Dự kiến sau khi dự án hoàn thành và đưa vào sử dụng, Trường Văn Lang có cơ sở vật chất tốt, thầy và trò nhà trường sẽ có đầy đủ điều kiện giảng dạy và học tập, điều đó sẽ mang lại hiệu quả cao trong kết quả thực hiện nhiệm vụ năm học. Thực hiện tốt kế hoạch theo mục tiêu phát triển của ngành giáo dục đào tạo và kinh tế xã hội cho tỉnh Quảng Ninh cũng như toàn xã hội.

Trong suốt quá trình hoạt động hơn 15 năm qua, Trường Tiểu học, THCS và THPT Văn Lang là một trong số rất ít các trường ngoài công lập trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh có số tiền thuế thu nhập doanh nghiệp nộp về ngân sách đều đặn và tăng trưởng. Con số thống kê cụ thể 5 năm vừa qua như sau:

- Năm 2015: 230.228.680 đồng
- Năm 2016: 197.246.041 đồng
- Năm 2017: 279.339.242 đồng
- Năm 2018: 230.747.350 đồng
- Năm 2019: 355.897.108 đồng

Vì vậy, việc dự án được đưa vào khai thác và hoạt động hiệu quả ngoài việc tăng giá trị cổ phiếu của Công ty trên thị trường chứng khoán sẽ thêm nguồn thu cho ngân sách nhà nước hàng năm.

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH****- Phân tích hiệu quả tài chính của dự án:**

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024	Năm 2025
Doanh thu hoạt động dạy học	10.000.000.000	10.500.000.000	11.025.000.000	11.576.250.000	12.155.062.500
Tổng chi phí hoạt động dạy học	9.037.500.000	9.447.719.115	9.877.642.164	10.328.193.817	10.800.340.438
Lợi nhuận trước thuế	962.500.000	1.052.280.885	1.147.357.836	1.248.056.183	1.354.722.062
Thuế TNDN (10%)	-96.250.000	-105.228.088	-114.735.784	-124.805.618	-135.472.206
Lợi nhuận sau thuế	866.250.000	947.052.796	1.032.622.052	1.123.250.564	1.219.249.856

Dựa vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của dự án, các hệ số hiệu quả tài chính của dự án như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị
1	Tổng mức đầu tư	10.470.000.000 đồng
2	Giá trị hiện tại thuần NPV	3.140.527.777 đồng
3	Lợi suất yêu cầu	11,5%
4	Tỷ lệ hoàn vốn nội bộ IRR	15,7%
5	Thời gian hoàn vốn	9,5 năm
	Đánh giá	Hiệu quả

BẢN CÁO BẠCH**Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH****VII. KẾ HOẠCH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN**

- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2020 số 40/NQ/ĐHĐCĐ-2020 đã thông qua phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán là: (1) Đầu tư xây dựng nhà học 4 tầng số 4 Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang; (2) Bổ sung vốn kinh doanh (trả nợ vay ngắn hạn các Ngân hàng mà Công ty đã vay vốn thanh toán tiền mua hàng hóa kinh doanh).

- Căn cứ kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh, kế hoạch đầu tư xây dựng của Công ty và tình hình hoạt động thực tế của Công ty, Hội đồng quản trị Công ty thống nhất phương án chi tiết sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán như sau:

TT	Mục đích sử dụng vốn	Giá trị (đồng)
1	Đầu tư xây dựng mới khối nhà học 4 tầng Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang	7.970.000.000
2	Tái cơ cấu nợ vay ngắn hạn (trả nợ vay ngắn hạn các Ngân hàng). Trong đó:	8.230.000.000
-	Thanh toán khoản vay tại Ngân hàng TMCP Công thương Quảng Ninh (theo Hợp đồng tín dụng số 592 ngày 30 tháng 9 năm 2019 và 05 kế ước nhận nợ (KUNN) bao gồm: KUNN Số 06 ngày 14/5/2020; KUNN số 07 ngày 28/5/2020; KUNN số 08 ngày 29/7/2020; KUNN số 09 ngày 06/8/2020; KUNN số 10 ngày 25/8/2020)	6.730.000.000
-	Thanh toán khoản vay tại Ngân hàng TMCP Hàng Hải Quảng Ninh (theo Hợp đồng tín dụng số 533 ngày 21 tháng 4 năm 2020 và kế ước nhận nợ số 02 ngày 01/7/2020)	1.500.000.000
	Tổng cộng	16.200.000.000

- Dự kiến kế hoạch sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán để Đầu tư xây dựng nhà học 4 tầng Trường Tiểu học, THCS & THPT Văn Lang:

TT	Khoản mục sử dụng vốn	Dự kiến tổng vốn xây dựng (triệu đồng)	Số tiền sử dụng từ khoản thu phát hành cổ phiếu (triệu đồng)	Nguồn vốn khác (thu từ hoạt động kinh doanh, nguồn vốn vay, vốn tự có,...) (triệu đồng)	Thời gian dự kiến
1	Đầu tư xây dựng mới khối nhà học 4 tầng	7.970	7.970	-	Tháng 9-11/2020
2	Mua sắm trang thiết bị phục vụ giảng dạy & học tập cho khu nhà học mới	2.500	-	2.500	Tháng 11-12/2020
	Tổng cộng	10.470	7.970	2.500	

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

- Hội đồng quản trị ủy quyền và giao cho Chủ tịch HĐQT Công ty căn cứ vào kế hoạch, nhu cầu đầu tư xây dựng và tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty để chỉ đạo thực hiện, đồng thời cân đối các nguồn vốn hiện có để giải ngân số tiền thu được từ đợt chào bán một cách hợp lý và hiệu quả, đảm bảo tối đa lợi ích của Công ty và cổ đông.

- Báo cáo tiến độ thực hiện dự án:

Công trình xây dựng Khối nhà học số 4 (4 tầng) + Cầu nối với nhà học, nhà hiệu bộ hiện trạng + Nhà vệ sinh + Bể nước đã và đang được xúc tiến triển khai các hạng mục công việc như sau:

Đến thời điểm hiện tại, dự án đã hoàn thành Giai đoạn I thi công công trình, tổng giá trị hoàn thành Giai đoạn I là 2.825.359.000 đồng, chi tiết gồm:

STT	Hạng mục	Giá trị sau thuế (VNĐ)
I	Giá trị khối lượng hoàn thành theo Hợp đồng	2.912.741.000
1	Phá dỡ	55.353.231
2	Giảm giá trị phá dỡ	(48.911.000)
3	Nhà học số 4 (Phần móng, phần thân, hè, rãnh)	2.847.416.005
4	Phần báo cháy tự động	42.365.150
5	Phần khối lượng tính thiếu	16.518.000
II	Giảm trừ tiết kiệm 3% giá trị Hợp đồng	(87.382.230)
Tổng Cộng (làm tròn số)		2.825.359.000

Tỷ lệ hoàn thành công trình xây dựng Giai đoạn I là 37%. Do Công ty cổ phần Sách và Thiết bị Trường học Quảng Ninh chưa thu được nguồn tiền từ việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu tăng vốn điều lệ nên chưa thể thanh toán phí hợp đồng cho bên nhà thầu thi công và bên đơn vị tư vấn quy hoạch thiết kế xây dựng đúng thời hạn.

VIII. CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN TỚI ĐỢT CHÀO BÁN

1. TỔ CHỨC KIỂM TOÁN

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC

- Trụ sở chính: Lô 78 - 80, Đường 30 Tháng 4, Quận Hải Châu, TP. Đà Nẵng
- Điện thoại: 0236. 3655 886 Fax: 0236. 3655887
- Website: <http://www.aac.com.vn>

2. TỔ CHỨC TƯ VẤN

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

- Trụ sở chính: Tầng 12, tòa nhà CDC, 25 Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội
- Điện thoại: (84-24) 3944 6666 Fax: (84-24) 3944 8071
- Website: www.irs.com.vn

PHỤ LỤC:

1. Phụ lục I: Bản sao hợp lệ Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh;
2. Phụ lục II: Bản sao hợp lệ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty;
3. Phụ lục III: Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường năm 2020 của Công ty thông qua phương án chào bán cổ phiếu;
4. Phụ lục IV: Bản sao các Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2018, 2019; Báo cáo tài chính tự lập Quý 3 năm 2020;
5. Phụ lục V: Quyết định của HĐQT triển khai phương án chào bán cổ phiếu tăng vốn;
6. Phụ lục VI: Nghị quyết HĐQT thông qua hồ sơ chào bán cổ phiếu;
7. Phụ lục VII: Các tài liệu liên quan đến việc sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán.
8. Các Phụ lục khác.

BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức chào bán: CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

Quảng Ninh, ngày 04 tháng 11 năm 2020

TỔ CHỨC CHÀO BÁN

CÔNG TY CỔ PHẦN SÁCH VÀ THIẾT BỊ TRƯỜNG HỌC QUẢNG NINH

GIÁM ĐỐC

VŨ THẾ HÒA

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



VŨ THẾ BÀN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN THỊ YÊN

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT

NGUYỄN THỊ HỒNG HẢI

Hà Nội, ngày 06 tháng 11 năm 2020

TỔ CHỨC TƯ VẤN

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

GIÁM ĐỐC KHỐI TƯ VẤN TÀI CHÍNH DOANH NGHIỆP



HOÀNG VĂN BỘ

Tổ chức tư vấn: CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA - IRS