

**BÁO CÁO KHOẢN MỤC
VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**

**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG VÀ XÂY
DỰNG QUẢNG NINH**

Tại thời điểm ngày 20 tháng 12 năm 2017
(đã được kiểm toán)



NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02 - 03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04
Báo cáo khoản mục vốn đầu tư của Chủ sở hữu	5
Thuyết minh	6 - 10



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Công ty Cổ phần Xi Măng và Xây Dựng Quảng Ninh là công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước Công ty Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh theo Quyết định số 497/QĐ - UBND ngày 04 tháng 02 năm 2005 của Ủy ban nhân dân tỉnh Quảng Ninh.

Trụ sở chính của Công ty tại khu Hợp Thành, phường Phương Nam, thành phố Uông Bí, tỉnh Quảng Ninh.

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

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

Ông Nguyễn Xuân Quế	Chủ tịch HĐQT	(Bổ nhiệm thành viên Hội đồng quản trị ngày 19 tháng 06 năm 2017, bổ nhiệm Chủ tịch Hội đồng quản trị ngày 15 tháng 08 năm 2017)
Ông Nguyễn Đình Tâm	Phó Chủ tịch	
Bà Đào Thị Đàm	Phó Chủ tịch	
Ông Đinh Đức Hiến	Thành viên	
Ông Tô Ngọc Hoàng	Thành viên	
Ông Vandara Din	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 19 tháng 06 năm 2017)
Ông Nguyễn Trường Giang	Thành viên	

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

Ông Tô Ngọc Hoàng	Tổng Giám đốc	(Miễn nhiệm ngày 12 tháng 12 năm 2017)
Ông Nguyễn Trường Giang	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Phạm Quốc Hùng	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Phạm Văn Điện	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Vũ Trọng Hiệt	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Phạm Thị Thế	Phó Tổng Giám đốc	(Bổ nhiệm ngày 13 tháng 12 năm 2017)

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm:

Ông Trần Quang Tịnh	Trưởng ban	
Ông Phạm Minh Tuyển	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 19 tháng 06 năm 2017)
Ông Hoàng Nam Long	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 19 tháng 06 năm 2017)

KIỂM TOÁN VIÊN

Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC tại Quảng Ninh đã thực hiện kiểm toán Báo cáo khoản mục Vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 20/12/2017 cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo khoản mục Vốn đầu tư của chủ sở hữu phản ánh trung thực, hợp lý tình hình vốn góp của các cổ đông tại ngày 20 tháng 12 năm 2017.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo khoản mục Vốn đầu tư của chủ sở hữu tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo khoản mục Vốn đầu tư của chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý giá trị vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 20 tháng 12 năm 2017, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Quảng Ninh, ngày 23 tháng 12 năm 2017

Hội đồng quản trị
Chủ tịch



Nguyễn Xuân Quế

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về khoản mục **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu tại ngày 20/12/2017
của Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh.

Kính gửi: Hội đồng quản trị
Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh.

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo khoản mục **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh tại ngày 20 tháng 12 năm 2017 được lập ngày 23 tháng 12 năm 2017.

Việc lập và trình bày Báo cáo khoản mục **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở ý kiến:

Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các Báo cáo tình hình thay đổi **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo khoản mục **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Tổng Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát Báo cáo này. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra các cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo khoản mục **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý giá trị **Vốn đầu tư** của chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh tại ngày 20 tháng 12 năm 2017 phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và quy định pháp lý có liên quan.

Quảng Ninh, ngày 28 tháng 12 năm 2017

Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán
AASC tại Quảng Ninh



Giám đốc

Nguyễn Thị Hải Hương

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm
toán số: 0367-2013-002-1

Kiểm toán viên



Trần Thị Hà

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số:
1643-2013-002-1

BÁO CÁO KHOẢN MỤC VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Tại ngày 20 tháng 12 năm 2017

1. Bảng đối chiếu biến động vốn đầu tư của chủ sở hữu

STT	Chỉ tiêu	Số tiền (VNĐ)	Hình thức góp vốn
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
1	Số dư tại ngày 01/07/2017	251.811.090.000	
2	Tăng trong kỳ	120.000.000.000	
	<i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>	<i>120.000.000.000</i>	Phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho cổ đông chiến lược
3	Giảm trong kỳ	-	
4	Số dư tại ngày 22/12/2017	371.811.090.000	

2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 20/12/2017		Tại ngày 01/07/2017	
		Số tiền (VNĐ)	Tỷ lệ	Số tiền (VNĐ)	Tỷ lệ
1	Các cổ đông nắm giữ trên 5% vốn điều lệ	248.102.770.000	66,73	113.954.870.000	45,25
	Công ty TNHH Tô Tây	29.000.000.000	7,80	29.000.000.000	11,52
	Konex - Limited	58.169.980.000	15,65	44.022.080.000	17,48
	Công ty TNHH Dịch vụ Thương mại Hoàng Anh	20.000.000.000	5,38		
	Công ty Cổ phần Núi Rùa	50.000.000.000	13,45		
	Công ty TNHH Thương mại và Vận tải Trường Thành	20.000.000.000	5,38		
	Công ty TNHH MTV Thương mại và Dịch vụ Minh Phúc	30.000.000.000	8,07		
	Bà Đào Thị Đàm	27.929.530.000	7,51	27.929.530.000	11,09
	Ông Nguyễn Trường Giang	13.003.260.000	3,50	13.003.260.000	5,16
2	Các cổ đông khác	123.028.320.000	33,09	137.176.220.000	54,48
3	Cổ phiếu quỹ	680.000.000	0,18	680.000.000	0,27
	Cộng	371.811.090.000	100%	251.811.090.000	100%

3. Cổ phiếu


STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 20/12/2017	Tại ngày 01/07/2017
1	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	37.181.109	25.181.109
2	Số lượng cổ phiếu đã phát hành	37.181.109	25.181.109
	- Cổ phiếu phổ thông	37.181.109	25.181.109
3	Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	68.000	68.000
4	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	37.113.109	25.113.109
	- Cổ phiếu phổ thông	37.113.109	25.113.109
5	Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đồng	10.000 đồng

Người lập biểu



Nguyễn Thị Tuyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Anh

Lập, ngày 23 tháng 12 năm 2017

Chủ tịch HĐQT



Nguyễn Xuân Quế

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU Tại ngày 20 tháng 12 năm 2017

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xi Măng và Xây Dựng Quảng Ninh là công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước Công ty Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh theo Quyết định số 497/QĐ - UBND ngày 04 tháng 02 năm 2005 của Ủy ban nhân dân tỉnh Quảng Ninh.

Công ty hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 5700100263 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp lần đầu ngày 28 tháng 3 năm 2005 và thay đổi lần thứ 20 ngày 15 tháng 8 năm 2017.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại Khu Hợp Thành, phường Phương Nam, thành phố Uông Bí, tỉnh Quảng Ninh.

Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất khai thác than, sản xuất xi măng và kinh doanh hạ tầng KCN, thương mại...

Ngành nghề kinh doanh:

Hoạt động chính của Công ty là:

- Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao;
- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Chuẩn bị mặt bằng;
- Khai thác và thu gom than non;
- Sản xuất sản phẩm gốm sứ khác;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến hiện tại;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Khai thác và thu gom than bùn;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Xây dựng nhà các loại;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Khai thác và thu gom than cứng;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác chưa được phân vào đâu;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;

.....

1105-00
NHÂN
TY TNHH
KIỂM TOÁN
C TẠI
QUẢNG
NINH

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chứng từ.

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

3. CHI TIẾT TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (VND)
Số dư đầu kỳ 01/07/2017	251.811.090.000
Tăng vốn trong kỳ	
- Phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ	120.000.000.000
Giảm vốn trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ 20/12/2017	371.811.090.000

4. KẾT QUẢ PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU

a. Văn bản pháp lý

- Tờ trình số 89/TTr.PAQNC ngày 03/06/2017 của Chủ tịch hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh gửi cổ đông Công ty về việc thông qua phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ 2017.
 - Tổng số cổ phiếu phát hành: 20.000.000 cổ phiếu.
 - Loại cổ phiếu: Phổ thông
 - Mệnh giá: 10.000 đồng/ cổ phiếu
 - Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 200.000.000.000 đồng (Hai trăm tỷ đồng).

- 2 Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 số 95/NQ-ĐHCD ngày 19/06/2017 của Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh.
- 3 Nghị quyết ĐHĐCD thường niên năm 2017 số 96/NQ-ĐHCD ngày 19/06/2017 của Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh. Theo đó, Đại hội thông qua phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ Công ty theo tờ trình phương án phát hành số 89/TTr.PAQNC.
- 4 Nghị quyết HĐQT số 129/NQ-HĐQT ngày 12/10/2017 về việc triển khai phương án chào bán và sử dụng vốn của đợt phát hành riêng lẻ thêm 200 tỷ đồng.
- 5 Giấy đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.
- 6 Công văn số 7518/UBCK - QLCB ngày 03/11/2017 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước về việc Hồ sơ chào bán cổ phiếu riêng lẻ của QNC.
- 7 Thông báo số 170/TB-HĐQT ngày 18/12/2017 về việc điều chỉnh thời gian nộp tiền mua cổ phần QNC.
- 8 Xác nhận của Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam đến ngày 20/12/2017 đã nhận được số tiền mua cổ phần của các cổ đông nộp vào tài khoản số 111002642542 của Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh với số tiền là 120.000.000.000 đồng.
- 9 Báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu riêng lẻ ngày 20/12/2017 của Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh gửi Ủy ban chứng khoán Nhà nước.
- 10 Công văn số 8518/UBCK-QLCB ngày 22 tháng 12 năm 2017 về việc Báo cáo kết quả phát hành cổ phiếu riêng lẻ của QNC, theo đó QNC đã phát hành thành công 12.000.000 cổ phiếu.
- 11 Công văn số 175/CV-HĐQT ngày 22 tháng 12 năm 2017 về việc Công bố thông tin thay đổi số lượng cổ phiếu có quyền biểu quyết đang lưu hành của Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

b. Cổ phiếu chào bán:

Tên cổ phiếu chào bán: Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh.

Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông;

Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/1 cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán: 20.000.000 cổ phiếu

Ngày bắt đầu chào bán: 03/11/2017

Ngày hoàn thành đợt chào bán: 20/12/2017

Số lượng cổ phiếu đã phát hành: 12.000.000 cổ phiếu

c. Cổ phiếu tại thời điểm 20/12/2017

Tên cổ phiếu: Công ty Cổ phần Xi măng và xây dựng Quảng Ninh

Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông

Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/1 cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đã phát hành đến 20/12/2017: 37.181.109 cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu quỹ: 68.000 cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành đến 20/12/2017: 37.113.109 cổ phiếu

- Danh sách và tỉ lệ sở hữu của các cổ đông lớn:

Cổ đông nắm trên 5% vốn	Số cổ phần	Giá trị	Tỷ trọng trong tổng vốn điều lệ (%)
1. Công ty TNHH Tô Tây	2.900.000	29.000.000.000	7,80
2. Konex - Limited	5.816.998	58.169.980.000	15,65
3. Công ty TNHH Dịch vụ Thương mại Hoàng Anh	2.000.000	20.000.000.000	5,38
4. Công ty Cổ phần Núi Rùa	5.000.000	50.000.000.000	13,45
5. Công ty TNHH Thương mại và Vận tải Trường Thành	2.000.000	20.000.000.000	5,38
6. Công ty TNHH MTV Thương mại và Dịch vụ Minh Phúc	3.000.000	30.000.000.000	8,07
7. Đào Thị Đàm	2.792.953	27.929.530.000	7,51

Lập, ngày 23 tháng 12 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Tuyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Anh

Chủ tịch HĐQT



Nguyễn Xuân Quế