

**CÔNG TY CỔ PHẦN BOT  
CẦU THÁI HÀ**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

Độc lập- Tự do- Hạnh phúc

-----oOo-----

Thái Bình, ngày 28 tháng 03 năm 2022

Số: 2803/2023/GT-BCTC- BOT  
V/v: Giải trình Báo cáo tài chính đã  
được kiểm toán năm 2022

**Kính gửi:** - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên tổ chức : Công ty Cổ phần BOT Cầu Thái Hà  
Mã Chứng khoán : BOT  
Trụ sở chính : Thôn Phú Vật, Xã Tiến Đức, huyện Hưng Hà, Thái Bình  
Điện thoại : 022 7389 1818  
Fax : 024 6266 9797

Thực hiện theo hướng dẫn Công bố thông tin của Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 20/10/2016 của Bộ Tài chính, Công ty cổ phần BOT Cầu Thái Hà xin giải trình nội dung Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2022 như sau:

**Nội dung 1:** Vấn đề cần nhấn mạnh: “Trong năm 2022, hoạt động kinh doanh của Công ty phát sinh khoản lỗ 79.485.965.968 đồng, nâng tổng số lỗ lũy kế đến 31/12/2022 lên 353.743.496.763 đồng, chiếm 59,71% Vốn điều lệ (tại ngày 01/01/2022 số lũy kế là 274.257.530.795 đồng, chiếm 46,29% Vốn điều lệ); Tại ngày 31/12/2022, nợ ngắn hạn vượt qua tài sản ngắn hạn với số tiền 237.297.127.387 đồng, nợ vay quá hạn và lãi vay quá hạn thanh toán với số tiền lần lượt là 9,361 tỷ đồng và 113,97 tỷ đồng. Hoạt động thu phí của Công ty chỉ đạt khoảng 14,55% so với phương án tài chính. Trong năm 2022, không phát sinh việc thanh toán lãi cho ngân hàng. Dòng tiền thanh toán phụ thuộc vào sự tài trợ của cổ đông lớn là Công ty TNHH Tiến Đại Phát. Các yếu tố trên cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty”

“Ngày 04/02/2020, Công ty đã có công văn số 05/2020/TH-KTKH gửi Bộ Giao thông vận tải, Tổng cục đường bộ Việt Nam và Ban quản lý dự án Thăng Long đề cập đến một số vấn đề còn tồn tại từ bước lập dự án đầu tư, mời nhà đầu tư, triển khai xây dựng, khai thác dự án cầu Thái Hà là những nguyên nhân làm ảnh hưởng đến kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty. Công ty cũng đã đưa ra một số kiến nghị với các cơ quan quản lý Nhà nước nhằm giảm bớt khó khăn, tạo điều kiện cho nhà đầu tư có thể thu đúng, thu đủ để hoàn vốn đầu tư như: đề xuất được lắp đặt bổ sung trạm thu phí, thực hiện tư vấn lập dự án đánh giá lưu lượng xe thực tế qua cầu, được vốn hóa các chi phí trong thời gian chờ hoạt động,... Hiện tại Công ty đang chờ văn bản trả lời của Bộ Giao



thông vận tải và cấp có thẩm quyền về các nội dung theo Công văn nêu trên.

Trên cơ sở đề nghị của Nhà đầu tư, Bộ GTVT đã báo cáo Chính phủ tại Tờ trình số 10466/TTr-BGTVT ngày 10/10/2022, Thường trực Chính phủ đã họp và có Thông báo kết luận số 324/TB-VPCP ngày 11/10/2022 về giải pháp xử lý các vướng mắc, bất cập, đồng thời có Tờ trình số 402/TTr-CP ngày 11/10/2022 trình Ủy ban Thường vụ Quốc hội giải pháp xử lý vướng mắc, bất cập tại một số dự án đầu tư kết cấu hạ tầng giao thông theo hình thức BOT do Bộ GTVT quản lý. Trên cơ sở đó, Ủy ban Thường vụ Quốc hội đã có ý kiến tại Thông báo số 1834/TB-TTKQH ngày 28/11/2022 đề nghị hoàn thiện hồ sơ phương án giải pháp xử lý đảm bảo đủ điều kiện xem xét.

Ngày 20/02/2023, Bộ GTVT đã có Công văn số 16/BGTVT-CĐCTVN về việc xem xét phương án, giải pháp xử lý vướng mắc bất cập các dự án BOT cầu Thái Hà, cầu Việt Trì do Bộ Giao thông Vận tải quản lý. Theo đó, Bộ GTVT đề nghị Công ty làm việc với Ngân hàng để xem xét giải pháp xử lý và có phương án chia sẻ giảm tối đa lãi suất vay vốn và các nội dung kiến nghị liên quan khác để hoàn tất hồ sơ báo cáo cấp có thẩm quyền.”

Ban lãnh đạo Công ty tin tưởng rằng với giá trị tài sản Cầu Thái Hà có nguyên giá 1.375,42 tỷ đồng và 87,48 tỷ đồng thuế GTGT trong giai đoạn đầu tư đang làm thủ tục hoàn thuế, cùng với sự hỗ trợ cam kết tài chính để thanh toán các khoản nợ tín dụng của nhà đầu tư là Công ty TNHH Tiên Đại Phát và sự hỗ trợ từ các cơ quan quản lý Nhà nước để tháo gỡ các khó khăn nêu trên, Công ty sẽ có đủ nguồn lực tài chính để duy trì hoạt động và thanh toán nợ vay ngân hàng trong tương lai. Dựa trên các cơ sở này, Ban Tổng Giám đốc Công ty cho rằng việc lập báo cáo tài chính của Công ty trên cơ sở hoạt động liên tục là phù hợp và cam kết duy trì hoạt động liên tục của Công ty. Theo đó Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty được lập trên cơ sở giả định đáp ứng hoạt động liên tục.

Ý kiến kiểm toán của chúng tôi không liên quan đến vấn đề này.

**Giải trình:** Ban Tổng giám đốc đã làm việc với các cơ quan ban ngành có liên quan và Bộ Giao thông vận tải để giải quyết các vấn đề vướng mắc cho Công ty cổ phần BOT cầu Thái Hà. Công ty chúng tôi tin rằng có đủ nguồn lực tài chính để duy trì hoạt động và thanh toán các khoản nợ vay ngân hàng trong tương lai.

**Nội dung 2: Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo lỗ: -79.485.965.968**

**Giải trình:** năm 2022, hoạt động kinh doanh thu phí của Công ty cổ phần BOT cầu Thái Hà còn gặp nhiều khó khăn. Chủ yếu là do sự cạnh tranh đến từ dự án ODA (Cầu Hưng Hà kết nối tuyến đường giao thông tương tự với cầu Thái Hà), lưu lượng xe qua cầu giảm, doanh thu thu phí còn thấp. Vì vậy, doanh thu không đủ bù chi phí lãi vay, chi phí khấu hao TSCĐ và các chi phí hoạt động khác. Hiện tại Công ty đang chờ Bộ Giao thông vận tải giải quyết vướng mắc và dần phục hồi tăng trưởng trong thời gian tới.

**Nội dung 3: kết quả hoạt động kinh doanh lũy kế từ đầu năm tại báo cáo**



**kết quả hoạt động kinh doanh trong báo cáo tài chính quý 4 đã công bố so với báo cáo tài chính năm được kiểm toán có sự chênh lệch từ 5% trở lên:**

STT	Chỉ tiêu	Báo cáo tài chính quý 4 đã công bố	Báo cáo tài chính năm được kiểm toán	Chênh lệch
1	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	-56.505.952.587	-79.485.965.968	22.980.013.381

***Giải trình:***

Lý do có sự thay đổi như trên là vì:

- Tại thời điểm lập báo cáo tài chính Quý 4 phía Ngân hàng chưa cung cấp đủ thông tin lãi vay. Sau khi đối chiếu số liệu với phía Ngân hàng, Công ty đã cập nhật thêm số liệu về lãi vay tính đến 31/12/2022.
- Công ty điều chỉnh bút toán công nợ đối với các nhà thầu và điều chỉnh chi phí quản lý doanh nghiệp do ghi nhận tại Quý 4 chưa phù hợp với thực tế phát sinh.

Trên đây là giải trình của công ty cổ phần BOT Cầu Thái Hà về Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2022. Chúng tôi 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 thông tin công bố.

Trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT;
- HĐQT, BGD, BKS.

**CÔNG TY CỔ PHẦN BOT CẦU THÁI HÀ**



HỮU TỊCH H.Đ.Q.T  
*Ngô Tiên Cường*

