

409

Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí

Ngày 21 tháng 03 năm 2025

Kính gửi:

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC
Giám đốc kiểm toán: Nguyễn Tuấn Anh
Kiểm toán viên: Ngô Hoàng Hà
Số 1 Lê Phụng Hiểu, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội

Thưa Quý vị,

THƯ GIẢI TRÌNH

Thư giải trình này được phát hành liên quan đến công việc kiểm toán của các kiểm toán viên về Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 30/06/2024 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí.

Chúng tôi xác nhận rằng:

TỔNG THỂ BÁO CÁO

1. Chúng tôi đã hoàn thành các trách nhiệm của mình, như đã thỏa thuận trong các điều khoản của Hợp đồng kiểm toán số 280624.008/HĐTC.KT1 ngày 28/06/2024, đối với việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2024 phù hợp với Nghị quyết 19/NQ-HĐQT-CKDK ngày 30 tháng 08 năm 2023 của Hội đồng quản trị về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu đợt 02 năm 2023 và Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT-CKDK ngày 03 tháng 07 năm 2024 của Hội đồng quản trị về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu PSI, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.
2. Hệ thống kiểm soát nội bộ được xây dựng và duy trì nhằm đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Chúng tôi đã thông báo cho Quý vị biết về những đánh giá của chúng tôi về rủi ro mà Báo cáo tình hình sử dụng vốn có thể có các sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.
3. Căn cứ:
 - o Nghị quyết 19/NQ-HĐQT-CKDK ngày 30 tháng 08 năm 2023 của Hội đồng quản trị về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu đợt 02 năm 2023
 - o Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT-CKDK ngày 03 tháng 07 năm 2024 của Hội đồng quản trị về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu PSI.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ

Thư giải trình cho Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2024

Theo đó, lũy kế đến ngày 31/12/2024, Công ty đã phát hành và sử dụng vốn như sau:

Mã trái phiếu	Số tiền dự kiến phát hành	Số tiền đã thu được và còn dư nợ tại 31/12/2024	Số tiền đã sử dụng	Số tiền còn lại chưa sử dụng
PSIH2326002	50.000.000.000	50.000.000.000	50.000.000.000	-
PSIH2426001	20000000000	19.849.589.000	19.849.589.000	-
Tổng	70.000.000.000	69.849.589.000	69.849.589.000	-

Chúng tôi cam kết việc sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu là phù hợp, an toàn, hiệu quả và tuân thủ các quy định của pháp luật liên quan đến việc huy động và sử dụng vốn, cũng như các quy định pháp luật khác có liên quan, đồng thời chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông và trước pháp luật về nếu sử dụng vốn sai mục đích và toàn bộ các rủi ro dẫn đến thất thoát tài sản của Công ty.

THÔNG TIN CUNG CẤP

4. Chúng tôi đã cung cấp cho Quý vị:

- Quyền tiếp cận với tất cả tài liệu, thông tin mà chúng tôi nhận thấy có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn như sổ, tài liệu, chứng từ kế toán và các vấn đề khác;
- Các tài liệu, thông tin bổ sung mà kiểm toán viên yêu cầu chúng tôi cung cấp;
- Quyền tiếp cận không hạn chế với những cá nhân trong đơn vị mà kiểm toán viên xác định là cần thiết nhằm thu thập đầy đủ các tài liệu cần thiết.

5. Tất cả các giao dịch đã được ghi chép trong tài liệu, sổ kế toán và đã được phản ánh trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

6. Chúng tôi đã công bố cho Quý vị tất cả các thông tin liên quan đến gian lận hoặc nghi ngờ gian lận mà chúng tôi biết và có thể có ảnh hưởng đến đơn vị và liên quan đến:

- Ban Giám đốc/ Hội đồng quản trị;
- Những nhân viên có vai trò quan trọng trong kiểm soát nội bộ; hoặc
- Các vấn đề khác mà gian lận có thể ảnh hưởng trọng yếu đến Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

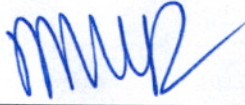
7. Chúng tôi đã công bố cho Quý vị tất cả các thông tin liên quan đến các cáo buộc gian lận hoặc nghi ngờ gian lận có ảnh hưởng đến Báo cáo tình hình sử dụng vốn của đơn vị mà chúng tôi được thông báo từ các nhân viên, nhân viên cũ của Công ty, các chuyên gia phân tích, các cơ quan quản lý hoặc những người khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ

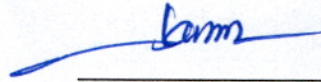
Thư giải trình cho Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2024

8. Chúng tôi đã công bố cho Quý vị tất cả các trường hợp không tuân thủ hoặc nghi ngờ không tuân thủ pháp luật và các quy định mà ảnh hưởng của việc không tuân thủ đó cần được xem xét khi lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Trân trọng kính chào,



Phan Quỳnh Nga
Giám đốc



Nguyễn Thị Hồng
Phụ trách kế toán