

**CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN
CẨM PHẢ**

Báo cáo Vốn góp của chủ sở hữu
đã được kiểm toán
tại ngày 12/10/2017



MỤC LỤC

Trang

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

2 – 3

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

4

BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

5

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

6 – 9

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Về Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu

Ban Giám đốc Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả (dưới đây được gọi là “Công ty”) trình bày Báo cáo này tại ngày 12/10/2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên độc lập.

THÔNG TIN CHUNG

Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả là công ty cổ phần được thành lập từ việc cổ phần hóa Công ty Chế tạo thiết bị điện Cẩm Phả theo Quyết định số 2065/QĐ-BCN ngày 09/08/2006 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2203000751 ngày 02/01/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp. Trong quá trình hoạt động, các nội dung thay đổi về cổ đông sáng lập, người đại diện theo pháp luật của công ty, mã số doanh nghiệp đã được Sở kế hoạch đầu tư Quảng Ninh lần lượt chứng thực tại các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần với mã doanh nghiệp 5700353419 thay đổi lần thứ nhất ngày 09/12/2009 đến lần thứ 9 ngày 24/02/2017.

Hoạt động chính của Công ty là thiết kế, chế tạo và lắp đặt máy biến áp điện lực, biến áp đo lường, cầu dao, tủ, bảng điện, máy cắt và các thiết bị điện khác có hiệu thế đến 220kV.

Công ty có trụ sở tại: 822 Đường Trần Phú, Thành phố Cẩm Phả, Quảng Ninh.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

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

- | | | |
|-------------------------|----------|-----------------------------------|
| - Ông Nguyễn Thành Biên | Chủ tịch | |
| - Ông Nguyễn Trọng Hùng | Ủy viên | |
| - Ông Vũ Huy Hoàng | Ủy viên | <i>Miễn nhiệm ngày 18/02/2017</i> |
| - Bà Nguyễn Thị Nhung | Ủy viên | |
| - Ông Nguyễn Sơn Tùng | Ủy viên | |
| - Ông Vương Hải Sơn | Ủy viên | |

BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Ban Giám đốc đã điều hành hoạt động của Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này bao gồm:

- | | | |
|---------------------|----------|-----------------------------------|
| - Ông Vương Hải Sơn | Giám đốc | <i>Bổ nhiệm ngày 15/02/2017</i> |
| - Ông Vũ Huy Hoàng | Giám đốc | <i>Miễn nhiệm ngày 15/02/2017</i> |

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này là ông Vương Hải Sơn - Chức danh: Giám đốc.

BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Ban Kiểm soát trong năm và đến ngày lập báo cáo này bao gồm:

- | | | |
|--------------------------|------------|--------------------------------------|
| - Bà Đoàn Thị Hằng | Trưởng ban | |
| - Bà Đinh Thị Thúy Thanh | Thành viên | |
| - Ông Nguyễn Đức Tuyền | Thành viên | <i>Miễn nhiệm từ ngày 04/04/2017</i> |
| - Ông Phạm Xuân Phong | Thành viên | |

CÁC KHOẢN BẤT THƯỜNG VÀ SỰ KIẾN PHÁT SINH SAU NGÀY PHÁT HÀNH BÁO CÁO

Đến ngày lập Báo cáo này, Ban Giám đốc Công ty cho rằng không có sự kiện nào có thể làm cho các số liệu trong Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu của Công ty bị phản ánh sai lệch.

CÔNG TY KIỂM TOÁN

Công ty TNHH Kiểm toán BDO đã được chỉ định là kiểm toán viên thực hiện kiểm toán Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu được lập tại ngày 12/10/2017 của Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm lập và trình bày Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu và đảm bảo Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý về tình hình góp vốn của Công ty và Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm về các kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu này không có sai sót trọng yếu do gian lận, nhầm lẫn...

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu. Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo sổ kế toán, chứng từ kế toán được lập và ghi chép đầy đủ, phản ánh trung thực, hợp lý tình hình nguồn vốn của Công ty và đảm bảo Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu của Công ty được lập phù hợp trên cơ sở vận dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho các tài sản, đã thực hiện các biện pháp phù hợp để ngăn ngừa, phát hiện sai sót và các trường hợp vi phạm khác.

Thay mặt Ban Giám đốc

Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả



Vương Hải Sơn

Giám đốc

Quảng Ninh, ngày 12 tháng 10 năm 2017

Số: 259/2017/BCKT-BDO

Hà Nội, ngày 12 tháng 10 năm 2017

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

(Về Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu tại ngày 12 tháng 10 năm 2017)

Kính gửi: **Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc
Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả**

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán BDO đã kiểm toán Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu của Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả được lập ngày 12/10/2017 gồm: Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu tại ngày 12/10/2017 và thuyết minh Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu tại ngày 12/10/2017 kèm theo được trình bày từ trang 05 đến trang 09 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu của Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả, theo cơ sở được mô tả tại Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm về các kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu này không có sai sót trọng yếu do gian lận, nhầm lẫn.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi

Ý kiến kiểm toán

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình vốn góp của chủ sở hữu của Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả tại ngày 12/10/2017 phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo vốn góp của chủ sở hữu.



Bùi Văn Vương
Phó Tổng Giám đốc
Số GCN ĐKHN kiểm toán: 0780-2013-038-1



Trịnh Thu Huyền
Kiểm toán viên
Số GCN ĐKHN kiểm toán: 2993-2015-038-1

BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

Tại ngày 12 tháng 10 năm 2017

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	12/10/2017	01/01/2017
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		101.858.200.000	50.929.100.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10.095.019.545	10.095.019.545
			<u>111.953.219.545</u>	<u>61.024.119.545</u>



Vương Hải Sơn
Giám đốc

Quảng Ninh, ngày 12 tháng 10 năm 2017

Nguyễn Thị Lại
Kế toán trưởng

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

(Tại ngày 12 tháng 10 năm 2017)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm phả là công ty cổ phần được thành lập từ việc chuyển đổi cổ phần hóa Công ty Chế tạo thiết bị điện Cẩm Phả theo Quyết định số 2065/QĐ-BCN ngày 09/08/2006 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2203000751 ngày 02/01/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Ninh cấp. Trong quá trình hoạt động, các nội dung thay đổi về cổ đông sáng lập, người đại diện theo pháp luật của công ty, mã số doanh nghiệp đã được Sở kế hoạch đầu tư Quảng Ninh lần lượt chứng thực tại các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần với mã doanh nghiệp 5700353419 thay đổi lần thứ nhất ngày 09/12/2009 đến lần thứ 9 ngày 24/02/2017.

Người đại diện theo pháp luật là ông Vương Hải Sơn – Giám đốc Công ty.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính:

Thiết kế, chế tạo và lắp đặt máy biến áp điện lực, biến áp đo lường, cầu dao, tủ, bảng điện, máy cắt và các thiết bị điện khác có hiệu thế đến 220kV.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ hoạt động của Công ty là khoảng thời gian từ khi mua nguyên vật liệu tham gia vào quy trình sản xuất đến khi chuyển đổi thành tiền hoặc tài sản để chuyển đổi thành tiền, thường không quá 12 tháng.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm

Theo năm dương lịch, bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp được ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu.

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

Ban Giám đốc đảm bảo đã lập và trình bày báo cáo tài chính tuân thủ các yêu cầu của Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các tài liệu hướng dẫn có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: tiền mặt và tiền gửi ngân hàng. Việc xác định các khoản tương đương tiền đảm bảo theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 24 “Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”.

2. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần: Phản ánh số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu, chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

1. Thông tin về vốn điều lệ

Thông tin về việc tăng vốn điều lệ

Phương án tăng vốn:

Theo nghị quyết đại hội cổ đông thường niên năm 2017 số 650/2017/NQ-ĐHCĐTN ngày 12/04/2017 của Công ty cổ phần Thiết bị điện Cẩm Phả, Công ty sẽ phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ từ 50.929.100.000 đồng lên 101.858.200.000 đồng. Phương án phát hành cụ thể như sau:

- Hình thức phát hành: Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền mua. Tỷ lệ phân bổ quyền: 1:1 (nghĩa là mỗi cổ đông sở hữu 1 cổ phiếu tại ngày chốt danh sách thì được mua thêm 1 cổ phiếu chào bán mới).
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/01 cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu phát hành thêm: 5.092.910 cổ phiếu.
- Giá phát hành dự kiến: 10.000 đồng/01 cổ phiếu.
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 50.929.100.000 đồng.
- Tỷ lệ phát hành: 100%.
- Đối tượng chào bán: Các cổ đông hiện hữu của công ty có tên trong danh sách cổ đông tại ngày chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền mua cổ phiếu do Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam thực hiện.
- Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu phổ thông tự do chuyển nhượng.
- Xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu cổ đông từ chối mua:
 - Công ty phát hành cho cổ đông hiện hữu tỷ lệ 1:1 nên không phát sinh cổ phiếu lẻ
 - Số cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết phát sinh, Đại hội cổ đông ủy quyền cho HĐQT tiếp tục chào bán cho: (1) Các cổ đông hiện hữu quan tâm và gửi đơn đăng ký mua cổ phần tới công ty trong thời gian quy định; (2) Trường hợp các cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hoặc đăng ký mua không hết, ĐHCĐ ủy quyền cho HĐQT tiếp tục lựa chọn cho một hoặc nhiều đối tượng khác (bao gồm nhưng không hạn chế thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát và Ban lãnh đạo công ty).
 - 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.

- Phương án sử dụng vốn từ đợt chào bán: Đầu tư xây dựng nhà xưởng, mua máy móc thiết bị và bổ sung vốn lưu động.
- Thời gian phát hành dự kiến: Trong năm 2017. ĐHCĐ ủy quyền cho HĐQT lựa chọn thời gian triển khai phương án chào bán cổ phiếu phù hợp.

Thực tế thực hiện:

Công ty thực hiện theo phương án phát hành đã được thông qua với kết quả như sau:

- Phát hành 5.092.910 cổ phiếu theo Giấy chứng nhận Đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 40/GCN-UBCK ngày 28/07/2017.

Toàn bộ số tiền thu về bán cổ phần đã được chuyển vào tài khoản phong tỏa của Công ty mở tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Quảng Ninh – Phòng giao dịch Cẩm Phả.

	Số cổ phiếu chào bán	Số cổ phiếu đặt mua	Giá bán	Mệnh giá	Giá trị theo mệnh giá	Thặng dư
Chào bán cho cổ đông hiện hữu	5.092.910	4.134.033	10.000	10.000	41.340.330.000	-
Số cổ phiếu cổ đông hiện hữu không đăng ký mua, HĐQT phân phối theo NQ 1087/2017/NQ-HĐQT Cộng	958.877	958.877	10.000	10.000	9.588.770.000	-
		<u>5.092.910</u>			<u>50.929.100.000</u>	<u>-</u>

Thông tin chi tiết về vốn đầu tư của chủ sở hữu

	12/10/2017	01/01/2017
Vốn góp của các cổ đông	101.858.200.000	50.929.100.000
Thặng dư vốn cổ phần	10.095.019.545	10.095.019.545
Cộng	<u>111.953.219.545</u>	<u>61.024.119.545</u>

Cổ phiếu:

	Tại ngày 12/10/2017	Tại ngày 01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.185.820	5.092.910
+ Cổ phiếu phổ thông	10.185.820	5.092.910
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.185.820	5.092.910
+ Cổ phiếu phổ thông	10.185.820	5.092.910
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng.

Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm: 0 đồng.

Cổ phiếu quỹ: Công ty không thực hiện mua lại cổ phiếu trong kỳ.

Danh sách cổ đông nắm giữ từ 5% cổ phần trở lên tại ngày 12 tháng 10 năm 2017

	12/10/2017		01/01/2017	
	VND	Tỷ lệ	VND	Tỷ lệ
Nguyễn Thành Biên	11.616.000.000	11,40%	11.616.000.000	22,81%
Nguyễn Lan Hương	18.049.460.000	17,72%	-	0,00%
Nguyễn Sơn Tùng	20.908.800.000	20,53%	10.454.400.000	20,53%
Nguyễn Thị Nhung	34.572.080.000	33,94%	15.398.850.000	30,24%
Trương Đức Sơn Dương	4.790.000.000	4,70%	-	0,00%
Tập đoàn Than - Khoáng sản Việt Nam	7.951.770.000	7,81%	7.951.770.000	15,61%
Các cổ đông phổ thông khác	3.970.090.000	3,90%	5.508.080.000	10,80%
Cộng	101.858.200.000	100%	50.929.100.000	100%

VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

Đến ngày lập Báo cáo này, Ban Giám đốc Công ty khẳng định rằng Công ty không có khoản nợ tiềm tàng nào.

2. Các sự kiện phát sinh sau ngày phát hành báo cáo

Ban Giám đốc cho rằng đến ngày lập Báo cáo này không có sự kiện nào có thể làm cho số liệu trong Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu đã kiểm toán của Công ty bị phản ánh sai lệch.



Vương Hải Sơn
Giám đốc

Nguyễn Thị Lại
Kế toán trưởng