

CÔNG TY TNHH MTV APATIT VIỆT NAM

(Giấy chứng nhận ĐKDN số 5300100276, do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lào Cai cấp lần đầu ngày 25/05/2005, đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 03/05/2017)

BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

VỀ VIỆC THOẠI VỐN CỔ PHẦN CỦA CÔNG TY TNHH MTV APATIT VIỆT NAM
TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN PHỐT PHO APATIT VIỆT NAM

(Theo Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ quy định về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp)

Bản công bố thông tin này và tài liệu bổ sung sẽ được cung cấp tại:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

Tầng 12, tòa nhà CDC, số 25 Lê Đại Hành, phường Lê Đại Hành, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Điện thoại: (84-24) 3.944 6666

Fax: (84-24) 3.944 8071

Website: www.irs.com.vn

Hoặc

CÔNG TY TNHH MTV APATIT VIỆT NAM

Đại lộ Trần Hưng Đạo, tổ 19, Phường Bắc Cường, Thành phố Lào Cai, Tỉnh Lào Cai, Việt Nam

Điện thoại: (84) 0214 3852 252

Fax: (84) 0214 3852 399

Từ ngày: .../.../2018 đến ngày .../.../2018

Lào Cai, tháng 3 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN PHỐT PHO APATIT VIỆT NAM

(Giấy chứng nhận ĐKDN số 5300656602, do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lào Cai cấp lần đầu ngày 13/01/2014, đăng ký thay đổi lần thứ 2 ngày 21/03/2017)

Căn cứ Quyết định số 80/QĐ- HĐTV ngày 20/3/2018 của Hội đồng thành viên Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam về việc phê duyệt kết quả giá trị doanh nghiệp của Công ty Apatit Việt Nam tại Công ty cổ phần Phốt Pho Apatit Việt Nam tại thời điểm 31/12/2017 và xác định giá khởi điểm thoái vốn và phương án thoái vốn tại Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam:

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam
- Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phần
- Giá bán : 10.200 đồng/ cổ phần
- Tổng số lượng cổ phiếu thực hiện thoái vốn : 10.500.000 cổ phần
- Tổng giá trị thoái vốn : 105.000.000.000 đồng
(Theo mệnh giá)
- Nguyên tắc chuyển nhượng vốn: Theo Điều 29, Nghị định 91/2015/NĐ-CP.
- Phương thức chuyển nhượng vốn: Theo Điều 29, Nghị định 91/2015/NĐ-CP.

TỔ CHỨC TƯ VẤN



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

Địa chỉ: Tầng 12 Tòa nhà CDC, số 25 Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội.

Điện thoại: (024) 3.944.6666

Fax : (024) 3.944.8071

Website: www.irs.com.vn

MỤC LỤC

I. NHỮNG NGƯỜI CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN.....	4
1. Tổ chức thực hiện thoái vốn:	4
2. Tổ chức có cổ phiếu được thoái vốn.....	4
3. Tổ chức tư vấn	4
II. CÁC KHÁI NIỆM	4
III. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC THỰC HIỆN THOÁI VỐN THEO NGHỊ ĐỊNH 91/2015/NĐ-CP.....	5
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển.....	5
2. Mối quan hệ với công ty có cổ phiếu được thoái vốn.....	6
3. Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu thoái vốn/tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành.....	6
4. Tỷ lệ cổ phiếu thoái vốn/cổ phiếu đang sở hữu	6
IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA CÔNG TY CÓ CỔ PHIẾU ĐƯỢC THOÁI VỐN.....	7
1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển.....	7
2. Cơ cấu, tổ chức của công ty	8
3. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 2 năm gần nhất.....	9
4. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu	10
5. Kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm tiếp theo.....	11
6. Các khu đất Doanh nghiệp đang sử dụng	12
7. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của tổ chức có cổ phiếu được thoái vốn: Không có.....	12
8. Các thông tin, các tranh chấp kiện tụng liên quan tới công ty mà có thể ảnh hưởng đến giá cả cổ phiếu thoái vốn: Không có.....	12
V. PHƯƠNG ÁN THOÁI VỐN.....	12
VI. MỤC ĐÍCH THOÁI VỐN	16
VII. CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN TỚI ĐỢT THOÁI VỐN.....	16
1. Tổ chức thực hiện thoái vốn	16
2. Tổ chức có cổ phiếu được thoái vốn.....	16
3. Tổ chức tư vấn xây dựng Phương án thoái vốn và hồ sơ công bố thông tin	16
4. Tổ chức thực hiện đấu giá.....	16
VIII. BÁO CÁO CỦA TỔ CHỨC CÓ CỔ PHIẾU ĐƯỢC THOÁI VỐN VỀ CÁC THÔNG TIN LIÊN QUAN ĐẾN TỔ CHỨC NÀY.....	16

NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

I. NHỮNG NGƯỜI CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÔNG BỐ THÔNG TIN

1. Tổ chức thực hiện thoái vốn:

CÔNG TY TNHH MTV APATIT VIỆT NAM

Trụ sở: Đại lộ Trần Hưng Đạo, tổ 19, Phường Bắc Cường, Thành phố Lào Cai, Tỉnh Lào Cai, Việt Nam

Điện thoại: 0214 3852 252

Fax: 0214 3852 399

Người đại diện: Ông Nguyễn Tiến Cường

Chức vụ: Tổng Giám đốc

Website: <http://vinaapaco.com/>

Chúng tôi đảm bảo rằng các thông tin và số liệu trong Bản công bố thông tin 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 có cổ phiếu được thoái vốn

CÔNG TY CỔ PHẦN PHỐT PHO APATIT VIỆT NAM

Trụ sở chính: Khu Công nghiệp Tăng Loỏng, huyện Bảo Thắng, tỉnh Lào Cai

Điện thoại: 0214 3869689

Người đại diện: Ông Nguyễn Hữu Cường

Chức vụ: Tổng Giám đốc

Chúng tôi đảm bảo rằng các thông tin và số liệu trong Bản công bố thông tin 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.

3. Tổ chức tư vấn

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

Trụ sở chính: Tầng 12 Tòa nhà CDC, số 25 Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội.

Điện thoại: (84-24) 3.944 6666

Fax: (84-24) 3.944 8071

Người đại diện: Bà Trần Thị Thu Hương

Chức vụ: Tổng Giám đốc

Bản công bố thông tin này là một phần của hồ sơ đăng ký thoái vốn do Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia tham gia lập trên cơ sở Hợp đồng tư vấn với Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam. Chúng tôi đảm bảo rằng việc phân tích, đánh giá và lựa chọn ngôn từ trên Bản công bố thông tin 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 Phốt pho Apatit Việt Nam cung cấp.

II. CÁC KHÁI NIỆM

Trong Bản công bố thông tin này, những từ ngữ dưới đây được hiểu như sau:

- **Công ty:** là Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam;
- **Cổ phần:** là vốn điều lệ được chia thành nhiều phần bằng nhau.

- **Cổ phiếu:** là chứng chỉ do Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam phát hành xác nhận quyền sở hữu một hoặc một số cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam ;
- **Cổ đông:** là tổ chức cá nhân sở hữu cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam.
- **Cổ tức:** là Số tiền hàng năm được trích từ lợi nhuận của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam để trả cho các cổ đông;
- **IRS:** là tên viết tắt của Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia;
- **HDQT:** là Hội đồng quản trị;
- **ĐKKD:** là đăng ký kinh doanh;
- **CMTND:** là Chứng minh thư nhân dân.

III. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC THỰC HIỆN THOÁI VỐN THEO NGHỊ ĐỊNH 91/2015/NĐ-CP

1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam là doanh nghiệp nhà nước, hoạt động theo mô hình Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên mà Công ty mẹ là Tập đoàn Hóa chất Việt Nam. Công ty Apatit Việt Nam (VINAAPACO) có tư cách pháp nhân theo quy định của pháp luật Việt Nam, tổ chức, hoạt động theo quy định của Luật doanh nghiệp và các quy định của pháp luật có liên quan.

VINAAPACO được thành lập từ năm 1955 (khi đó gọi là Mỏ Apatit Lào Cai), ngày truyền thống của Công ty là ngày 23/9 (lấy theo ngày Chủ tịch Hồ Chí Minh về thăm Mỏ ngày 23/9/1958). Với 11 Chi nhánh, đơn vị thành viên, 3 Công ty Cổ phần chi phối, 3 Công ty Cổ phần, VINAAPACO sản xuất, kinh doanh trên nhiều lĩnh vực, trong đó ngành khai thác, tuyển khoáng, sản xuất hóa chất, phân bón là chính. Công ty có nhiều mối quan hệ với các công ty và tập đoàn, các viện nghiên cứu, trường đào tạo trong và ngoài nước. Hàng năm, Công ty có doanh thu từ 3.500 - 4.000 tỷ VNĐ, lợi nhuận hàng năm từ 300 - 400 tỷ VNĐ, nộp ngân sách nhà nước từ 400 - 450 tỷ VNĐ. Mỗi năm, Công ty cung cấp ra thị trường trên 2,5 triệu tấn quặng apatit các loại, đáp ứng đủ nhu cầu quặng apatit cho sản xuất phân bón chứa lân và sản xuất các loại sản phẩm khác đi từ quặng apatit, ngoài ra còn xuất khẩu (khi được phép của Chính phủ). Nhiều năm qua, tốc độ tăng trưởng bình quân trong sản xuất, kinh doanh của VINAAPACO đều đạt trên 10%. Công ty luôn quan tâm tới mục tiêu tăng trưởng, hiệu quả trong sản xuất phải gắn với bảo vệ môi trường.

↓ Một số thông tin chính về Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam như sau:

- Tên đầy đủ bằng tiếng Việt : CÔNG TY TNHH MTV APATIT VIỆT NAM

- Tên tiếng Anh : Viet Nam Apatit Limited Company
- Tên viết tắt : Công ty Apatit Việt Nam
- Trụ sở chính : Đại lộ Trần Hưng Đạo, tổ 19, phường Bắc Cường, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai
- Vốn điều lệ : 2.000.000.000.000 đồng (*Bằng chữ: Hai nghìn tỷ đồng*)
- Điện thoại : 0214 3852 252
- Fax : 0214 3852 399
- Website : <http://vinaapaco.com/>

↓ **Ngành nghề kinh doanh chính**

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình công ích;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Khai thác khoáng hoá chất và khoáng phân bón;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác;
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán buôn xăng dầu và các sản phẩm liên quan;
- Vận tải hàng hóa đường sắt;
- Sản xuất phân bón và hợp chất ni tơ.

2. Mọi quan hệ với công ty có cổ phiếu được thoái vốn

Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam là cổ đông lớn nắm giữ 10.500.000 cổ phần chiếm 70% trong tổng số cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam.

3. Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu thoái vốn/tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam
- Số lượng thoái vốn : 10.500.000 cổ phần
- Tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 15.000.000 cổ phần
- Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu thoái vốn/ tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 70%

4. Tỷ lệ cổ phiếu thoái vốn/cổ phiếu đang sở hữu

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam
- Cổ đông thoái vốn : Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam
- Số lượng sở hữu : 10.500.000 cổ phần
- Số lượng thoái vốn : 10.500.000 cổ phần
- Tỷ lệ cổ phiếu thoái vốn/cổ phiếu đang sở hữu : 100%

IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỢC THOÁI VỐN

1. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam được thành lập ngày 13 tháng 01 năm 2014, là công ty chuyên sản xuất phốt pho vàng với công suất 20.000 Tấn/năm tại Khu công nghiệp Tăng Loỏng, Huyện Bảo Thắng, Tỉnh Lào Cai .

Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam – Công ty chuyên khai thác và cung cấp hầu hết quặng Apatit tại Việt Nam đóng góp 70% cổ phần nên Công ty có nguồn nguyên liệu đầu vào rất ổn định. Cùng với trang thiết bị hiện đại, phương pháp quản lý sản xuất chuyên nghiệp, đội ngũ kỹ thuật lành nghề, Công ty Cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam mang đến những sản phẩm có chất lượng cao, tiến độ giao hàng đảm bảo, giá thành hợp lý nhằm đáp ứng yêu cầu và nhu cầu khác nhau của khách hàng.

Thế mạnh làm cho Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam khác biệt chính là: Sự chuyên môn hóa trong từng bộ phận, tính trách nhiệm cao cùng thái độ làm việc nghiêm túc, cẩn thận nhằm tạo nên sản phẩm với chất lượng tốt nhất.

Với phương châm “Hợp tác cùng có lợi” và “thân thiện với môi trường”, Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam luôn nỗ lực cả về nhân lực, vật lực, xây dựng uy tín thương hiệu, niềm tin với khách hàng với sản phẩm Công ty cung cấp.

✚ Một số thông tin cơ bản về Công ty:

- Tên tiếng Việt : CÔNG TY CỔ PHẦN PHỐT PHO APATIT VIỆT NAM
- Trụ sở chính : KCN Tăng Loỏng, huyện Bảo Thắng, tỉnh Lào Cai
- Điện thoại : 0214 3869689
- Vốn điều lệ theo Giấy ĐKKD : 150.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Một trăm năm mươi tỷ đồng)
- Vốn điều lệ thực góp : 150.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Một trăm năm mươi tỷ đồng chẵn)

✚ Ngành nghề kinh doanh của Công ty

TT	Tên ngành nghề	Mã ngành
1	Kinh doanh, xuất nhập khẩu: - Các máy móc, thiết bị, phụ tùng vật tư phục vụ cho sản xuất, kinh doanh phốt pho vàng, Axit phốt pho ríc - Các vật tư, nguyên, nhiên liệu phục vụ cho sản xuất, kinh doanh phốt pho (than cốc, điện cực, ống thổi ô xy, sợi amiăng và các vật tư khác phục vụ cho sản xuất); Xuất nhập khẩu sản phẩm phốt pho vàng, Axit phốt pho ríc;	
2	Sản xuất hoá chất cơ bản Chi tiết: Sản xuất, chế biến, kinh doanh phốt pho vàng và các sản phẩm khác có nguồn gốc từ phốt pho vàng và Apatit, Axit phốt pho ríc	2011 (Chính)
3	Khai khoáng khác chưa được phân vào đâu Chi tiết: Khai thác, chế biến, kinh doanh khoáng sản (Quặng quắc zít)	0899
4	Vận tải hàng hóa bằng đường bộ	4933

2. Cơ cấu, tổ chức của công ty

2.1. Cơ cấu cổ đông Công ty

↳ Cơ cấu cổ đông tính tới thời điểm 31/12/2017

Bảng số 1: Cơ cấu cổ đông của Công ty tại thời điểm 31/12/2017

STT	Tên cổ đông	Số cổ đông	Số cổ phần	Tỷ lệ (%)
1	Cổ đông Nhà nước	01	10.500.000	70%
2	Cổ đông tổ chức	01	2.250.000	15%
2.1	- Trong nước	01	2.250.000	15%
2.2	- Nước ngoài	00	00	00
3	Cổ đông là cá nhân:	11	2.250.000	15%
3.1	- Trong nước	11	2.250.000	15%
3.2	- Nước ngoài	00	00	00
4	Cổ phiếu quỹ	00	00	00
Tổng cộng		13	15.000.000	100%

(Nguồn: Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam)

↳ Danh sách cổ đông nắm giữ trên 5% Vốn điều lệ

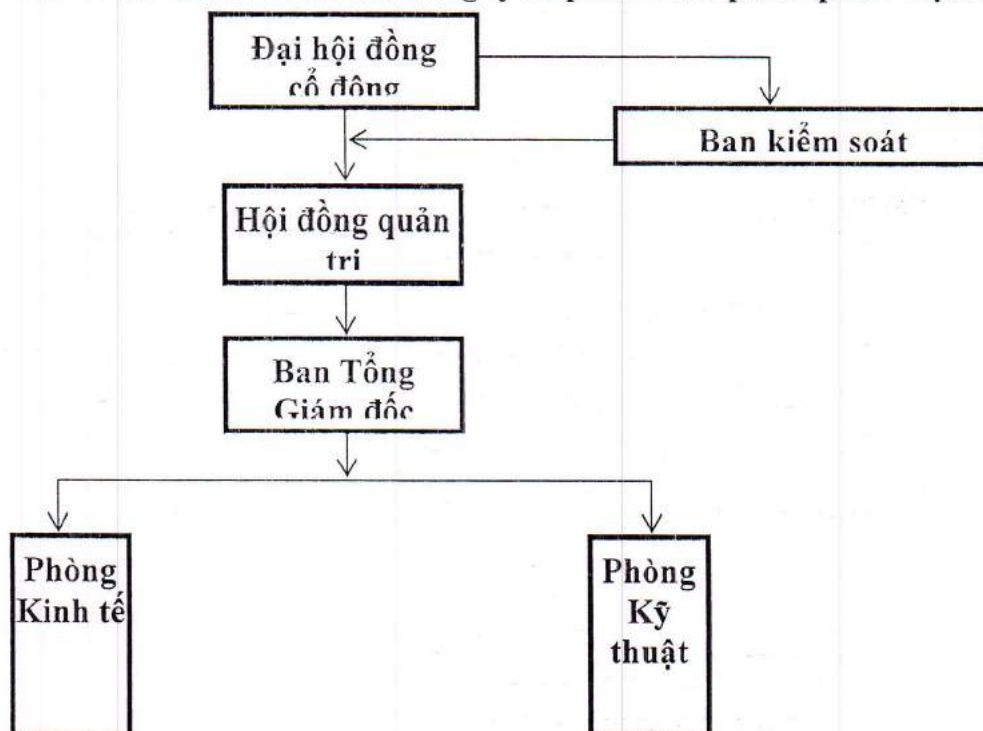
Bảng số 2: Danh sách cổ đông nắm giữ trên 5% vốn điều lệ tại thời điểm 31/12/2017

STT	Tên cổ đông	Số cổ phần	Tỷ lệ (%)
1	Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam	10.500.000	70%
2	Công ty cổ phần Đầu tư LC Thăng Long	2.250.000	15%
3	Ông Vũ Thế Thiện	1.215.000	8,10%
Tổng Cộng		13.965.000	93,10%

(Nguồn: Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam)

2.2. Cơ cấu tổ chức của Công ty

Sơ đồ số 1: Cơ cấu tổ chức của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam



(Nguồn: Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam)

Xuất phát từ đặc thù hoạt động của Doanh nghiệp, để đảm bảo hoạt động kinh doanh có hiệu quả, Công ty đã tổ chức bộ máy chức năng nhiệm vụ và có trách nhiệm quyền hạn cụ thể như sau:

↓ **Đại hội đồng cổ đông:** Đại hội đồng cổ đông là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty.

↓ **Hội đồng quản trị:** Hội đồng quản trị là tổ chức quản lý cao nhất của Công ty do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. Hội đồng quản trị nhân danh Công ty quyết định mọi vấn đề liên quan đến quyền lợi của Công ty, trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị có quyền và nghĩa vụ giám sát hoạt động của Giám đốc và những cán bộ quản lý khác trong Công ty.

↓ **Ban Kiểm soát:** Ban kiểm soát thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc hoặc Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty

↓ **Ban Tổng Giám đốc:** Tổng Giám đốc điều hành quyết định các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, chịu trách nhiệm trước Cổ đông và Hội đồng quản trị về việc thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao.

↓ **Phòng Kinh tế**

Phòng Kinh tế của Công ty có chức năng tham mưu, giúp việc Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong các lĩnh vực về xây dựng định hướng, chiến lược phát triển, kế hoạch sản xuất kinh doanh và đầu tư; công tác thống kê tổng hợp, điều độ sản xuất kinh doanh; công tác lập dự toán, quản lý hợp đồng kinh tế và thanh quyết toán hợp đồng kinh tế; công tác đấu thầu, tổ chức sản xuất kinh doanh, theo dõi, quản lý, kiểm tra và giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh; công tác sản xuất kinh doanh khác: tiếp thị, tìm kiếm và phát triển thị trường trong và ngoài nước theo chiến lược của Công ty.

↓ **Phòng Kỹ thuật**

- Phòng Kỹ thuật là đơn vị thuộc bộ máy quản lý của công ty, có chức năng tham mưu cho HĐQT và Tổng giám đốc về công tác kỹ thuật, công nghệ, định mức và chất lượng sản phẩm.

- Thiết kế, triển khai giám sát về kỹ thuật các sản phẩm làm cơ sở để hạch toán, đấu thầu và ký kết các hợp đồng kinh tế.

- Kiểm tra, giám sát, nghiệm thu chất lượng sản phẩm.

3. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong 2 năm gần nhất

Bảng số 3: Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty từ năm 2016 – 2017

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	% tăng giảm
1. Tổng giá trị tài sản	207.509.609.909	408.670.578.112	96,94%
2. Vốn chủ sở hữu	86.574.376.000	150.000.000.000	73,26%

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	% tăng giảm
3. Doanh thu thuần (*)	-	-	
4. Nợ phải trả	120.935.233.909	258.670.578.112	113,89%
5. Lợi nhuận khác (*)	-	-	-
6. Lợi nhuận trước thuế (*)	-	-	-
7. Lợi nhuận sau thuế (*)	-	-	-
8. Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức (%)	-	-	-
9. Giá trị sổ sách	10.000	10.000	-

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2017 của CTCP Phốt pho Apatit Việt Nam)

* Do năm 2016, 2017 Công ty chưa thực hiện sản xuất, kinh doanh. Vì vậy, các chỉ tiêu liên quan tới Kết quả sản xuất kinh doanh của công ty chưa có số liệu.

↓ Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Khoản thu lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát không tham gia điều hành công ty được phản ánh trên khoản mục “Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang” số phát sinh trong năm 2017 là 278.000.000 VND lũy kế đến ngày 31/12/2017 là 1.038.587.129 VND. Nếu ghi nhận đầy đủ khoản chi phí này vào kết quả kinh doanh năm 2017 thì chỉ tiêu “Lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp” trên Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2017 giảm 278.000.000 VND; “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2017 giảm với số tiền 1.038.587.129 VND.

↓ Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam tại ngày 31/12/2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

4. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Bảng số 4: Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu của Công ty trong năm 2016, năm 2017

Các chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2016	Năm 2017	Ghi chú
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
Hệ số thanh toán ngắn hạn: (= TSLĐ/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,75	0,77	
Hệ số thanh toán nhanh: (TSLĐ - Hàng tồn kho) Nợ ngắn hạn	Lần	1,75	0,55	



2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	58,28	63,30	
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	%	139,69	172,45	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động				
Vòng quay hàng tồn kho:				
<u>Giá vốn hàng bán</u>	Lần	-	-	
Hàng tồn kho BQ				
Doanh thu thuần/Tổng tài sản				
<u>Doanh thu thuần</u>	Lần	-	-	
Tổng tài sản				
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	-	-	
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu BQ	%	-	-	
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản BQ	%	-	-	
Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	%	-	-	
Thu nhập trên vốn cổ phần (EPS)	Đồng	-	-	

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2017 của CTCP Phốt pho Apatit Việt Nam)

5. Kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm tiếp theo

Bảng số 5: Chỉ tiêu kế hoạch của Công ty năm 2018

Chỉ tiêu	Năm 2018	
	Kế hoạch	%tăng/giảm so với năm 2017
Doanh thu thuần (đồng)	626.961.600.000	-
Lợi nhuận trước thuế (đồng)	21.961.600.000	-
Lợi nhuận sau thuế (đồng)	21.961.600.000	-
Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (%)	3,50%	-
Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (%)	14,64%	-
Tỷ lệ chi trả cổ tức (%/mệnh giá)	10%	-

(Nguồn: Ban Tổng giám đốc Công ty cổ phần cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam)

Căn cứ xây dựng kế hoạch:

Năm 2018, Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam chính thức đi vào sản xuất. Ban Tổng giám đốc tạm tính sản lượng mà mức tiêu thụ trong năm 2018 là 10.000 tấn P4, giá bán 2.760 USD, tỷ giá 22.716. Mặt khác, mặt hàng mà Công ty sản xuất được miễn thuế TNDN. Từ đó, Ban Tổng giám đốc xây dựng kế hoạch kinh doanh như trên dự kiến trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 thông qua.

6. Các khu đất Doanh nghiệp đang sử dụng

Hiện nay, Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam đang sử dụng 02 khu đất, tổng diện tích 183.385,5 m² cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Toàn bộ diện tích đất của công ty được thuê đất của Nhà nước và trả tiền thuê đất hàng năm.

Bảng số 1: Tình hình sử dụng đất

TT	Địa điểm	Diện tích (m ²)	Hiện trạng sử dụng	Ghi chú
1	Thôn Phú Xá, xã Phú Nhuận, huyện Bảo Thắng, tỉnh Lào Cai	114.479	Thuê đất trả tiền hàng năm	
2	Khu Công nghiệp Tăng Loòng, huyện Bảo Thắng, tỉnh Lào Cai	68.906,5	Thuê đất trả tiền hàng năm	
Tổng cộng		183.385,5		

(Nguồn: Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam)

7. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của tổ chức có cổ phiếu được thoái vốn: Không có.

8. Các thông tin, các tranh chấp kiện tụng liên quan tới công ty mà có thể ảnh hưởng đến giá cả cổ phiếu thoái vốn: Không có.

V. PHƯƠNG ÁN THOÁI VỐN

- | | |
|-------------------------------|-----------------------|
| 1. Loại cổ phiếu | : Cổ phiếu phổ thông |
| 2. Mệnh giá | : 10.000 đồng |
| 3. Tổng số cổ phiếu thoái vốn | : 10.500.000 cổ phần |
| 4. Giá thoái vốn | : 10.200 đồng/cổ phần |
| 5. Phương pháp tính giá: | |

Căn cứ Chứng thư thẩm định giá số 68/CT-Valuinco ngày 06/03/2018 do Công ty cổ phần Định giá và Tư vấn đầu tư Quốc tế ban hành. Giá cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt xác định theo hai (02) phương pháp là Phương pháp tỷ số bình quân P/B và Phương pháp tài sản, kết quả như sau:

STT	Phương pháp thẩm định giá	Giá trị cổ phần (Đồng/CP)	Trọng số
1	Phương pháp tỷ số bình quân P/B	10.600	30%
2	Phương pháp tài sản	10.057	70%
Giá trị bình quân tính theo trọng số		10.220	
Làm tròn		10.200	

Căn cứ giá cổ phần được đơn vị định giá đề xuất. Ngày 20/3/2018, Hội đồng thành viên Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam đã ban hành Quyết định số 80/QĐ- HĐTV

về việc phê duyệt kết quả giá trị doanh nghiệp của Công ty Apatit Việt Nam tại Công ty cổ phần Phốt Pho Apatit Việt Nam tại thời điểm 31/12/2017 và xác định giá khởi điểm thoái vốn và phương án thoái vốn tại Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam, theo đó, giá khởi điểm bán đấu giá cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam được phê duyệt là 10.200 đồng/cổ phần (Bằng chữ: Mười nghìn hai trăm đồng một cổ phần).

6. Phương thức thoái vốn: Thoái vốn qua hình thức đấu giá.

Địa điểm tổ chức đấu giá:

Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Địa chỉ: Số 2 Phan Chu Trinh, P. Tràng Tiền, Q. Hoàn Kiếm, Hà Nội

Tổ chức thực hiện đấu giá cổ phần:

Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Địa chỉ: Số 2 Phan Chu Trinh, P. Tràng Tiền, Q. Hoàn Kiếm, Hà Nội

Điện thoại: (84-24) 3.9412626

Fax: (84-24) 3.9347818

7. Thời gian thực hiện thoái vốn: Quý II/2018

8. Đăng ký mua cổ phiếu:

Việc đăng ký mua cổ phiếu sẽ thực hiện theo Quy chế đấu giá bán cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam do Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ban hành. Tổ chức thực hiện thoái vốn cổ phiếu (Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam) và Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam sẽ thực hiện việc công bố thông tin việc thoái vốn trên các phương tiện thông tin đại chúng theo quy định hiện hành của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán, sau đó tiến hành cho các nhà đầu tư đăng ký thực hiện mua cổ phần theo quy định.

❖ Đăng ký mua cổ phiếu của các nhà đầu tư tham gia đấu giá

- Số lượng đăng ký

o Số lượng cổ phần mỗi nhà đầu tư được đăng ký mua tối thiểu theo quy chế đấu giá bán cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam do Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ban hành ban hành.

o Số lượng cổ phần mỗi nhà đầu tư được đăng ký mua tối đa: 10.500.000 cổ phần.

- **Đối tượng tham gia đấu giá:** Đối tượng tham gia đấu giá là tất cả các tổ chức, cá nhân trong và ngoài nước (gọi tắt là nhà đầu tư) có đủ điều kiện tham dự theo quy định tại Quy chế bán đấu giá do Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ban hành.

- **Điều kiện tham dự đấu giá:**

Các tổ chức, cá nhân tham gia đấu giá phải đáp ứng đủ các điều kiện sau đây:

- + Có đơn đăng ký tham gia đấu giá và nộp đúng thời hạn quy định;
- + Nộp đủ tiền đặt cọc theo quy định;
- + Có các giấy tờ liên quan hợp lệ.

Đối với cá nhân trong nước:

- + Có chứng minh nhân dân, giấy tờ tùy thân hợp lệ;
- + Trường hợp người tham gia đấu giá ủy quyền cho người khác tham dự cuộc đấu giá thì phải có văn bản ủy quyền hợp lệ;
- + Kê khai địa chỉ cụ thể, rõ ràng.

Đối với tổ chức trong nước:

- + Người đại diện hợp pháp cho tổ chức tham dự đấu giá phải có các giấy tờ như Quy định. Trường hợp người đứng đầu đơn vị trực tiếp đăng ký thì phải xuất trình quyết định bổ nhiệm (thay cho Giấy ủy quyền).
- + Bản sao hợp lệ văn bản chứng minh tư cách pháp lý của tổ chức đó (Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, quyết định thành lập...).

Đối với cá nhân, tổ chức nước ngoài:

- + Nhà đầu tư nước ngoài gồm: Người không cư trú là tổ chức kinh tế tài chính nước ngoài thành lập theo pháp luật nước ngoài; Người không cư trú là người nước ngoài không thường trú ở Việt Nam; Người Việt Nam ở nước ngoài; Người cư trú là người nước ngoài thường trú ở Việt Nam.

- + Nhà đầu tư nước ngoài cần có: Bản sao Hộ chiếu/CMTND; Giấy ủy quyền hợp lệ (nếu có); Mở tài khoản tại các tổ chức cung ứng dịch vụ thanh toán đang hoạt động trên lãnh thổ Việt Nam và tuân thủ pháp luật Việt Nam. Mọi hoạt động liên quan đến mua cổ phần đều phải thông qua tài khoản này.

❖ **Thời gian và địa điểm đăng ký và nộp tiền cọc:** Thời gian làm thủ tục đăng ký theo Quy chế bán đấu giá. Lịch trình thực hiện cụ thể và những điều chỉnh về thời gian (nếu có) liên quan đến đợt thoái vốn sẽ được thông báo đến các nhà đầu tư trước ngày thực hiện bán đấu giá.

❖ **Nguyên tắc xác định giá bán:** Kết quả đấu giá được xác định theo nguyên tắc quy định tại Thông tư 196/2011/TT-BTC của Bộ Tài chính như sau:

- Xác định theo giá đặt mua từ cao xuống thấp cho đủ số lượng cổ phần thoái vốn nhưng không thấp hơn giá khởi điểm. Giá bán là giá đấu thành công của từng nhà đầu tư, theo đó các nhà đầu tư trúng ở mức giá nào thì mua cổ phần ở mức giá đó.

- Tại mức giá trúng thầu thấp nhất, trường hợp các nhà đầu tư (kể cả nhà đầu tư nước ngoài) cùng đặt mức giá bằng nhau, nhưng số cổ phần còn lại ít hơn tổng số cổ phần các nhà đầu tư này đăng ký mua tại mức giá trúng thầu thấp nhất thì số cổ phần của từng nhà đầu tư được mua xác định như sau:

$$\text{Số cổ phần nhà đầu tư được mua} = \text{Số cổ phần còn lại thoái vốn} \times \frac{\text{Số cổ phần từng nhà đầu tư đăng ký mua giá bằng nhau}}{\text{Tổng số cổ phần các nhà đầu tư đăng ký mua giá bằng nhau}}$$

- Kết quả tính toán số cổ phần nhà đầu tư được mua theo công thức trên nếu phần lẻ nhỏ hơn một (01) cổ phần thì làm tròn xuống đến hàng đơn vị.
- Trường hợp còn dư cổ phiếu lẻ, số cổ phần lẻ này được phân bổ cho nhà đầu tư có khối lượng đặt mua lớn nhất tại mức giá đó.
- Trường hợp có nhiều hơn một nhà đầu tư đặt mua với cùng mức giá, cùng khối lượng, Hệ thống đấu giá sẽ chọn ngẫu nhiên một nhà đầu tư trong những nhà đầu tư có cùng mức giá, cùng khối lượng để phân bổ số cổ phần lẻ.
- Kết quả đấu giá được ghi vào biên bản và có chữ ký của đại diện Tổ chức thực hiện bán đấu giá và đại diện Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam.

❖ **Lập và nộp phiếu tham dự đấu giá**

Nhà đầu tư tự điền Phiếu tham dự đấu giá. Phiếu tham dự đấu giá hợp lệ phải đáp ứng các điều kiện sau:

- + Phiếu do Tổ chức bán đấu giá cấp;
- + Có đóng dấu treo của nơi cấp phiếu và đảm bảo: điền đầy đủ, rõ ràng các thông tin theo quy định;
- + Phiếu không được tẩy xóa hoặc rách nát;
- + Giá đặt mua không thấp hơn giá khởi điểm;
- + Tổng số cổ phần đặt mua tối đa bằng mức đăng ký;
- + Phiếu tham dự đấu giá phải được bỏ trong phong bì có chữ ký của nhà đầu tư trên mép dán phong bì theo quy định.

Nhà đầu tư bỏ phiếu kín theo thời hạn quy định tại nơi nhà đầu tư làm thủ tục đăng ký theo Quy chế bán đấu giá.

❖ **Xử lý trường hợp cổ phiếu không bán hết:** trường hợp không bán hết một phần hoặc toàn bộ số cổ phần bán đấu giá (bao gồm cả số cổ phần bị từ chối mua), Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam sẽ xem xét xử lý theo quy định pháp luật.

❖ **Các quy định khác:** Các quy định khác được chi tiết và cụ thể tại Quy chế đấu giá.

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

Theo Nghị định 60/2015/NĐ-CP ngày 26/06/2015 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 và các văn bản liên quan. Nhà đầu tư nước ngoài được mua theo quy định hiện hành. Hiện nay, tỷ lệ cổ phần sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài tại Công ty là 0%.

10. Các hạn chế liên quan đến việc chuyển nhượng

Không có

11. Các loại thuế có liên quan:

Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam kê khai và nộp thuế theo quy định của pháp

luật hiện hành.

VI. MỤC ĐÍCH THOÁI VỐN

Thực hiện theo chủ trương cho Công ty TNHH Apatit Việt Nam thoái vốn tại Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam được Tập đoàn hóa chất Việt Nam chấp thuận. Việc thoái vốn tạo điều kiện cho Công ty Phốt pho Apatit Việt Nam huy động các nguồn lực, điều kiện vật chất để đổi mới phương thức quản lý, tăng trưởng quy mô, đảm bảo việc làm cho người lao động của doanh nghiệp, đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh trong thời kỳ mới, huy động vốn của các nhà đầu tư để nâng cao năng lực tài chính, đổi mới công nghệ, phương thức quản lý, nâng cao hiệu quả quản trị và sức cạnh tranh của doanh nghiệp nhưng vẫn đi đúng theo định hướng phát triển của Công ty.

VII. CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN TỚI ĐỢT THOÁI VỐN

1. Tổ chức thực hiện thoái vốn

Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam

Đại lộ Trần Hưng Đạo, tổ 19, Phường Bắc Cường, Thành phố Lào Cai, Tỉnh Lào Cai, Việt Nam

Điện thoại: (84) 0214 3852 252

Fax: (84) 0214 3852 399

2. Tổ chức có cổ phiếu được thoái vốn

CÔNG TY CỔ PHẦN PHỐT PHO APATIT VIỆT NAM

Trụ sở chính: Khu Công nghiệp Tăng Loỏng, huyện Bảo Thắng, tỉnh Lào Cai

Điện thoại: 0214 3869689

3. Tổ chức tư vấn xây dựng Phương án thoái vốn và hồ sơ công bố thông tin

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA

Trụ sở chính: Tầng 12 Tòa nhà CDC, số 25 Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội.

Điện thoại: (024) 3.944.6666

Fax: (024) 3.944.8071

4. Tổ chức thực hiện đấu giá

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Địa chỉ: Số 2 Phan Chu Trinh, P. Trảng Tiền, Q. Hoàn Kiếm, Hà Nội

Điện thoại: (84-24) 3.9412626

Fax: (84-24) 3.9347818

VIII. BÁO CÁO CỦA TỔ CHỨC CÓ CỔ PHIẾU ĐƯỢC THOÁI VỐN VỀ CÁC THÔNG TIN LIÊN QUAN ĐẾN TỔ CHỨC NÀY

Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam xác nhận tính đến thời điểm ngày .. tháng ... năm 2018, Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam là cổ đông lớn nắm giữ 10.500.000 cổ phần chiếm 70% trong tổng số cổ phần của Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam (15.000.000 cổ phần).

Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam chịu hoàn toàn trách nhiệm về việc

đảm bảo rằng các thông tin và số liệu trong Bản công bố thông tin này là hoàn toàn trung thực - phù hợp với thực tế - đầy đủ và cần thiết để người đầu tư có thể đánh giá về tài sản - hoạt động - tình hình tài chính - kết quả và triển vọng của Công ty.

Bản công bố thông tin này được Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia xây dựng một cách hợp lý và cẩn trọng dựa trên cơ sở các thông tin do Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam cung cấp.

Công ty TNHH MTV Apatit Việt Nam, Công ty cổ phần Chứng khoán Quốc tế Hoàng Gia được miễn trách nhiệm trong trường hợp Công ty cổ phần Phốt pho Apatit Việt Nam cung cấp thông tin không chính xác và không trung thực.

Các nhà đầu tư nên tham khảo Bản công bố thông tin và Quy chế đấu giá trước khi quyết định đăng ký tham dự đấu giá. Các nhà đầu tư tham dự đấu giá có trách nhiệm tìm hiểu, đánh giá các thông tin về doanh nghiệp và chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình.

Lào Cai, ngày 21 tháng 03 năm 2018

ĐẠI DIỆN
TỔ CHỨC THỰC HIỆN THOẠI VỐN
CÔNG TY TNHH MTV APATIT VIỆT NAM
TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN CƯỜNG

ĐẠI DIỆN
TỔ CHỨC CÓ CỔ PHIẾU THOẠI VỐN
CÔNG TY CỔ PHẦN PHỐT PHO APATIT VIỆT NAM
TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN HỮU CƯỜNG
ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC TƯ VẤN
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ HOÀNG GIA
TỔNG GIÁM ĐỐC



TRẦN THỊ THU HƯƠNG

