

Tập đoàn Vingroup - Công ty CP

**Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã được kiểm toán
(Thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo
phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment
Vina II PTE Ltd.)**

cho giai đoạn từ ngày 21/5/2019 đến ngày 31/12/2019

MỤC LỤC

	Trang
THÔNG TIN CHUNG	1
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	2
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 - 4
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	5 - 6
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	7

THÔNG TIN CHUNG

Loại hình doanh nghiệp	Công ty cổ phần niêm yết	
Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh	Số 0103001016 cấp lần đầu ngày 3 tháng 5 năm 2002	
	Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp điều chỉnh số 0101245486, với lần điều chỉnh gần nhất là lần thứ 69 ngày 31 tháng 1 năm 2020, do sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.	
	Cổ phiếu của Tập đoàn Vingroup – Công ty CP được chính thức giao dịch tại Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh từ ngày 19 tháng 9 năm 2007 theo Quyết định số 106/QĐ-TTGDHCM do Giám đốc Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh ký ngày 7 tháng 9 năm 2007.	
Hoạt động chính	• Đầu tư, xây dựng và kinh doanh bất động sản; • Tiến hành các hoạt động huy động vốn, đầu tư góp vốn; và • Cung cấp các dịch vụ hành chính văn phòng tổng hợp.	
Trụ sở đăng ký	Trụ sở chính: số 7, đường Bằng Lăng 1, khu đô thị sinh thái Vinhomes Riverside, phường Việt Hưng, quận Long Biên, thành phố Hà Nội, Việt Nam. Chi nhánh: số 72, phố Lê Thánh Tôn và 45A, phố Lý Tự Trọng, phường Bến Nghé, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.	
Hội đồng Quản trị	Ông Phạm Nhật Vượng Ông Lê Khắc Hiệp Bà Phạm Thúy Hằng Bà Phạm Thu Hương Bà Nguyễn Diệu Linh Ông Nguyễn Việt Quang Ông Ling Chung Yee Roy Ông Marc Villiers Townsend Ông Joseph Raymond Gagnon Ông Park Woncheol	Chủ tịch Phó Chủ tịch Phó Chủ tịch Phó Chủ tịch Phó Chủ tịch Phó Chủ tịch Thành viên Thành viên Thành viên, miễn nhiệm ngày 8 tháng 7 năm 2019 Thành viên, bổ nhiệm ngày 16 tháng 8 năm 2019
Ban Giám đốc	Ông Nguyễn Việt Quang Bà Mai Hương Nội Ông Phạm Văn Khương Bà Nguyễn Thị Dịu Bà Dương Thị Hoàn Bà Nguyễn Thị Thu Hiền	Tổng Giám đốc Phó Tổng Giám đốc Phó Tổng Giám đốc Phó Tổng Giám đốc Phó Tổng Giám đốc Kế toán trưởng
Ban Kiểm soát	Ông Nguyễn Thế Anh Ông Đinh Ngọc Lân Bà Đỗ Thị Hồng Vân	Trưởng Ban Kiểm soát Thành viên Thành viên
Người đại diện theo pháp luật	Ông Nguyễn Việt Quang Bà Mai Hương Nội được Ông Nguyễn Việt Quang ủy quyền ký báo cáo tình hình sử dụng vốn tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 theo Giấy Ủy quyền số 029/2018/GUQ-TGD-VINGROUP ngày 2 tháng 5 năm 2018.	
Kiểm toán viên	Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY	

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Tập đoàn Vingroup - Công ty CP ("Công ty") trình bày báo cáo này và Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd. cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019 (Sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo Báo cáo tình hình sử dụng vốn phản ánh trung thực và hợp lý tình hình vốn góp của chủ sở hữu Công ty cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019. Trong quá trình lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn này, Ban Giám đốc cần phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý và thận trọng; và
- Lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn trên cơ sở nguyên tắc hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo việc các sổ sách kế toán thích hợp được lưu giữ để phản ánh tình hình vốn góp chủ sở hữu, với mức độ chính xác hợp lý, tại bất kỳ thời điểm nào và để làm cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 2 của Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Ban Giám đốc cam kết đã tuân thủ những yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019.

CÔNG BỐ CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Theo ý kiến của Ban Giám đốc, Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo được trình bày từ trang 5 tới trang 7 phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn góp chủ sở hữu của Công ty cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019 phù hợp với các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh số 2.

CÁC CAM KẾT KHÁC

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và quy định về quản trị Công ty tại Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 6 tháng 6 năm 2017 hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với Công ty đại chúng và Thông tư số 95/2017/TT-BTC ngày 22 tháng 9 năm 2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều của Nghị định 71/2017/NĐ-CP.

Thay mặt Ban Giám đốc



Mai Phương Ngon
Phó Tổng Giám đốc

Ngày 15 tháng 5 năm 2020



Số: 374/2020/UHY - BCKT

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: **Các Cổ đông,
Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Tập đoàn Vingroup – Công ty CP**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd. cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019 (Sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn") kèm theo của Tập đoàn Vingroup – Công ty CP ("Công ty"), được lập ngày 15 tháng 5 năm 2020 trình bày từ trang 5 đến trang 7. Báo cáo tình hình sử dụng vốn được Ban Giám đốc Công ty lập phù hợp với chính sách kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 2 phần Thuyết minh Báo cáo.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc đối với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh số 2 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tình hình sử dụng vốn dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn. 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn.

Chúng tôi tin rằng các bằng chứng mà chúng tôi thu được đủ và thích hợp để làm cơ sở đưa ra ý kiến kiểm toán.

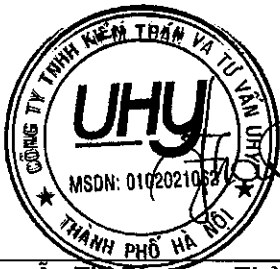
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP)

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd. cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019 kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình sử dụng vốn thu được, phù hợp với cơ sở lập Báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số 2 phần Thuyết minh Báo cáo.

Vấn đề cần nhấn mạnh - chính sách kế toán

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc Báo cáo tình hình sử dụng vốn đến Thuyết minh số 2 mô tả các chính sách kế toán chủ yếu. Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập để giúp Công ty và Cơ quan quản lý Nhà nước nắm được tình hình sử dụng vốn huy động của Công ty cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019. Vì thế, Báo cáo này không phù hợp để sử dụng đính kèm Báo cáo tài chính hoặc sử dụng cho mục đích khác.



Nguyễn Thị Phương Thảo
Phó Tổng Giám đốc
GCN đăng ký hành nghề kiểm toán
Số 0933-2018-112-1

Thay mặt và đại diện cho
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY
Hà Nội, Việt Nam
Ngày 15 tháng 5 năm 2020

Nguyễn Thị Thu Hà
Kiểm toán viên
GCN đăng ký hành nghề kiểm toán
Số 2277-2018-112-1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd.

cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019

1 THÔNG TIN CHUNG

STT	Nội dung	Thông tin
1	Tên cổ phiếu chào bán	Cổ phiếu phổ thông Tập đoàn Vingroup – Công ty CP
2	Mã cổ phiếu	VIC
3	Loại cổ phiếu	Cổ phiếu phổ thông
4	Mệnh giá	10.000 đồng/ cổ phiếu
5	Tổng số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán	250.000.000 cổ phiếu
	Trong đó:	
	<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>250.000.000 cổ phiếu</i>
	<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	<i>-</i>
6	Tổng khối lượng huy động vốn theo mệnh giá	250.000.000 cổ phiếu
7	Mục đích huy động vốn	(i) Đầu tư góp vốn vào các công ty con, (ii) thanh toán các khoản nợ gốc, lãi các khoản vay đến hạn, (iii) bổ sung vốn lưu động cho hoạt động kinh doanh của Tập đoàn và công ty con.
8	Hình thức chào bán	Chào bán riêng lẻ
9	Ngày bắt đầu chào bán	Ngày 20 tháng 4 năm 2019
10	Ngày kết thúc chào bán	Ngày 21 tháng 5 năm 2019
11	Vốn điều lệ trước khi phát hành	32.756.212.300.000 đồng
12	Tổng số cổ phiếu đã phân phối	154.314.159 cổ phiếu
13	Giá bán	113.000 đồng/ cổ phiếu
14	Thành tiền	17.437.499.967.000 đồng
15	Chi phí phát hành dự kiến (làm tròn)	372.000.000.000 đồng
16	Số tiền ròng dự kiến thu được từ đợt phát hành cổ phiếu	17.065.499.967.000 đồng
17	Vốn điều lệ sau khi phát hành	34.299.353.890.000 đồng

2 SỐ TIỀN RÒNG THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU

Hình thức chào bán

	Phát hành cổ phiếu riêng lẻ
Số lượng cổ phiếu (cổ phiếu)	154.314.159
Mệnh giá (đồng/ cổ phiếu)	10.000
Giá chào bán (đồng/ cổ phiếu)	113.000
Số tiền thu được (đồng)	<u>17.437.499.967.000</u>
Số tiền ròng thu được phát hành thêm cổ phiếu	<u>VND</u>
Vốn đầu tư	1.543.141.590.000
Thặng dư vốn cổ phần	15.894.358.377.000
	<u>17.437.499.967.000</u>
Chi phí phát hành	(379.267.220.860)
	<u>17.058.232.746.140</u>

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd.

cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019

3 KẾ HOẠCH SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH

Ngày 25 tháng 3 năm 2019, Đại Hội đồng Cổ đông Công ty đã thông qua Nghị quyết số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ-VINGROUP về phương án chào bán và sử dụng vốn từ việc phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd. Theo đó, HĐQT căn cứ vào tình hình cụ thể của Tập đoàn để cân đối, điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trên cơ sở đảm bảo lợi ích của Tập đoàn, các công ty con tuân thủ quy định của pháp luật có liên quan. Đến ngày 31 tháng 12 năm 2019, tình hình sử dụng vốn thực tế thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd., chi tiết như sau:

Đơn vị tính: đồng

STT	Mục đích sử dụng	Thuyết minh	Số tiền phân bổ dự kiến (theo số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán)	Số tiền sử dụng trong giai đoạn từ ngày 21.5.2019 đến ngày 31.12.2019
1	Đầu tư góp vốn vào các công ty con: - Công ty TNHH Sản xuất và Kinh doanh Vinfast: 3.000 tỷ đồng - Công ty Cổ phần Nghiên cứu và Sản xuất Vinsmart: 2.000 tỷ đồng - Công ty Cổ phần Phát triển Công nghệ VinTech: 1.000 tỷ đồng	3	6.000.000.000.000	6.250.000.000.000
2	Trả các khoản gốc và lãi vay trong năm 2019		10.000.000.000.000	3.311.087.680.017
3	Dùng cho các hoạt động kinh doanh và cấp vốn ngắn hạn cho Tập đoàn và các công ty con		9.000.000.000.000	7.510.000.000.000
	Tổng cộng		25.000.000.000.000	17.071.087.680.017

Số tiền chi vượt số tiền thu được từ phát hành cổ phiếu phổ thông được bù đắp bằng nguồn tài chính khác của Tập đoàn Vingroup – Công ty CP.

Nguyễn Hà Anh
Người lập

Nguyễn Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Mai Hương Nội
Phó Tổng Giám đốc

Ngày 15 tháng 5 năm 2020

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ phát hành 154.314.159 cổ phiếu phổ thông theo phương thức chào bán riêng lẻ cho Công ty SK Investment Vina II PTE Ltd.

tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 và cho giai đoạn từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019

1 THÔNG TIN DOANH NGHIỆP

Tập đoàn Vingroup - Công ty CP ("Công ty") là một công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0103001016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp vào ngày 3 tháng 5 năm 2002 và các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp điều chỉnh số 0101245486, với lần điều chỉnh gần nhất là lần thứ 69 ngày 31 tháng 1 năm 2020, do sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Hoạt động chính của Công ty là:

- Đầu tư, xây dựng và kinh doanh bất động sản;
- Tiến hành các hoạt động huy động vốn, đầu tư góp vốn; và
- Cung cấp các dịch vụ hành chính văn phòng tổng hợp.

Công ty có trụ sở chính tại số 7, đường Bằng Lăng 1, khu đô thị sinh thái Vinhomes Riverside, phường Việt Hưng, quận Long Biên, thành phố Hà Nội, Việt Nam và chi nhánh tại số 72, phố Lê Thánh Tôn và 45A, phố Lý Tự Trọng, phường Bến Nghé, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

2 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được trình bày bằng đồng Việt Nam ("đồng") theo nguyên tắc thực thu thực chi phù hợp với các 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 tài chính.

Công ty lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn này để nộp cho các cơ quan quản lý Nhà nước cho mục đích tuân thủ quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

Kỳ báo cáo từ ngày 21 tháng 5 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019.

3 ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO CÁC CÔNG TY CON

Toàn bộ số tiền sử dụng trong giai đoạn từ ngày 21.5.2019 đến ngày 31.12.2019 được đầu tư vào Công ty TNHH Sản xuất và Kinh doanh Vinfast.



Nguyễn Hà Anh
Người lập



Nguyễn Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Mai Hương Nội
Phó Tổng Giám đốc

Ngày 15 tháng 5 năm 2020