

“V/v giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ” ”

Hạ Long ngày 15 tháng 03 năm 2016

**Kính gửi :** Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên Công ty : Công ty cổ phần xi măng và xây dựng Quảng Ninh  
Mã chứng khoán : QNC  
Địa chỉ : Khu Công nghiệp Cái Lân — Phường Giếng Đáy — TP Hạ Long  
Điện thoại : 033. 3 841.640 .Fax: 033. 3 841.643

### **PHẦN GIẢI TRÌNH CỦA DOANH NGHIỆP**

“ Về ý kiến ngoại trừ của Kiểm toán trong Báo cáo tài chính năm 2015”

Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần xi măng và xây dựng Quảng Ninh được kiểm toán lập ngày 15 tháng 03 năm 2016 gồm có Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính Hợp nhất.

Theo Báo cáo kiểm toán độc lập Số 396/2016/BC.KTTC-AASC.CNQN gửi Công ty có nêu ý kiến ngoại trừ.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ: Trong năm Công ty chưa được Bộ tài nguyên và Môi trường gia hạn Giấy phép khai thác đá mỏ Phương Nam, tuy nhiên Công ty vẫn thực hiện khai thác đá tại Mỏ đá Phương Nam để làm nguyên liệu sản xuất xi măng. Với những bằng chứng đã thu thập được, chúng tôi không thể đánh giá mức độ ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh kèm theo”.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ: “Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, 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 và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”.

**Về điểm lưu ý này Công ty cổ phần xi măng và xây dựng Quảng Ninh có ý kiến giải trình như sau:**

Mỏ đá Phương Nam 1 của Công ty CP Xi măng và xây dựng Quảng Ninh được UBND Tỉnh Quảng Ninh cấp phép khai thác Số 1022/KTM-UB ngày 24/05/1995.

Năm 1997 UBND Tỉnh Quảng Ninh gia hạn thời gian khai thác đến 31/12/2010 tại Quyết định Số 1651/QĐ-UB ngày 24/05/1997.

Năm 2008, Thủ tướng Chính phủ ban hành Quyết định Số 105/2008/QĐ-TTg ngày 21/07/2008, phê duyệt Quy hoạch thăm dò, khai thác và sử dụng khoáng sản làm xi măng ở Việt Nam đến năm 2020. Để khai thác mỏ đá Công ty đã được UBND Tỉnh cho thuê đất với diện tích 418.154 m<sup>2</sup>

Đến thời điểm 31/12/2015 Công ty đã hoàn thiện các hồ sơ pháp lý đề nghị Tổng cục địa chất và khoáng sản, Bộ Tài nguyên và Môi trường cấp phép cho Công ty được khai thác Mỏ đá vôi Phương Nam.

Về phía Tổng cục địa chất khoáng sản Việt Nam đã có Văn bản tiếp nhận hồ sơ của Công ty ngày 30/12/2015 “V/v xin cấp mỏ đá Phương Nam”. Hiện nay hồ sơ đang được Tổng cục địa chất và khoáng sản xem xét giải quyết.

Về phía Công ty hiện nay đang dừng hoạt động khai thác tại Mỏ Phương Nam, tập trung khai thác tại Mỏ Núi Rùa để lấy nguyên liệu cho sản xuất xi măng. Đồng thời Công ty cũng đang hoàn tất các thủ tục Pháp lý cần thiết để xin cấp Mỏ.

Chúng tôi xin 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 ./ .

**Nơi nhận :**

- Như trên
- Lưu tại Cty

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



*Dinh Đức Kiên*