

CÔNG TY CỔ PHẦN  
**XUÂN HÒA VIỆT NAM**

Số:032022/XH-KT

"V/v Giải trình ý kiến ngoại trừ  
trong BCTC riêng và hợp nhất năm  
2021"

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Vĩnh Phúc, ngày 21 tháng 03 năm 2022

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

Mã số doanh nghiệp: 2500161922

Mã số chứng khoán: XHC

Căn cứ theo Điểm a khoản 2 điều 11 Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của BTC hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán

Công ty CP Xuân Hòa Việt Nam xin giải trình về việc báo cáo tài chính riêng và hợp nhất hợp nhất năm 2021 có ý kiến ngoại trừ như sau:

"Đến thời điểm phát hành Báo cáo kiểm toán này, chúng tôi vẫn chưa thu thập được xác nhận số dư tại ngày 01/01/2021 và 31/12/2021 của khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng với giá trị lần lượt là 17,1 tỷ đồng và 15,78 tỷ đồng. Chúng tôi đã thực hiện đầy đủ các thủ tục kiểm toán cần thiết nhưng vẫn không thể đánh giá sự phù hợp của khoản công nợ phải thu nêu trên cũng như ảnh hưởng của vấn đề này đến tính phát sinh, phù hợp của các khoản mục có liên quan trên Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021"

Công ty giải trình kết quả công việc có liên quan đến ý kiến kiểm toán như sau:

Tại thời điểm kiểm toán cũng như thời điểm phát hành báo cáo, Công ty vẫn chưa đối chiếu được chi tiết một số khoản công nợ và thu thập biên bản đối chiếu xác nhận công nợ của các đại lý tương ứng với số tiền trên, do một số đại lý ở xa và ảnh hưởng của dịch bệnh COVID. Chúng tôi sẽ đối chiếu để xác nhận phần công nợ phải thu trên hoàn thành trước ngày 15/04/2022.

Trên đây là nội dung giải trình của Công ty để làm rõ vấn đề dẫn đến kết luận ngoại trừ của kiểm toán viên trên báo cáo riêng và báo cáo hợp nhất

Kính gửi đến Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như Kg, VT, KT

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Lê Duy Anh*