



Số: 3005/LCM - CBTT

Hà Nội, ngày 30 tháng 05 năm 2022

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

**Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh
Ủy ban Chứng khoán Nhà nước**

- Tên tổ chức: **Công ty Cổ phần Khai thác và Chế biến Khoáng sản Lào Cai**
- Mã chứng khoán: **LCM**
- Địa chỉ: Số 28B, đường Phan Đình Giót, phường Lào Cai, TP Lào Cai, Lào Cai.
- Điện thoại liên hệ: (+84) 3830 036 Fax: (+84) 3830 036

2. Nội dung thông tin công bố:

Giải trình biện pháp và lộ trình khắc phục tình trạng chứng khoán bị hạn chế giao dịch.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 30/05/2022 tại đường dẫn <http://khoangsanlaocai.com.vn/>

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 các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

Giải trình biện pháp và lộ trình khắc phục tình trạng chứng khoán bị hạn chế giao dịch

Đại diện tổ chức
Người UQ CBTT

Ngô Trường An

Số: 2705/2022/CV-LCM

Lào Cai, ngày 27 tháng 05 năm 2022

"V/v: Giải trình biện pháp và lộ trình khắc
phục tình trạng chứng khoán bị hạn chế
giao dịch"

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh

Công ty Cổ phần Khai thác và Chế biến Khoáng sản Lào Cai (LCM) xin được gửi lời cảm ơn trân trọng tới Quý Sở giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh, và Ủy ban Chứng khoán nhà nước vì sự giúp đỡ và hợp tác trong suốt thời gian vừa qua và mong muốn tiếp tục nhận được sự quan tâm, giúp đỡ của Quý cơ quan trong thời gian tới.

Công ty chúng tôi xin giải trình với Quý cơ quan về giải trình biện pháp và lộ trình khắc phục tình trạng chứng khoán bị hạn chế giao dịch như sau:

I. Vấn đề chậm nộp Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán:

Theo hướng dẫn tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; Công ty chúng tôi phải nộp đầy đủ Báo cáo tài chính được kiểm toán công ty mẹ và hợp nhất năm 2021 đến Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh vào ngày 30/03/2022.

Tuy nhiên, do ảnh hưởng của Covid-19, Công ty đã không thể nộp đủ Báo cáo tài chính năm 2021 theo đúng quy định. Ngày 28 tháng 03 năm 2022, Công ty đã gửi công văn đến Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh về việc tạm hoãn công bố thông tin BCTC kiểm toán năm 2021 đến ngày 09/04/2022 và đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận bằng văn bản số 1768/UBCK-GSĐC ngày 04/04/2022.

Ngày 30/03/2022, UBCKNN ban hành Quyết định số 176/QĐ-UBCK đình chỉ tư cách được chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chứng thuộc lĩnh vực chứng khoán đối với Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt tại Hà Nội, thời gian đình chỉ từ ngày 01/04/2022 đến hết ngày 31/12/2022. (LCM đã ký hợp đồng số 31/2021/DHKT ngày 30/06/2021 sử dụng dịch vụ soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2021 và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 với Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Đất Việt chi nhánh Hà Nội). Vì vậy Công ty chưa thể Công bố thông tin BCTC năm 2021 tại ngày 09/04/2022.

Công ty đã gấp rút tìm kiếm, thương thảo và lựa chọn đơn vị kiểm toán khác để kiểm toán BCTC năm 2021. Ngày 17/05/2022, Công ty CP Khai thác và Chế biến Khoáng sản Lào Cai ký kết hợp đồng kiểm toán số: 010/2022/HĐKT-AFCVN.HT ngày 17/05/2022 với Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành và thanh lý hợp đồng kiểm toán với Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Đất Việt – tại Hà Nội và đã Công bố thông tin trên cổng thông tin điện tử của UBCKNN và SGĐCKHCM vào cùng ngày.

Đến thời điểm hiện tại, Công ty đang thực hiện các thủ tục kiểm toán. Dự kiến sẽ phát hành BCTC kiểm toán năm 2021 của Công ty và gửi đến Quý Sở, UBCK và các cổ đông trong tháng 06/2022.

II. Vấn đề ý kiến ngoại trừ trên BCTC kiểm toán riêng và hợp nhất năm 2020:

1. Cơ sở đưa ra kết luận ngoại trừ của Kiểm toán viên:

a. Tại Báo cáo tài chính kiểm toán Riêng năm 2020:

Như đã trình bày tại Thuyết Minh II.1. Trong năm 2020, Công ty lỗ 1,84 tỷ đồng, lỗ lũy kế đến 31/12/2020 là 36,24 tỷ đồng. Các điều kiện này cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày theo giả định hoạt động liên tục.

b. Tại Báo cáo tài chính kiểm toán Hợp nhất năm 2020:

Tại thời điểm 31/12/2020, Chúng tôi không được tham gia chứng kiến kiểm kê hàng tồn kho của Công ty TNHH Gia Long Hòa Bình (là công ty con). Do đó chúng tôi không đánh giá được tính hiện hữu và tính chính xác của giá trị khoản mục hàng tồn kho là 17.491.808.060 VND.

Như đã trình bày tại Thuyết Minh II.1. Trong năm 2020, Công ty lỗ 1,256 tỷ đồng, lỗ lũy kế đến thời điểm ngày 31/12/2020 là 35,72 tỷ đồng. Các điều kiện này cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được trình bày theo giả định hoạt động liên tục.

2. Phương án khắc phục ý kiến kiểm toán:

- Hiện tại, Công ty đang tập trung vào việc đầu tư khai thác mỏ Vàng của Công ty TNHH Gia Long Hòa Bình. Bên cạnh đó, Công ty vẫn đang tiếp tục nghiên cứu thị trường để đưa ra hướng đi mới, tìm kiếm các loại mặt hàng có thể tạo ra lợi nhuận cho Công ty.
- Đối với việc không được tham gia chứng kiến kiểm kê: Tại thời điểm 31/12/2020. Đoàn kiểm toán đi kiểm kê hàng tồn kho và tiền mặt của Công ty TNHH Gia Long Hòa Bình (là công ty con), do địa hình, đường sá đi lại khó khăn trong những ngày mưa cục bộ trên địa bàn Huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình, nên chúng tôi không thể bố trí đoàn Kiểm toán có mặt tại trụ sở văn phòng để tham gia chứng kiến kiểm kê Hàng tồn kho. Hiện tại sau khi thời tiết ổn định, đường sá thuận lợi cho lưu thông việc tham gia chứng kiến kiểm kê của Kiểm toán cho mục đích lập và kiểm toán Báo cáo năm 2021 là hoàn toàn khả thi, theo đó sẽ không còn ý kiến ngoại trừ về vấn đề này trong Báo cáo tài chính kiểm toán tiếp theo của Công ty.
- Công ty đang tập trung vào việc đầu tư khai thác mỏ Vàng của Công ty TNHH Gia Long Hòa Bình (là công ty con). Công ty đang làm việc với các chuyên gia trong lĩnh vực khai thác mỏ để hoàn thiện dây chuyền dự án khai thác mỏ Vàng tại Công ty TNHH Gia Long Hòa Bình. Dự kiến trong quý III/2022, công ty sẽ đi vào khai thác và tạo ra lợi nhuận.

Trên đây là toàn bộ giải trình và các biện pháp khắc phục của Công ty chúng tôi, kính mong Quý Sở và Quý Ủy ban xem xét.

Công ty chúng tôi xin trân trọng cảm ơn!



Trân trọng,

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ĐỨC THẮNG

