

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán nhà nước

Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên đơn vị niêm yết : Công ty CP Sữa Hà Nội
Mã chứng khoán : HNM
Địa chỉ : Khu Công nghiệp Quang Minh – Mê Linh – Hà nội
Điện thoại : (04) 3 8866 563 Fax: (04) 3 8866 564
Người thực hiện công bố : Hà Quang Tuấn

Căn cứ thông tư 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 Cổ phần sữa Hà Nội (“Hanoimilk”) đã công bố Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP, theo đó Báo cáo kiểm toán độc lập có nêu ý kiến kiểm toán ngoại trừ như sau:

1. Cơ sở ý kiến kiểm toán ngoại trừ

“Nhu đã trình bày ở thuyết minh số 5, Số dư ứng trước tại thời điểm 31/12/2022 của Công ty TNHH Phát triển sản phẩm mới công nghệ mới (DPT) là khoản nhận nợ từ Công ty TNHH Việt Phát về việc ứng trước tiền mua sữa bột theo Biên bản thỏa thuận số 01/TT3B ngày 16 tháng 11 năm 2022 giữa Công ty TNHH Việt Phát - Công ty CP Sữa Hà Nội - Công ty TNHH Phát triển sản phẩm mới công nghệ mới, số tiền là: 23.041.990.000 VND.

Khoản tiền ứng trước này sẽ được trừ dần vào tiền thuê máy rót sữa mà công ty cổ phần Sữa Hà Nội phải trả DPT hàng tháng trong trường hợp DPT không tìm được nguồn hàng cung cấp cho Công ty cổ phần Sữa Hà Nội.

Bằng các thủ tục kiểm toán, chúng tôi không có đủ cơ sở tình hình thực hiện hợp đồng giữa Công ty CP Sữa Hà Nội và DPT trong tương lai.”

2. 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 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan về việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.”

3. Giải trình của Công ty cổ phần Sữa Hà Nội:

Công ty TNHH Phát triển sản phẩm mới Công nghệ mới (“DPT”) có hơn 30 năm kinh nghiệm trong ngành sản xuất, chế biến thực phẩm và là đối tác đã đầu tư thiết bị máy rót sữa A3 Speed bao bì hộp Slim Leaf 110ml do tập đoàn Tetra Pak Thụy Điển cung cấp (trị giá 2.004.162 USD, tương đương 48 tỷ VNĐ) tại nhà máy của Hanoimilk. DPT cũng ký hợp đồng thỏa thuận hợp tác cho Hanoimilk thuê máy rót số 01/2022/HĐHT/HNM-DPT ký ngày 16/09/2022 với tổng giá trị hợp đồng dự kiến tối thiểu là 57,6 tỷ VNĐ. Hiện tại, thiết bị máy



rót đang hoạt động hết công suất và góp phần giúp Hanoimilk tiếp tục đà tăng trưởng doanh thu cao trong Quý 1 năm 2023 so với cùng kỳ năm trước (Dự kiến doanh thu tăng trưởng Quý 1/2023 tối thiểu là 60%). Ngoài kinh nghiệm trong ngành chế biến thực phẩm, DPT còn đảm bảo cho việc thực hiện khoản công nợ nói trên bằng chính tiền cho thuê thiết bị máy rót và cả giá trị của máy rót đang đặt tại Nhà máy của Hanoimilk. Chính vì vậy, Hanoimilk hoàn toàn tin tưởng vào việc số tiền tạm ứng 23.041.990.000 VNĐ sẽ được thu hồi nhanh chóng trong năm 2023 và đầu năm 2024.

Trên đây là nội dung giải trình của Công ty cổ phần Sữa Hà Nội về ý kiến ngoại trừ trên Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022. Công ty xin báo cáo và chịu trách nhiệm về nội dung giải trình như trên.

Trân trọng./.

Nội nhận:

- Như K/g
- Lưu HC-QT, KT

TM.CÔNG TY CP SỮA HÀ NỘI



CHỦ TỊCH HĐQT
Hà Quang Tuấn

