

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
NƯỚC SẠCH QUẢNG NINH**

Số: 526 /VB-CTN

V/v giải trình nguyên nhân và  
phương án khắc phục diện cảnh báo  
ý kiến ngoại trừ của kiểm toán  
BCTC ba năm liên tiếp

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Hà Long, ngày 05 tháng 4 năm 2023



Kính gửi: Sở Giao dịch chứng khoán TP Hà Nội.

Ngày 29/3/2023, Công ty cổ phần nước sạch Quảng Ninh - Mã chứng khoán NQN nhận được Thông báo số 1121/TB-SGDHN và Quyết định số 187/QĐ-SGDHN ngày 28/3/2023 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc đưa vào diện cảnh báo đối với cổ phiếu NQN trên hệ thống giao dịch UPCOM với lý do Báo cáo tài chính năm bị tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ từ 03 năm liên tiếp trở lên.

Công ty cổ phần nước sạch Quảng Ninh xin giải trình nguyên nhân và đưa ra phương án khắc phục như sau:

**Nguyên nhân:**

Dự án Toà nhà chung cư Quawaco được UBND tỉnh Quảng Ninh đồng ý chủ trương cho phép Công ty thi công và cấp nước Quảng Ninh (nay là Công ty cổ phần nước sạch Quảng Ninh) được lập phương án xây dựng chung cư trên khu đất 1.959,0 m<sup>2</sup> tại Văn bản số 245/UBND-QLĐĐ ngày 12/01/2007. Ngày 17/11/2010 UBND tỉnh Quảng Ninh đã cấp Giấy chứng nhận đầu tư số 22.121.000.161 cho dự án, trong đó: tổng mức đầu tư: 252.224 triệu đồng với mục đích xây dựng chung cư để bán cho cán bộ công nhân viên và các đối tượng khác. Tiến độ thực hiện: khởi công Quý IV/2010; hoàn thành và đi vào hoạt động Quý IV/2013. Dự án đã được UBND tỉnh Quảng Ninh phê duyệt quy hoạch tổng thể mặt bằng 1/500, đảm bảo tính pháp lý. Ngày 21/01/2016, UBND thành phố Hà Long đã có Quyết định số 233/QĐ-UBND về việc phê duyệt điều chỉnh quy hoạch tổng mặt bằng tỷ lệ 1/500, điều chỉnh số tầng của toà nhà từ 16 tầng nổi 02 tầng hầm còn lại 11 tầng nổi và 01 tầng hầm.

Do tình hình thị trường bất động sản trầm lắng, dự án không thu hút được nguồn vốn của bên có nhu cầu mua nhà. Do vậy, Công ty không có đủ nguồn vốn để tiếp tục đầu tư dự án. Bên cạnh đó, Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ về đầu tư vốn Nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại Doanh nghiệp, trong đó tại điểm b và c, khoản 1, Điều 21 có quy định “Doanh nghiệp nhà nước không được góp vốn hoặc đầu tư vào lĩnh vực bất động sản”; “Trường hợp doanh nghiệp nhà nước đã góp vốn, đầu tư vào các lĩnh vực quy định tại Điểm b khoản này không thuộc trường hợp được Thủ tướng Chính phủ cho phép đầu tư phải thực hiện phương án cơ cấu lại và chuyển nhượng toàn bộ số vốn đã đầu tư theo quy định”.

Dự án từ tháng 12/2013 đến nay dừng đầu tư, giá trị chi phí dở dang tại thời điểm 31/12/2022 được ghi nhận trên Báo cáo tài chính là 61.522.861.960 VND và giá trị tạm ứng cho nhà thầu là 528.188.000 VND.

#### **Phương án khắc phục:**

Ngày 13/12/2022, Công ty đã có Văn bản số 2178/CTN-QLĐT đề nghị UBND tỉnh Quảng Ninh (Chủ sở hữu) đồng ý đề xuất chủ trương cho Công ty được chấm dứt hoạt động đầu tư và trả lại đất thực hiện dự án, Ủy ban nhân dân tỉnh đã có phiếu chuyển số: 6561/VP.UBND-PC ngày 16/12/2022, giao Sở Kế hoạch và Đầu tư hướng dẫn Công ty thực hiện theo quy định của pháp luật.

Ngày 06/01/2023, Công ty đã nhận được Văn bản số 18/KHĐT-TTr ngày 04/01/2023 của Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc tham gia ý kiến đối với đề nghị của Công ty cổ phần nước sạch Quảng Ninh, trong đó: “*Thống nhất với Công ty tại Văn bản số 2178/CTN-QLĐT ngày 13/12/2022 về trình tự các bước thực hiện thủ tục tự chấm dứt hoạt động đầu tư theo quy định tại khoản 1 Điều 48 Luật Đầu tư số 61/2020/QH14, điểm a khoản 2 Điều 57 Nghị định số 31/2021/NĐ-CP ngày 26/3/2021 của Chính phủ và Thông tư 03/2021/TT- BKHĐT ngày 9/4/2021 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư*”.

Trên cơ sở ý kiến của Sở Kế hoạch và Đầu tư, ngày 09/01/2023 Công ty tiếp tục có Văn bản 41/CTN-QLĐT gửi UBND tỉnh Quảng Ninh về việc đề xuất chủ

trương chấm dứt hoạt động đầu tư dự án và trả lại đất thực hiện dự án toà nhà chung cư kết hợp dịch vụ Quawaco.

Ngày 24/02/2023, Sở Kế hoạch và Đầu tư có Văn bản 570/KHĐT-TTr báo cáo UBND tỉnh về việc chấm dứt hoạt động đầu tư dự án. Căn cứ các nội dung ý kiến Sở Kế hoạch và Đầu tư, UBND tỉnh đã ban hành Văn bản số 1335/VP. UBND ngày 9/3/2023 về việc chấm dứt hoạt động đầu tư dự án toà nhà chung cư, trong đó có ý kiến “ Công ty cổ phần nước sạch Quảng Ninh nghiên cứu ý kiến của Sở Kế hoạch và Đầu tư để triển khai thực hiện các nội dung liên quan đến việc chấm dứt hoạt động đầu tư của dự án toà nhà chung cư kết hợp dịch vụ Quawaco đảm bảo các quy định của Pháp luật; trường hợp còn có nội dung vướng mắc, chữa rõ, Công ty chủ động làm việc trực tiếp với Sở Kế hoạch và Đầu tư để được hướng dẫn thực hiện theo quy định”.

Công ty hiện vẫn đang tiếp tục làm việc với các Sở ban ngành để được hướng dẫn cụ thể việc thực hiện chấm dứt hoạt động đầu tư dự án. Sau khi dự án được chấm dứt, Sở tài chính sẽ hướng dẫn Công ty thực hiện việc thanh lý, xử lý chi phí dở dang của dự án và xác định giá trị quyền sử dụng đất, giá trị còn lại của tài sản gắn liền với đất để hoàn trả lại cho Công ty theo quy định tại Điều 3, Điều 4 Thông tư 80/2017/TT-BTC ngày 02/8/2017 của Bộ Tài chính để thu hồi chi phí đã đầu tư vào dự án theo quy định.

Trên đây là giải trình nguyên nhân Báo cáo tài chính ba năm liên tiếp bị tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ. Công ty xin báo cáo Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng!

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi (b/c);
- HĐQT, BDH Cty (p/h);
- Lưu: VT, KTT.



**Hoàng Ngọc Hà**

SỞ GIAO DỊCH  
CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

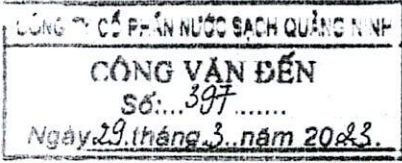
Số: 189/QĐ-SGDHN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 28 tháng 3 năm 2023

**QUYẾT ĐỊNH**  
Về việc đưa vào diện cảnh báo



Căn cứ Quyết định số 01/QĐ-HĐTV ngày 30 tháng 6 năm 2021 của Hội đồng thành viên Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam về việc thành lập Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ban hành kèm theo Quyết định số 08/QĐ-HĐTV ngày 09 tháng 7 năm 2021 của Hội đồng thành viên Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Quy chế Đăng ký và Quản lý giao dịch chứng khoán chưa niêm yết ban hành kèm theo Quyết định số 34/QĐ-HĐTV ngày 16 tháng 11 năm 2022 của Hội đồng Thành viên Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam;

Theo đề nghị của Giám đốc phòng Quản lý niêm yết.

**QUYẾT ĐỊNH:**

Điều 1. Đưa vào diện cảnh báo đối với cổ phiếu NQN của Công ty cổ phần (CTCP) Nước sạch Quảng Ninh, cụ thể như sau:

- Cơ sở xem xét: Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán;
- Lý do đưa vào diện cảnh báo: Báo cáo tài chính năm bị tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ từ 03 năm liên tiếp trở lên;
- Ngày đưa vào diện cảnh báo: 31/3/2023;
- Quy định áp dụng: Điểm a khoản 1 Điều 33 Quy chế Đăng ký và Quản lý giao dịch chứng khoán chưa niêm yết ban hành kèm theo Quyết định số 34/QĐ-HĐTV ngày 16/11/2022 của Hội đồng thành viên Sở Giao dịch chứng khoán (GDCK) Việt Nam.

Điều 2. Trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày cổ phiếu bị cảnh báo theo quy định tại Điều 1 của Quyết định này, CTCP Nước sạch Quảng Ninh phải có văn bản gửi Sở GDCK Hà Nội giải trình nguyên nhân và đưa ra phương án khắc phục.

Điều 3. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày cổ phiếu bị đưa vào diện cảnh báo theo quy định tại Điều 1 của Quyết định này. Giám đốc Phòng Quản lý niêm yết và CTCP Nước sạch Quảng Ninh chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này. / . 4/11

**Nơi nhận:**

- Như Điều 3;
- UBCKNN (để b/c);
- VNX (để b/c);
- Chủ tịch, AGD (để b/c);
- Phòng TTTT, HTGD;
- Lưu VT, QLNY (09b).



**Đỗ Văn Tâm**

SỞ GIAO DỊCH  
CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Số: 1121/TB-SGDHN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 28 tháng 3 năm 2023

**THÔNG BÁO**

Về trạng thái chứng khoán của cổ phiếu NQN  
trên hệ thống giao dịch UPCoM

Sở Giao dịch Chứng khoán (GDCK) Hà Nội thông báo về trạng thái chứng khoán của cổ phiếu NQN của Công ty cổ phần Nước sạch Quảng Ninh như sau:

Đưa vào diện cảnh báo kể từ ngày 31/3/2023 theo Quyết định số 187/QĐ-SGDHN ngày 28/03/2023 do: Báo cáo tài chính năm bị tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ từ 03 năm liên tiếp trở lên theo quy định tại điểm a khoản 1 Điều 33 Quy chế Đăng ký và Quản lý giao dịch chứng khoán chưa niêm yết ban hành kèm theo Quyết định số 34/QĐ-HĐTV ngày 16/11/2022 của Hội đồng thành viên Sở GDCK Việt Nam.

**Nơi nhận:**

- CTCP Nước sạch Quảng Ninh;
- Chủ tịch, TGD (để biết);
- Phòng TTTT, HTGD, GSGD;
- Các CTCK;
- Lưu VT, QLNY (85 b).

