

CÔNG TY CỔ PHẦN
XI MĂNG PHÚ THỌ

Số: 89 /CV- XMPT

V/v: Giải trình và đưa ra phương
án khắc phục tình trạng bị hạn chế
giao dịch, cảnh báo

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Thanh Ba, ngày 11 tháng 4 năm 2023

Kính gửi: Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

- 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 16/11/2022 của Hội đồng thành viên Sở GDCK Việt Nam ;
- Căn cứ Quyết định số 290/QĐ-SGDHN ngày 04/4/2023 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc đưa vào diện cảnh báo;
- Căn cứ Quyết định số 291/QĐ-SGDHN ngày 04/4/2023 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc duy trì diện hạn chế giao dịch;
- Căn cứ Thông báo số 1241/TB-SGDHN ngày 04/4/2023 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về trạng thái chứng khoán của cổ phiếu PTE trên hệ thống giao dịch UPCoM;
- Căn cứ tình hình thực tế của Công ty CP xi măng Phú Thọ trong thời điểm hiện tại.

Công ty cổ phần xi măng Phú Thọ (Mã chứng khoán: PTE) xin giải trình các nguyên nhân dẫn đến tình trạng chứng khoán bị đưa vào diện bị hạn chế giao dịch, cảnh báo và phương án khắc phục. Cụ thể như sau :

1. Nguyên nhân dẫn đến vốn chủ sở hữu được phản ánh trong Báo cáo tài chính Tổng hợp năm 2022 (Đã được soát xét bởi Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt) bị âm :

Ngày 18 tháng 08 năm 2017, Công ty Cổ phần Xi măng Phú Thọ đã có công văn số 336/CV-XMPT: V/v giải trình và CBTT gửi Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội giải trình các nguyên nhân dẫn đến tình trạng chứng khoán bị đưa vào diện bị

hạn chế giao dịch và phương án khắc phục sau khi đơn vị nộp Báo cáo tài chính Tổng hợp Công ty 6 tháng đầu năm 2017(sau soát xét).

Ngày 23 tháng 08 năm 2022, Công ty Cổ phần Xi măng Phú Thọ đã có công văn số 184/CV-XMPT: V/v giải trình và CBTT gửi Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội giải trình các nguyên nhân dẫn đến tình trạng chứng khoán bị đưa vào diện bị hạn chế giao dịch và phương án khắc phục sau khi đơn vị nộp Báo cáo tài chính Tổng hợp Công ty 6 tháng đầu năm 2022(sau soát xét).

Năm 2022, dịch bệnh COVID 19 tuy đã được khống chế nhưng hậu quả của dịch bệnh vẫn làm ảnh hưởng rất lớn đến sự phát triển của toàn bộ nền kinh tế thế giới và kinh tế trong nước. Không ngoại lệ, ngành sản xuất xi măng nói chung và Công ty CP xi măng Phú Thọ nói riêng cũng bị tác động ảnh hưởng tiêu cực không nhỏ. Tình hình sản xuất-kinh doanh sụt giảm (sản lượng sản xuất xi măng giảm 17,0% , sản lượng tiêu thụ giảm 15,3% so với năm 2021) trong khi công ty phải gánh khoản chi phí lãi vay hằng năm rất cao.

Mặt khác, thách thức hiện nay đối với ngành xi măng là rất lớn. Nguồn cung xi măng hiện nay đã vượt xa nhu cầu thực tế, nhu cầu sử dụng xi măng trong nội địa không tăng trong khi xuất khẩu xi măng sụt giảm. Từ đó, tạo nên sự cạnh tranh khốc liệt từ các sản phẩm xi măng trên địa bàn tỉnh Phú Thọ như Xi măng Sông Thao(Vicem Hải Phòng), Xi măng Yên Bái, Xi măng Tân Quang, Xi măng Hoàng Long, Xi măng Thành Thắng.... khiến cho việc tiêu thụ xi măng của Công ty giảm sút. Điều này khiến cho doanh thu giảm trong khi đó các khoản chi phí cố định như chi phí khấu hao, chi phí bảo hiểm, chi phí tài chính không giảm. Trong khi đó, khủng hoảng kinh tế thế giới từ cuộc xung đột quân sự Nga – Ucraina nên giá nguyên nhiên vật liệu không ngừng tăng làm cho chi phí sản xuất tăng cao như: than tăng từ 2.000.000 đồng/tấn lên 3.030.000 đồng/tấn; giá dầu diezen năm 2022 tăng 51% so với năm 2021, giá xăng dầu tăng cao dẫn đến chi phí vận chuyển năm 2022 cũng tăng thêm 20,22%...

Doanh thu giảm và không thể bù đắp được giá vốn cao. Hơn nữa, các khoản chi phí vẫn phải phát sinh đặc biệt chi phí lãi vay rất lớn (năm 2022 chi phí lãi vay

mà Công ty phải chịu là 34,6 tỷ đồng) khiến cho kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tiếp tục thua lỗ. Năm 2022, sau soát xét Báo cáo tài chính năm của kiểm toán độc lập (NTV), Công ty đã lỗ 53,235 tỷ đồng, lỗ lũy kế 383,174 tỷ đồng, Vốn chủ sở hữu bị âm 253,325 tỷ đồng.

2. Giải trình về các ý kiến ngoại trừ của kiểm toán viên :

- Chúng tôi đã ghi chép và công bố một cách phù hợp tất cả các khoản nợ phải trả đã phát sinh, tất cả các khoản nợ tiềm tàng và các đảm bảo mà chúng tôi thực hiện với các bên thứ ba.

- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập đầy đủ cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ mức tổn thất có thể xảy ra theo thời gian quá hạn nợ và đánh giá, ước tính của Ban Tổng giám đốc. Đối với các khoản công nợ đã quá hạn thanh toán, chúng tôi đang tích cực thực hiện các biện pháp thu hồi, đồng thời chúng tôi vẫn có phát sinh giao dịch trong năm 2022 với các đơn vị mà còn tồn số dư công nợ. Các khoản công nợ này sẽ được chúng tôi thu hồi trong năm 2023. Do đó, chúng tôi xét thấy chưa cần phải trích lập dự phòng bổ sung.

- Liên quan đến nghĩa vụ phải trả các nhà cung cấp và các khoản nợ lãi vay quá hạn đã được chúng tôi xem xét và làm việc với các bên có liên quan để có thể giãn tiến độ thanh toán. Đồng thời, chúng tôi cũng đang tích cực trong việc bố trí nguồn vốn để thực hiện trả dần các khoản nợ. Chúng tôi tin rằng, với nỗ lực trong sản xuất kinh doanh và trong đàm phán với các nhà cung cấp cũng như các ngân hàng thì chúng tôi sẽ không bị lâm vào tình trạng mất khả năng hoạt động liên tục do chậm thanh toán.

- Chúng tôi đã thực hiện gửi thư xác nhận theo yêu cầu của kiểm toán đối với toàn bộ các khoản công nợ phải thu, phải trả, các khoản đầu tư. Chúng tôi cam kết các khoản nợ phải thu, nợ phải trả trình bày trên Báo cáo tài chính phản ánh đúng quyền lợi và nghĩa vụ của khách hàng và các nhà cung cấp.

- Chúng tôi nhận thấy tại thời điểm 31/12/2022, Báo cáo tài chính của Công ty đang phản ánh tổng số nợ ngắn hạn lớn hơn tài sản ngắn hạn là: 496.586 triệu

đồng, lũy kế đến 31/12/2022 là 383.174 triệu đồng vượt quá vốn đầu tư của chủ sở hữu. Tuy nhiên, do hoạt động kinh doanh của Công ty vẫn sẽ tiếp tục tăng trưởng trong thời gian tới với các nguồn thu từ hoạt động kinh doanh. Do vậy, Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022 vẫn được lập trên cơ sở giả định hoạt động liên tục.

3. Phương án khắc phục

Ban lãnh đạo Công ty CP xi măng Phú Thọ nhận thức rất rõ Công ty đang gặp khó khăn và đang từng bước khắc phục. Toàn thể cán bộ, công nhân viên trong Công ty và các đơn vị trực thuộc đã rất tích cực trong việc rà soát, xây dựng và thực hiện các giải pháp nhằm tháo gỡ khó khăn, khôi phục và ổn định hoạt động sản xuất kinh doanh. Một số giải pháp đã và đang được triển khai như sau:

- Dù khó khăn của ngành xi măng kéo dài và ảnh hưởng trực tiếp tới hoạt động của Công ty nhưng Công ty CP xi măng Phú Thọ vẫn tiếp tục cố gắng bằng cách tìm kiếm khách hàng, mở rộng thị trường. Công ty cũng đang hoàn thiện, siết chặt khung định mức tiêu hao nguyên, nhiên vật liệu để hạ giá thành đồng thời với việc nâng cao chất lượng sản phẩm, tăng khả năng cạnh tranh của sản phẩm Xi măng Vĩnh Phú và phát triển thương hiệu mới Xi măng Thanh Ba.
- Nâng cao vai trò quản lý, giám sát và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh đảm bảo nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty cũng như các đơn vị trực thuộc và hiệu quả sử dụng vốn đầu tư tại Công ty.
- Quyết liệt trong công tác rà soát, đối chiếu và thu hồi công nợ cho từng tháng, từng quý nhằm thu hồi vốn đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh, giảm tối đa chi phí tài chính do bị chiếm dụng vốn.
- Dù còn gặp nhiều khó khăn, Công ty vẫn mạnh dạn hợp tác đầu tư với Công ty TNHH Sản xuất dịch vụ và TM Quỳnh Anh nhằm đầu tư thực hiện Dự án đầu tư xây dựng nâng cao năng suất hệ thống lò nung và cải tạo trạm nghiền xi măng Công suất 600.000 tấn xi măng/ năm. Hiện Công ty đang xúc tiến khởi công các hạng mục sau:
 - + Hệ thống lọc bụi thu hồi sản phẩm xi măng.(Đã hoàn thành)

- + Hệ thống két chứa tro bay(phụ gia xi măng) tăng tỷ lệ pha phụ gia xi măng.
(Đã hoàn thành)
- + Hệ thống lọc bụi nâng cao hiệu quả sản xuất Clinker.(Đã hoàn thành)
- + Hệ thống đóng bao mới.(Đang triển khai).
- + Hệ thống máy nghiền trước nâng cao công suất máy nghiền xi măng 65 tấn/giờ hiện tại.(Đang triển khai)
- Chủ động và tích cực làm việc với các Ngân hàng để cơ cấu lại các khoản nợ, kéo dài thời gian cho vay, xóa lãi phạt để Công ty có thể ổn định sản xuất, giảm chi phí lãi vay.

Công ty cổ phần xi măng Phú Thọ kính đề nghị Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội xem xét chấp thuận các giải trình của Công ty, theo đó Công ty chúng tôi đề nghị Quý Sở đưa cổ phiếu PTE ra khỏi diện bị hạn chế giao dịch.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VP;


CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG PHÚ THỌ
Trần Tuấn Đạt
TỔNG GIÁM ĐỐC