

BỘ TÀI CHÍNH
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM

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

Số: 604 /SGDHCM-NY

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 04 năm 2020

V/v: Nhắc nhở giao dịch với bên liên quan chưa
được ĐHĐCĐ thông qua và phát hành lại
BCTC.

Kính gửi: Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ

Ngày 30/03/2020, Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM (SGDCK TP.HCM) nhận được Báo cáo tài chính (BCTC) kiểm toán năm 2019 của Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ (Mã chứng khoán: NNC). Theo đó, kiểm toán nhấn mạnh “Công ty và Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương là người liên quan của nhau, bên cạnh đó, 02 Công ty cũng là người liên quan của người nội bộ của nhau. Công ty CP Vật liệu và Xây dựng Bình Dương là nhà phân phối sản phẩm của Công ty. Tổng giá trị, sản phẩm phân phối năm 2019 vượt quá 35% tổng giá trị tài sản ghi trên Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty. Tuy nhiên, giao dịch này chưa được Đại hội đồng cổ đông của công ty thông qua theo quy định tại khoản 1 điều 162 Luật Doanh nghiệp và khoản 4, khoản 5 Điều 26 Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017”.

Ngày 01/04/2020, SGDCK TP.HCM tiếp tục nhận được công văn công bố thông tin phát hành lại BCTC kiểm toán năm 2018 và BCTC soát xét bán niên năm 2019 của Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ do điều chỉnh khoản mục 9.3 trong phần thuyết minh giao dịch các bên liên quan.

SGDCK TP.HCM nhắc nhở và đề nghị Công ty nghiêm túc tuân thủ quy định hiện hành về quản trị công ty, đồng thời đưa các nội dung giao dịch với bên liên quan trong năm 2018 và 2019 xin ý kiến tại Đại hội đồng cổ đông gần nhất. Đồng thời, SGDCK TP.HCM đề nghị Công ty tăng cường công tác kế toán tài chính, chấp hành các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán, pháp luật kế toán, kiểm toán và các quy định pháp luật có liên quan, tránh tình trạng phải phát hành lại BCTC kiểm toán như trên sẽ ảnh hưởng đến quyền lợi nhà đầu tư và sự minh bạch thông tin trên thị trường.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- UBCKNN (để b/c);
- Lưu: VT, NY (4).

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Anh Đào