

Haag

CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN TIỀN PHONG

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

Số : 263/2025/TPS-CV

TP.HCM, ngày 11 tháng 04 năm 2025

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP.HỒ CHÍ MINH

V/v: Giải trình lý do Cảnh báo mã chứng
khoán ORS QĐ 205/QĐ-SGDHCM

ĐẾN Số: 24477
Ngày: 11/4/25
Chuyển: NYS
Số và ký hiệu HS:

Kính gửi : **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN VIỆT NAM**
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Lời đầu tiên, Công ty Cổ phần Chứng khoán Tiên Phong (“TPS”) xin gửi tới Sở Giao dịch chứng khoán Việt Nam, Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội lời chào trân trọng nhất.

Công ty Cổ phần Chứng khoán Tiên Phong xin được giải trình lý do cổ phiếu ORS của công ty bị đưa vào diện cảnh báo theo thông tin Quyết định số 205/QĐ-SGDHCM ngày 09 tháng 04 năm 2025 của Sở giao dịch TP.Hồ Chí Minh:

- Lý do cổ phiếu bị đưa vào diện cảnh báo là do: Báo cáo tài chính năm 2024 được kiểm toán của công ty cùng các sự kiện phát sinh sau cuộc kiểm toán, kiểm toán đưa ý kiến ngoại trừ khi phát hành Báo cáo tài chính năm 2024;**

Trích dẫn ý kiến ngoại trừ:

“...tại Thuyết minh số 38 của báo cáo tài chính, vào các ngày 25/02/2025 và 20/03/2025, các lô trái phiếu BCLCH2124001, GKCH2124001, GKCH2124002, HISCH2124001 và TCDH2227002 phát hành bởi các công ty: Công ty cổ phần BCG Land, Công ty cổ phần Đầu tư thương mại dịch vụ Gia Khang, Công ty cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Helios, Công ty cổ phần Tập đoàn Xây dựng Tracodi đã bị tạm ngừng giao dịch với tổng giá trị là 8.990 tỷ đồng. Đây là các lô trái phiếu do TPS là đơn vị tư vấn, đại lý phát hành, đại lý đăng ký lưu ký, thanh toán và quản lý chuyển nhượng và đại diện người sở hữu trái phiếu. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, Công ty có khoản phí dịch vụ phải thu liên quan tới các trái phiếu này là 28.025.753.424 Việt Nam đồng. Dựa trên các thông tin hiện tại, chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp về khả năng thu hồi của khoản phải thu nói trên. Do đó, chúng tôi không thể xác định liệu có cần thiết phải điều chỉnh các số liệu này hay không và các khoản mục có liên quan trong báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024.”

Nguyên nhân dẫn đến ý kiến loại trừ là sự kiện phát sinh sau cuộc kiểm toán năm 2024 (sự kiện phát sinh vào tháng 02/2025) các gói trái phiếu do TPS thực hiện dịch vụ tư vấn phát hành, tư vấn lưu ký, ... bị Sở giao dịch chứng khoán Hà nội (HNX) tạm ngừng giao dịch theo yêu cầu của cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

Các gói trái phiếu bị tạm dừng giao dịch:

STT	Mã Trái Phiếu giao dịch	Thời gian tạm ngừng giao dịch	Căn cứ pháp lý
1	BCR12010	Kể từ ngày 25/02/2025	Thông báo số 519/TB-SGDHN ngày 24/02/2025 của HNX
2	HIC12103	Kể từ ngày 25/02/2025	Thông báo số 520/TB-SGDHN ngày 24/02/2025 của HNX
3	GKC12101	Kể từ ngày 20/03/2025	Thông báo số 1159/TB-SGDHN ngày 19/03/2025 của HNX
4	GKC12102	Kể từ ngày 20/03/2025	Thông báo số 1160/TB-SGDHN ngày 19/03/2025 của HNX
5	TCD12202	Kể từ ngày 20/03/2025	Thông báo số 1161/TB-SGDHN ngày 19/03/2025 của HNX

2. Lộ trình xử lý của Công ty Cổ phần Chứng khoán Tiên Phong

Công ty Cổ phần Chứng khoán Tiên Phong đang tích cực làm việc với Công ty cổ phần BCG Land, Công ty cổ phần Đầu tư thương mại dịch vụ Gia Khang, Công ty cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Helios, Công ty cổ phần Tập đoàn Xây dựng Tracodi để thu hồi khoản công nợ phí dịch vụ phải thu liên quan tới các trái phiếu này là 28.025.753.424 Việt Nam đồng trong thời gian sớm nhất và sẽ báo cáo cho Quý cơ quan khi hoàn tất.

Trên đây là công văn giải trình lý do cảnh báo mã chứng khoán ORS của Công ty Cổ phần Chứng khoán Tiên Phong và lộ trình khắc phục hậu quả cảnh báo của công ty đến Quý cơ quan HSX được rõ.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VP

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN TIÊN PHONG

TM. Ban Tổng Giám đốc

Phó Giám Đốc TT Quản Trị Rủi Ro Và Tuân Thủ

(Theo Văn bản Ủy Quyền số 06/2025/TPS-UQ, ngày 24 tháng 02 năm 2025 của Tổng Giám Đốc)



NGUYỄN TRÁT MINH PHƯƠNG