

Số: 85/2026/VP-ART

*V/v: Giải trình nguyên nhân và báo cáo
phương án khắc phục tình trạng cổ phiếu bị
cảnh báo*

Hà Nội, ngày 22 tháng 07 năm 2026

Kính gửi: Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần Chứng khoán Artex (“Công ty”) xin gửi lời chào trân trọng và xin cảm ơn về sự hỗ trợ của Quý Sở đối với Công ty trong suốt thời gian qua.

Ngày 14/07/2026, Công ty đã nhận được Quyết định số 908/QĐ-SGDHN ngày 07/07/2026 của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về việc duy trì diện cảnh báo đối với cổ phiếu ART của Công ty Cổ phần Chứng khoán Artex. Bằng văn bản này, Công ty xin giải trình nguyên nhân và báo cáo phương án khắc phục như sau:

1. Đối với việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 theo quy định của Luật Doanh nghiệp

Ngày 06/04/2026, Hội đồng Quản trị Công ty đã thông qua việc gia hạn thời gian tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 theo quy định của Luật Doanh Nghiệp.

Tuy nhiên, cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 vào ngày 28/05/2026 không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại Điều 145 Luật Doanh nghiệp năm 2020 và Khoản 1 Điều 23 Điều lệ Công ty do số cổ đông tham dự họp đại diện không đủ trên 50% tổng số phiếu biểu quyết của Công ty theo danh sách cổ đông có quyền tham dự họp Đại hội đồng Cổ thường niên năm 2026 do Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam lập ngày 04/05/2026.

Cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 (triệu tập lần thứ 2) vào ngày 22/06/2026 không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại Điều 145 Luật Doanh nghiệp năm 2020 và Khoản 2 Điều 23 Điều lệ Công ty do số cổ đông tham dự họp đại diện không đủ trên 33% tổng số phiếu biểu quyết của Công ty theo danh sách cổ đông có quyền tham dự họp Đại hội đồng Cổ thường niên năm 2026 do Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam lập ngày 04/05/2026.

Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 (triệu tập lần thứ 3) đã được tổ chức thành công ngày 15/07/2026 theo quy định tại Khoản 3 Điều 145 Luật Doanh nghiệp năm 2020 và Khoản 3 Điều 23 Điều lệ Công ty.

Công ty đã thực hiện công bố thông tin đầy đủ các nội dung liên quan đến việc tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 tới Quý Sở. Vì vậy, Công ty xin báo cáo tới Quý

Sở về việc đã thực hiện tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

2. Đối với các ý kiến kiểm toán ngoại trừ

a. Nguyên nhân

- *Đối với ngoại trừ số dư khoản phải thu khác là khoản đặt cọc còn lại mua cổ phần của Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Unicap với giá trị 63,5 tỷ đồng:*

Đối với khoản phải thu này, Công ty và các bên liên quan đã ký Biên bản thanh lý hợp đồng. Tuy nhiên, Công ty đã nhiều lần gửi văn bản yêu cầu bên liên quan hoàn trả tiền đặt cọc nhưng không nhận được bất kỳ phản hồi cũng như chưa được hoàn trả khoản tiền đặt cọc này. Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng 100% đối với khoản phải thu tiền đặt cọc mua Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Unicap theo Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ-BOS ngày 09/10/2023 của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

- *Đối với ngoại trừ số dư khoản cho vay là khoản cho vay ký quỹ mã chứng khoán GAB:*

Công ty cho vay ký quỹ mã chứng khoán GAB với giá trị là 114.411.857.455 đồng. Tuy nhiên, do mã GAB bị dừng giao dịch, hủy niêm yết nên Công ty đã không thể xử lý bán chứng khoán ký quỹ để thu hồi khoản nợ. Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng 100% đối với khoản phải thu cho vay ký quỹ mã chứng khoán GAB theo Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ-BOS ngày 09/10/2023 của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

- *Đối với ngoại trừ là khoản tài sản thiếu chờ xử lý:*

Theo Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ-BOS ngày 09/10/2023 của Đại hội đồng cổ đông, Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng 100% đối với khoản tài sản thiếu chờ xử lý. Khoản tài sản thiếu chờ xử lý là khoản tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Hàng hải (MSB) nhưng MSB đã tạm thu giữ và chưa giải thích đầy đủ nguyên nhân về việc thu giữ này cho Công ty với số tiền là 467.155.415.291 đồng.

- *Ngoại trừ đối với các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ:*

Đây là các cổ phiếu của các Công ty đã hủy niêm yết, đình chỉ giao dịch, hủy tư cách đại chúng với giá trị là 9.184.407.019 đồng. Công ty đã đánh giá lại theo hướng thận trọng theo giá thấp hơn giữa: giá đóng cửa tại ngày giao dịch gần nhất, giá trên sổ sách trên Báo cáo tài chính gần nhất hoặc ghi giảm 100% giá trị trong trường hợp không thu thập được Báo cáo tài chính.

b. Phương án khắc phục:

- Công ty sẽ tăng cường kiểm soát, quản lý chặt chẽ các khoản chi phí của Công ty nhằm đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả và an toàn, giảm thiểu rủi ro cho doanh nghiệp.

- Công ty tiếp tục rà soát, phân loại chi tiết các khoản phải thu, khoản cho vay theo mức độ rủi ro và khả năng thu hồi để triển khai các biện pháp thu hồi công nợ, chủ động làm việc, đàm phán với các bên liên quan để xây dựng lộ trình thu hồi phù hợp. Trường hợp cần thiết, Công ty sẽ xem xét áp dụng các biện pháp pháp lý theo quy định nhằm bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp.

Trên đây là giải trình về nguyên nhân và phương án khắc phục của Công ty, Công ty xin báo cáo với Quý Sở và cam kết nỗ lực khắc phục tình trạng cổ phiếu bị cảnh báo.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT.

CTCP CHỨNG KHOÁN ARTEX
TỔNG GIÁM ĐỐC



TRỊNH THÀNH LONG

