

**CÔNG TY CỔ PHẦN
NƯỚC SẠCH THÁI NGUYÊN**

Số: 264 /CTCPNS-KTTC
V/v giải trình lợi nhuận báo cáo tài chính
Công ty mẹ sau soát xét

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

Thái Nguyên, ngày 29 tháng 8 năm 2025

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Căn cứ Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ vào Báo cáo tài chính giữa niên độ đã được soát xét bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC.

Công ty giải trình báo cáo tài chính Công ty mẹ sau soát xét như sau:

1. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 6 tháng đầu năm 2025 tăng so với 6 tháng đầu năm 2024 như sau:

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước	Tỷ lệ (%)
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	112.193.343.194	104.482.713.275	7,38
Doanh thu hoạt động tài chính	169.419.948	15.633.186	983,72
Chi phí tài chính	24.821.619.080	35.995.542.430	(31,04)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.850.822.754	10.248.363.483	(3,88)
Thu nhập khác	650.002.122	851.134	76.268,95
Lợi nhuận sau thuế TNDN	4.374.099.683	(13.657.270.972)	

Nguyên nhân:

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 7.710.629.919 đồng, do sản lượng nước thương phẩm và sản lượng xây lắp hoàn thành tăng, tương đương tăng 7,38%.
- Doanh thu hoạt động tài chính tăng 153.786.762 đồng, do Công ty có khoản tiền gửi tiết kiệm đến hạn.
- Chi phí tài chính giảm 11.173.923.350 đồng, do giảm chi phí lãi vay và lỗ chênh lệch tỷ giá dự án phát triển hệ thống cấp nước TP Thái Nguyên, tương đương giảm 31,04 %.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm do Công ty tiết kiệm chi phí.
- Thu nhập khác tăng 649.150.988 đồng do Công ty được tài trợ tiền công trình Tuyến ống cấp nước đường Ngô Sỹ Liên.

=> Tỷ lệ tăng doanh thu cao hơn tỷ lệ tăng chi phí dẫn đến kết quả sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm nay lãi 4.734.099.683 đồng.

2. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2025 lãi

- Tổng doanh thu, thu nhập	113.012.765.264
- Tổng chi phí	106.668.339.466
+ Giá vốn hàng bán	62.128.805.582
+ Chi phí tài chính	24.821.619.080
+ Chi phí bán hàng	9.684.296.774
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.850.822.754
+ Chi phí khác	182.795.276
Lợi nhuận trước thuế	6.344.425.798
Lợi nhuận sau thuế	4.374.099.683

Nguyên nhân: Kết quả sản xuất kinh doanh 6 tháng năm 2025 lãi 4.374.099.683 đồng do các khoản doanh thu tăng, chi phí giảm (đặc biệt là chi phí tài chính), chi tiết:

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 7.710.629.919 đồng, do sản lượng nước thương phẩm và sản lượng xây lắp hoàn thành tăng, tương đương tăng 7,38%. Thu nhập khác tăng 649.150.988 đồng do Công ty được tài trợ tiền công trình Tuyến ống cấp nước đường Ngô Sỹ Liên.

- Chi phí tài chính giảm 11.173.923.350 đồng, do giảm chi phí lãi vay và lỗ chênh lệch tỷ giá dự án phát triển hệ thống cấp nước TP Thái Nguyên, tương đương giảm 31,04 %.

⇒ Doanh thu tăng, các khoản chi phí giảm dẫn đến kết quả sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm nay lãi 4.374.099.683 đồng.

3. Ý kiến ngoại trừ của kiểm toán

Ngày 09/11/2022 HĐQT Công ty có Nghị quyết số 59/NQ-HĐQT về việc thoái vốn đầu tư tại Công ty liên kết và đến ngày 01/08/2023 HĐQT có Nghị quyết số 18/NQ-HĐQT về việc gia hạn thời gian hoàn thành thoái vốn trước ngày 31/12/2024. Tuy nhiên trong quá trình triển khai thực hiện, do có nhiều nguyên nhân ảnh hưởng dẫn đến thời điểm 30/6/2025 chưa hoàn thành. Công ty đang có kế hoạch thực hiện thoái vốn trong quý III năm 2025 theo Nghị quyết số 24/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/6/2025 của Đại hội đồng cổ đông.

Vậy Công ty cổ phần nước sạch Thái Nguyên xin được giải trình trước Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- HĐQT; BKS, BTGD;
- Trợ lý CT; Tổ TK;
- Lưu VT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Xuân Học