

**CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ  
EASTSPRING INVESTMENTS**

Số: 38/EIFMC/2020

V/v: Giải trình báo cáo tài chính được soát xét  
bán niên 2020

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

-----\*\*\*-----

TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 8 năm 2020

**Kính gửi: Vụ Quản lý các Công ty Quản lý Quỹ và Quỹ đầu tư Chứng khoán  
Ủy ban Chứng khoán Nhà nước**


Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán (khoản 1 Điều 17 và khoản 4 Điều 11), Công ty chúng tôi xin giải trình về việc lợi nhuận sau thuế bán niên 2020 tăng hơn 10% so với cùng kỳ 2019 như sau:

Lợi nhuận sau thuế trong sáu tháng đầu năm 2020 đạt 46,16 tỷ đồng, tăng 43% so với lợi nhuận cùng kỳ năm 2019, tức tăng 13,82 tỷ đồng, chủ yếu là do doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh trong sáu tháng đầu năm 2020 tăng 27,03 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 41% so với cùng kỳ năm 2019. Doanh thu tăng chủ yếu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư cho khách hàng chính đồng thời là chủ sở hữu là Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Prudential Việt Nam. Trong sáu tháng đầu năm 2020, tổng doanh thu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư đạt 92,26 tỷ đồng, tăng 27,01 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 41% so với cùng kỳ năm 2019. Bên cạnh đó, doanh thu từ hoạt động quản lý quỹ mở chiếm tỉ trọng nhỏ và có sự tăng trưởng nhẹ, đạt 1,05 tỷ đồng, tăng 0,03 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 3% so với cùng kỳ năm 2019. Tổng giá trị thị trường của tài sản trong danh mục quản lý của Công ty đã tăng từ 82.416 tỷ đồng vào ngày 30/06/2019 lên 116.098 tỷ đồng vào ngày 30/06/2020 dẫn đến việc tăng doanh thu nói trên. Doanh thu tăng cao trong khi chi phí quản lý doanh nghiệp chỉ tăng nhẹ 5,47 tỷ đồng, tương ứng với tỷ lệ 17% so với cùng kỳ 2019. Cùng với sự tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận, tổng tài sản tại ngày 30/06/2020 cũng tăng 94,93 tỷ đồng, tương ứng tỷ lệ 55% so với cùng thời điểm năm 2019.

Theo yêu cầu của Thông tư số 155, chúng tôi cũng xin giải trình sự khác biệt trong cách thức trình bày số liệu, kết quả hoạt động kinh doanh lũy kế từ đầu năm tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong báo cáo tài chính Quý 2 năm 2020 đã công bố so với báo cáo tài chính năm được kiểm toán. Trong báo cáo được kiểm toán, chi phí hoạt động kinh doanh không được trình bày riêng mà được gộp trong chi phí quản lý doanh nghiệp.

Ngoài ra, chúng tôi xin được lưu ý một vài số liệu trong bảng cân đối kế toán, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh được phân loại lại trong báo cáo tài chính năm được kiểm toán nhưng những phân loại này không làm thay đổi tổng tài sản của Công ty.

Trân trọng kính chào,

Đại diện Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments 



Ngô Thế Triệu  
Tổng Giám đốc

