

**Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ  
Manulife Investment (Việt Nam)**  
Số: 210812 /CV – MIMV/UBCKNN

Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam  
**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

V/v: Giải trình một số chỉ tiêu trong Báo Cáo  
Tài Chính Bán niên năm 2021 theo quy định pháp  
luật

Ngày 12 tháng 08 năm 2021

Kính gửi: **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
VỤ QUẢN LÝ CÁC CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ & ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**

Căn cứ Thông Tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán (khoản 4 Điều 14), Công ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Investment (Việt Nam) (“Công Ty”) xin giải trình một số điểm liên quan đến Báo Cáo Tài Chính Bán niên năm 2021 của Công Ty như sau:

**1/ Giải trình về việc “Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Bán niên năm 2021 thay đổi từ 10% trở lên so với Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Bán niên năm 2020”**

Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Bán niên năm 2021 của Công Ty là 50.975.312.298 đồng đã tăng 147,81 % so với lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Bán niên năm 2020 của Công Ty 20.570.380.509 đồng.

Tổng giá trị thị trường của tài sản trong danh mục đang quản lý của Công Ty đã tăng từ 51.107 tỷ đồng vào ngày 30.06.2020 lên 77.779 tỷ đồng vào ngày 30.06.2021. Nhờ đó mà tổng doanh thu quản lý danh mục và quản lý quỹ tại Báo cáo tài chính Bán niên năm 2021 tăng thêm 41.591.346.935 đồng so với tổng doanh thu quản lý danh mục và quản lý quỹ tại Báo cáo tài chính Bán niên năm 2020.

**2/ Giải trình về trích lập bổ sung Quỹ dự phòng tài chính và Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ vào Báo cáo tài chính Bán niên năm 2021**

Theo Thông tư số 146/2014/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2014 do Bộ Tài Chính ban hành về hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán và công ty quản lý quỹ (“Thông tư 146”), Công ty đã điều chỉnh một số dữ liệu tương ứng trên Bảng Cân Đối Kế Toán giữa niên độ do việc Công ty chưa thực hiện trích lập bổ sung các quỹ dự trữ bắt buộc của những năm trước theo yêu cầu của Thông tư 146. Chi tiết như sau:



<i>Mã số</i>	<i>CHỈ TIÊU</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2020 (Đã trình bày trước đây) VND</i>	<i>Điều chỉnh</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2020 (Trình bày lại) VND</i>
418	2. Quỹ dự phòng tài chính	-	5.376.214.512	5.376.214.512
419	3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	5.376.214.512	5.376.214.512
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	107.524.290.240	(10.752.429.024)	96.771.861.216
421a	4.1 Lợi nhuận lũy kế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	47.634.105.957	(4.763.410.596)	42.870.695.361
421b	4.2 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	59.890.184.283	(5.989.018.428)	53.901.165.855



Trân trọng,

Thay mặt và đại diện cho  
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Manulife Investment (Việt Nam)



Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu

Bà Trần Thị Kim Cương  
Chức vụ: Tổng Giám Đốc