

## CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN NẬM MU

Địa chỉ: Xã Tân Thành, huyện Bắc Quang, tỉnh Hà Giang

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

#### 7. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

|  | Năm nay              | Năm trước            |
|--|----------------------|----------------------|
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế  | (672.718.281)        | 1.125.016.694        |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 2.955.376.240        | 146.790.211          |
| <b>Cộng</b>  | <b>2.282.657.959</b> | <b>1.271.806.905</b> |

#### 8. Lãi trên cổ phiếu

##### 8a. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu

|   | Năm nay         | Năm trước      |
|---|-----------------|----------------|
| Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp                            | 46.024.496.833  | 25.681.640.853 |
| - Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi   | (1.840.979.873) | (963.159.666)  |
| Lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu                                     | 42.342.537.087  | 24.718.481.187 |
| Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm | 20.999.900      | 20.999.900     |
| <b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>   | <b>2.016</b>    | <b>1.177</b>   |

##### 8b. Thông tin khác

(\*) Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm trước được tính toán lại do trừ số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi khi xác định lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu theo hướng dẫn của Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính. Việc tính toán lại này làm cho lãi cơ bản trên cổ phiếu cùng kỳ năm trước giảm từ 1.223 VND xuống còn 1.177 VND.

Không có các giao dịch cổ phiếu phổ thông hoặc giao dịch cổ phiếu phổ thông tiềm năng nào xảy ra từ ngày kết thúc năm tài chính đến ngày công bố Báo cáo tài chính hợp nhất này.

#### 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

|                                  | Năm nay               | Năm trước              |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 5.564.307.572         | 6.135.215.352          |
| Chi phí nhân công                | 19.241.763.331        | 18.594.008.997         |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 27.231.366.290        | 37.269.686.935         |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 26.124.102.355        | 20.380.191.260         |
| Chi phí khác                     | 18.380.213.865        | 29.548.256.296         |
| <b>Cộng</b>                      | <b>96.541.753.413</b> | <b>111.927.358.840</b> |