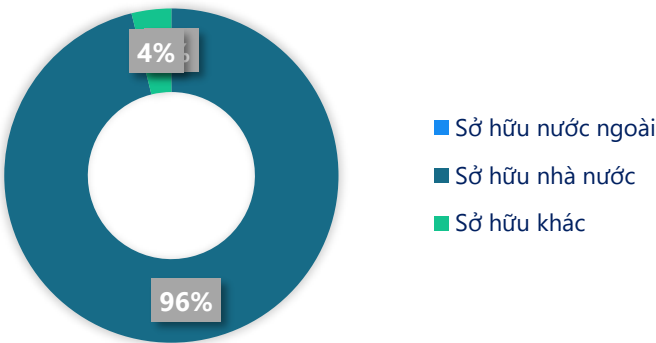


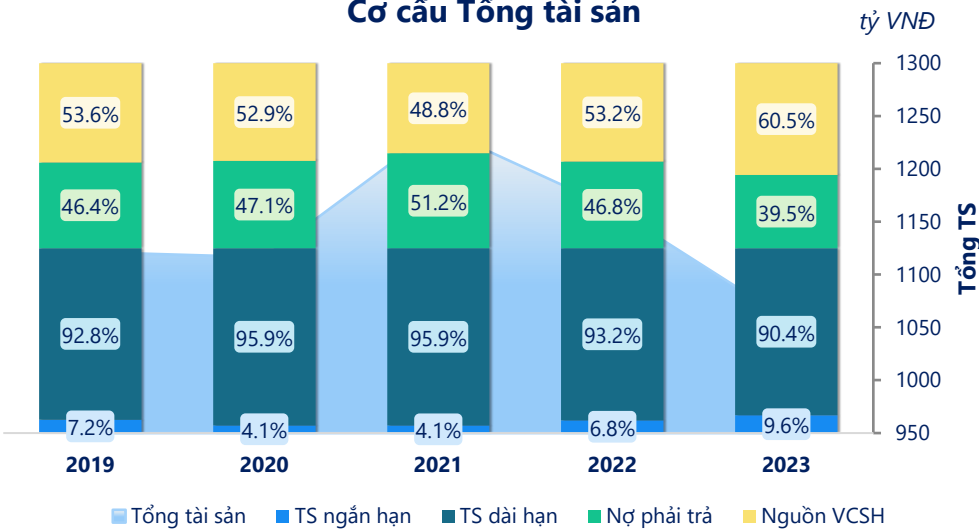
CƠ CẤU TÀI SẢN - NGUỒN VỐN

| Thông tin giao dịch29/12/2023 |            |        |        |        |
|-------------------------------|------------|--------|--------|--------|
| Giá hiện tại (VNĐ)            | 11,300     |        |        |        |
| Cao nhất 52 tuần (VNĐ)        | 16,500     |        |        |        |
| Thấp nhất 52 tuần (VNĐ)       | 8,312      |        |        |        |
| SL cổ phiếu LH                | 50,831,593 |        |        |        |
| KLGD BQ 20 phiên (CP)         | 240        |        |        |        |
| % sở hữu nước ngoài           | 0.0%       |        |        |        |
| Vốn điều lệ (tỷ VNĐ)          | 640        |        |        |        |
| Vốn hóa (tỷ VNĐ)              | 574        |        |        |        |
| P/E                           | 10.9       |        |        |        |
| EPS                           | 1,035      |        |        |        |
|                               | YTD        | 1T     | 3T     | 6T     |
| NQN                           | -27.8%     | -31.5% | -16.3% | -11.1% |
| VNINDEX                       | 8.2%       | 0.8%   | 1.4%   | 0.3%   |

Cơ cấu sở hữu



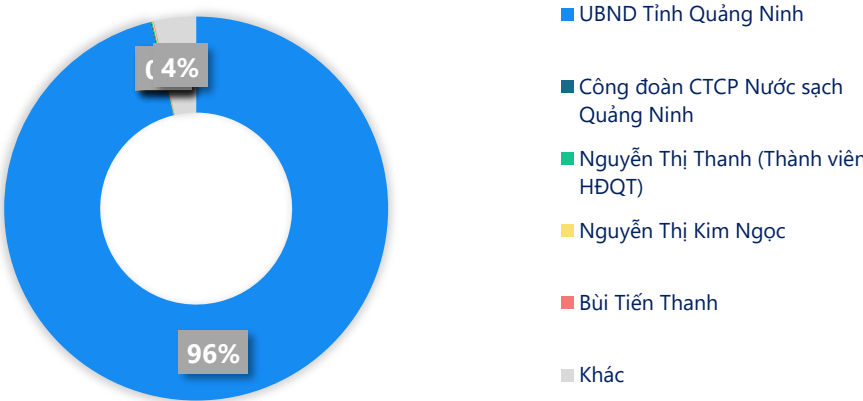
Cơ cấu Tổng tài sản



Tổng tài sản của **NQN** năm 2023 đạt **1,058** tỷ đồng, giảm **9.03%** so với năm trước. Trong đó, tỷ trọng của tài sản dài hạn trong Tổng tài sản là 90.4%, lớn hơn tài sản ngắn hạn. Với cơ cấu Nguồn vốn, vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng là 60.5%, cao hơn nợ phải trả.

Cần phân tích cụ thể sự thay đổi giá trị cũng như cơ cấu tổng tài sản những năm gần đây.

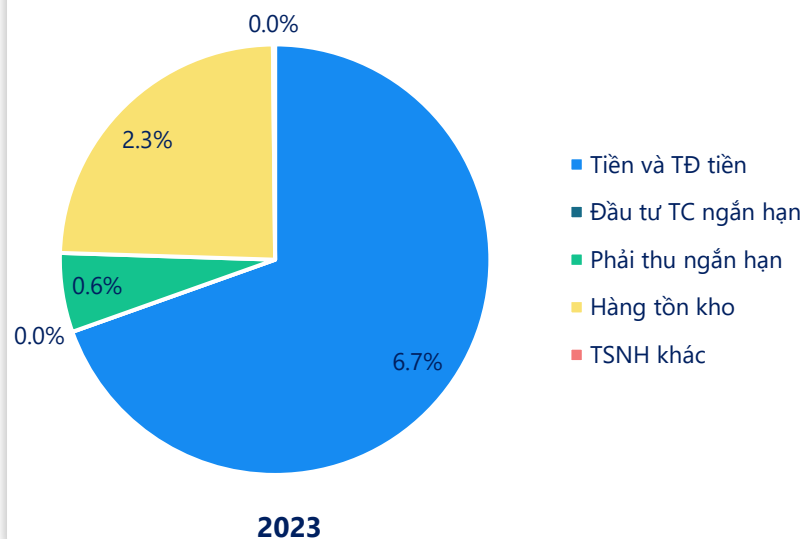
Cơ cấu cổ đông



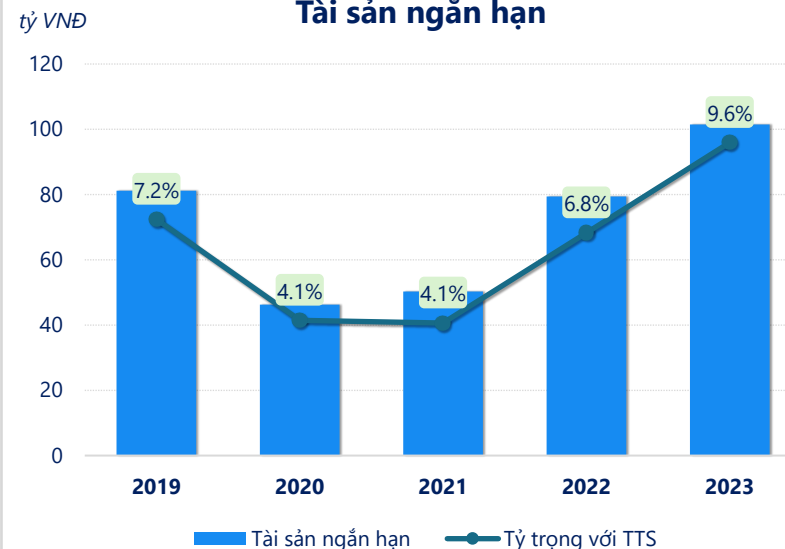
Về cơ cấu sở hữu, **sở hữu nhà nước** chiếm tỷ lệ cao nhất là **96.2%**, tiếp đến là sở hữu khác 3.84% và cuối cùng là sở hữu nước ngoài 0.00%.

Trong đó, cổ đông lớn nhất là **UBND Tỉnh Quảng Ninh** sở hữu **96.2%**, lớn thứ 2 là Công đoàn CTCP Nước sạch Quảng Ninh nắm giữ 0.09% và đứng thứ 3 là Nguyễn Thị Thanh (Thành viên HĐQT) nắm giữ 0.08%.

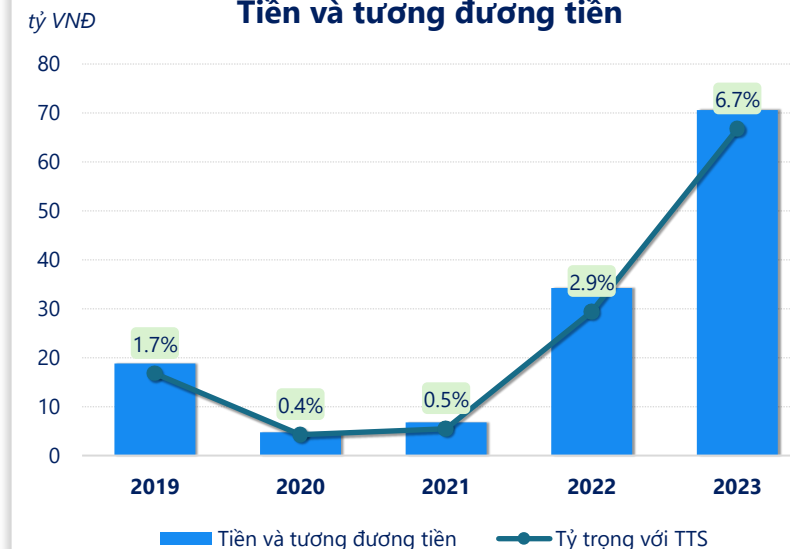
Cơ cấu Tài sản ngắn hạn/Tổng TS



Tài sản ngắn hạn



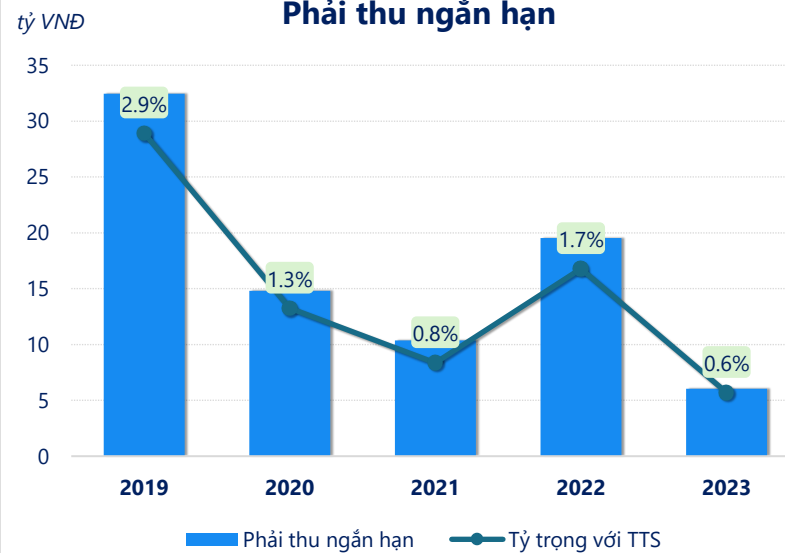
Tiền và tương đương tiền



**Tài sản ngắn hạn** năm 2023 của NQN đạt **101.5** tỷ đồng, tăng trưởng **27.9%** so với năm trước. Cùng với đó, tỷ trọng tài sản ngắn hạn tăng lên so với năm trước chiếm **9.59%** tổng tài sản. Trong đó, **tiền và tương đương tiền** chiếm tỷ trọng lớn nhất **6.67%**, tiếp đến là hàng tồn kho chiếm 2.33% trên tổng tài sản.

Phân tích cơ cấu tài sản ngắn hạn giúp đánh giá khả năng thanh toán ngắn hạn và mức độ cân đối trong cấu trúc tài sản.

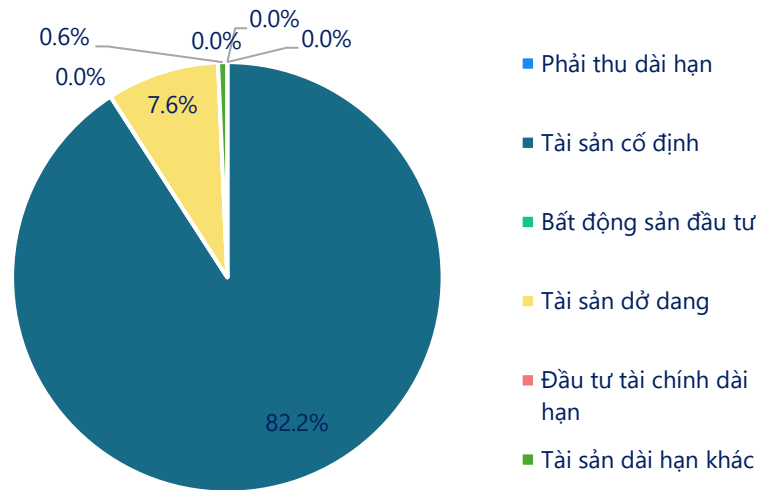
Phải thu ngắn hạn



Hàng tồn kho



## Cơ cấu Tài sản dài hạn/Tổng TS



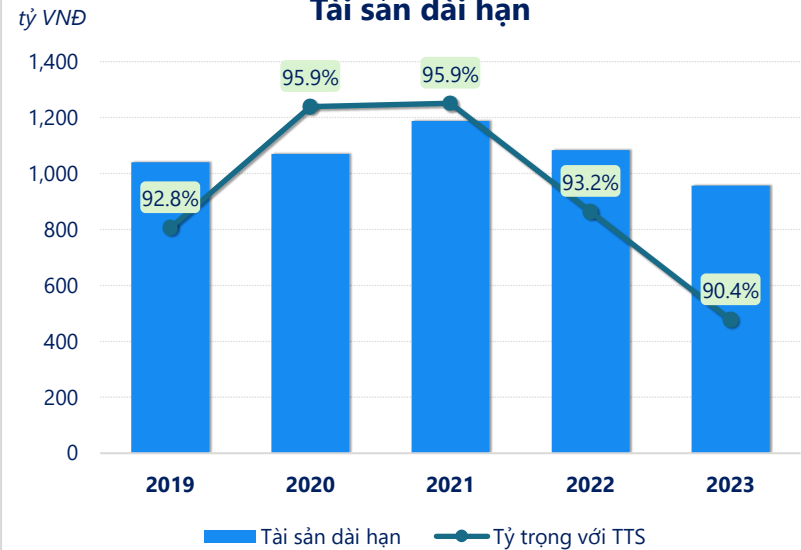
2023

(Nguồn: fireant.vn)

**Tài sản dài hạn** đạt **956.6** tỷ đồng giảm **11.7%** so với năm trước. Dẫn đến, tỷ trọng trên tổng tài sản giảm còn **90.4%**. Trong đó **tài sản cố định** chiếm cao nhất **82.2%**, sau đó là tài sản dở dang chiếm 7.63%.

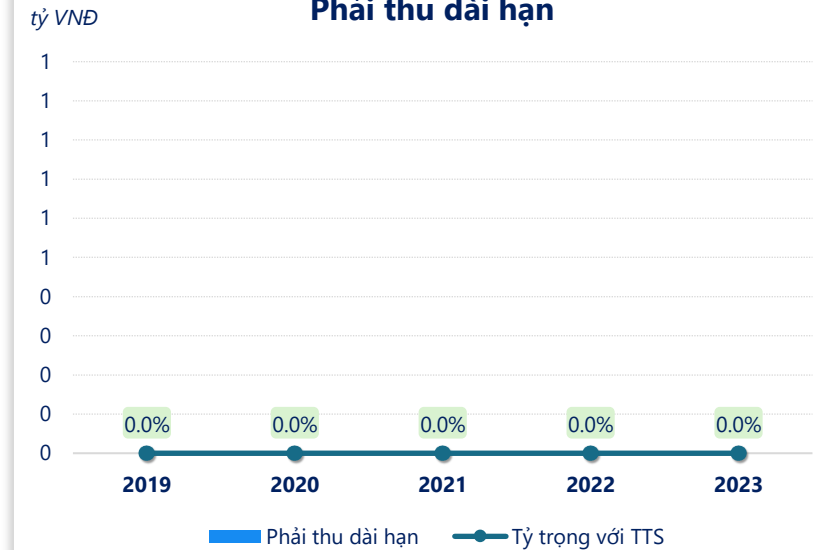
Phân tích cơ cấu tài sản dài hạn giúp đánh giá khả năng sinh lợi dài hạn, khả năng chi trả nợ dài hạn và khả năng tạo ra giá trị cho cổ đông. Cần đánh giá tổng quan với các doanh nghiệp cùng ngành để đưa ra kết luận tốt hơn.

## Tài sản dài hạn



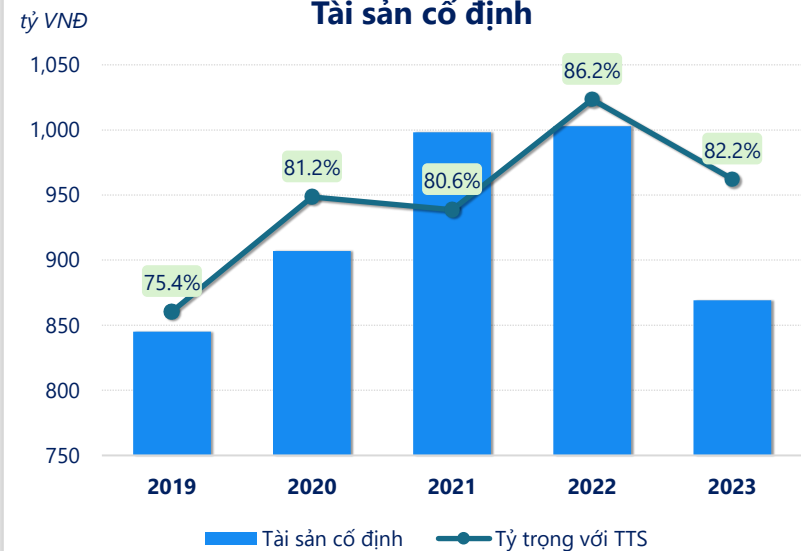
(Nguồn: fireant.vn)

## Phải thu dài hạn



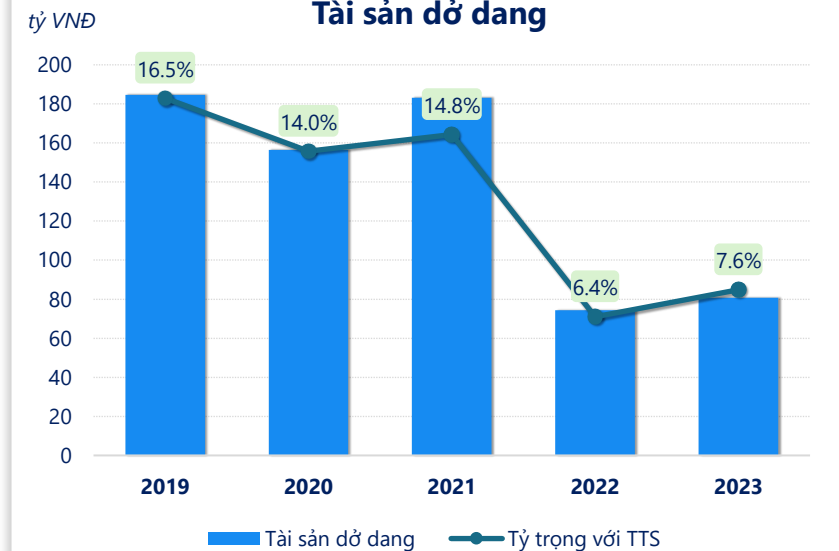
(Nguồn: fireant.vn)

## Tài sản cố định

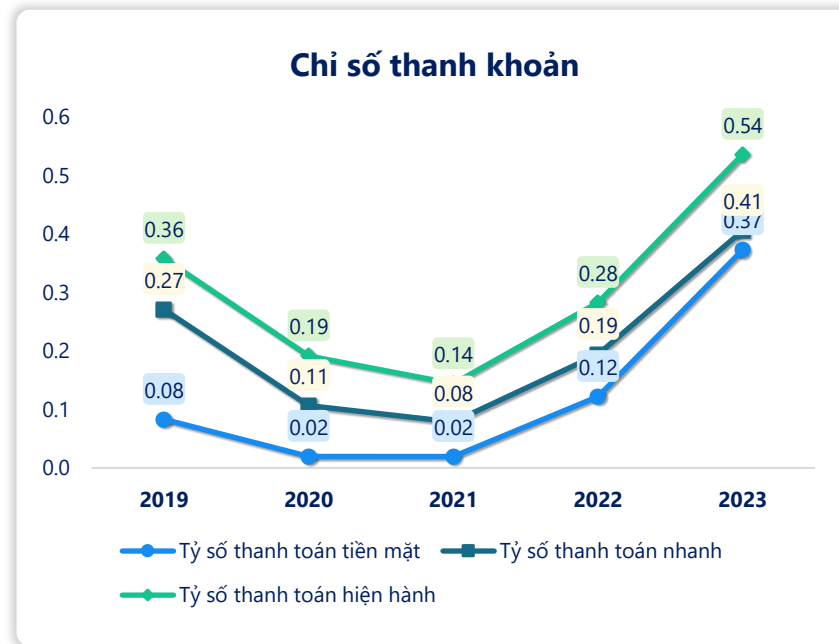
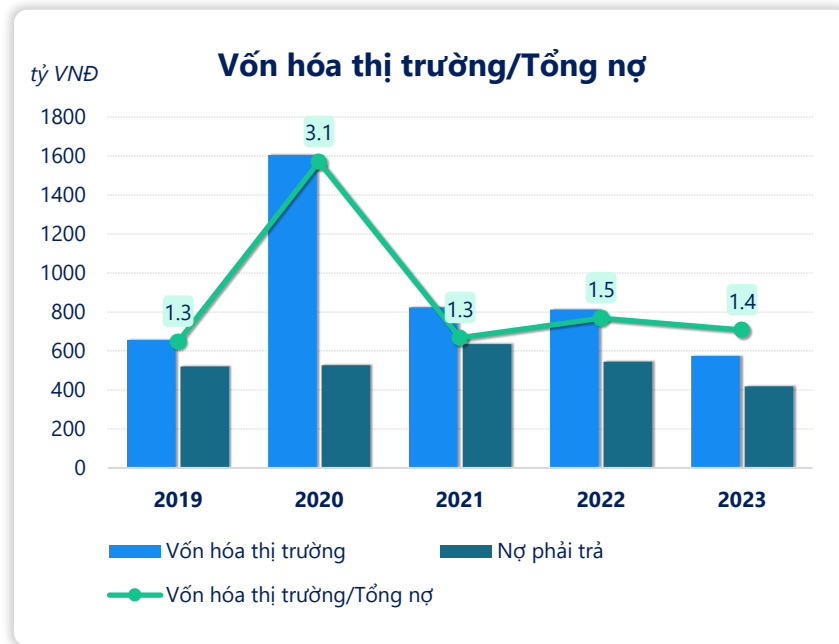
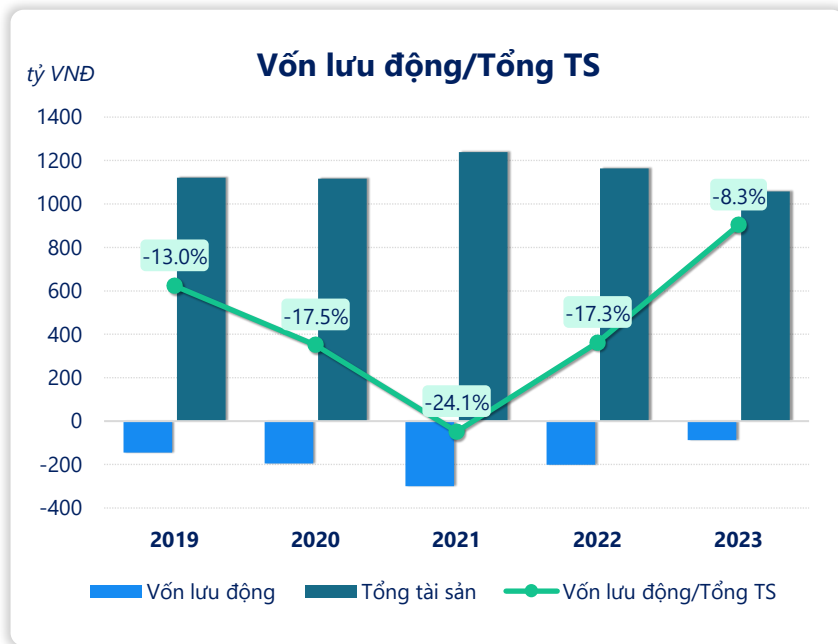
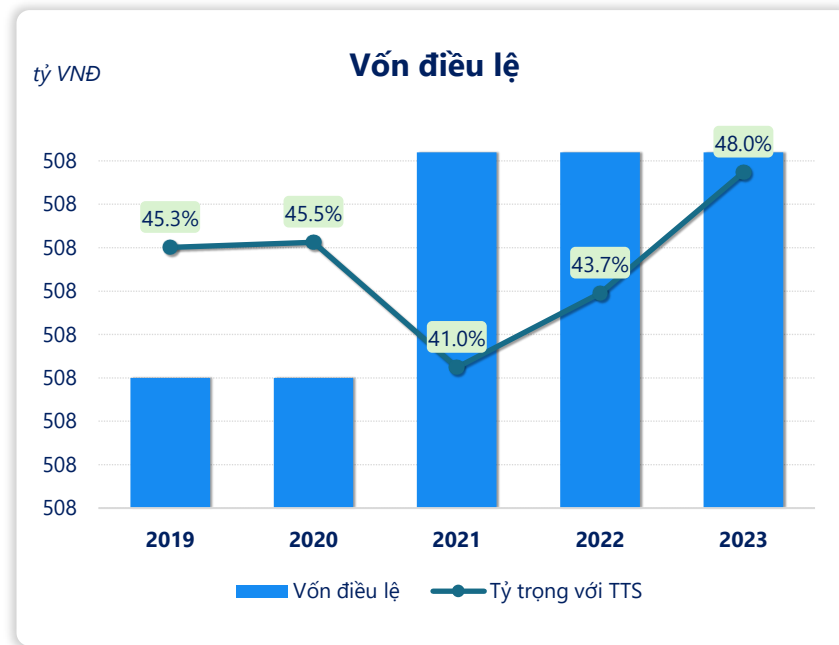
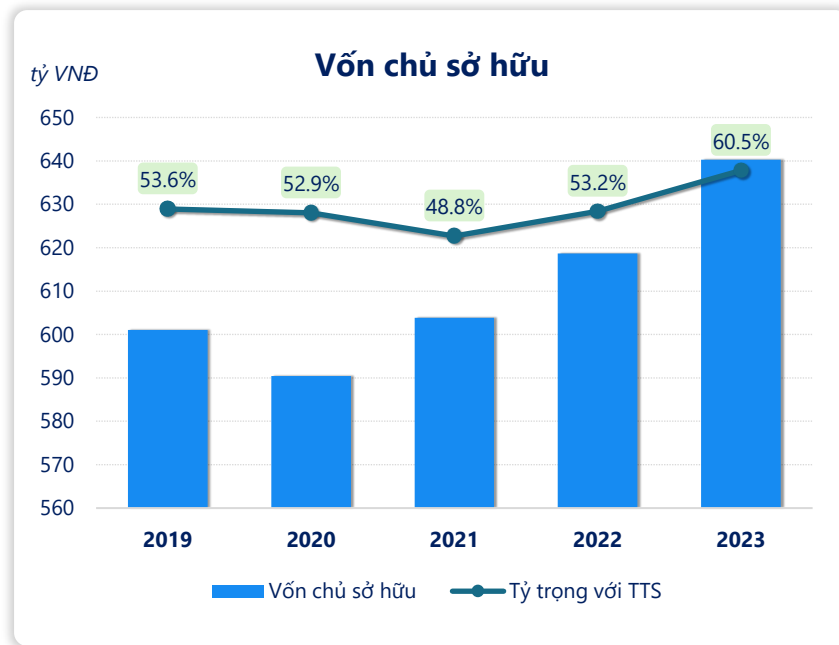
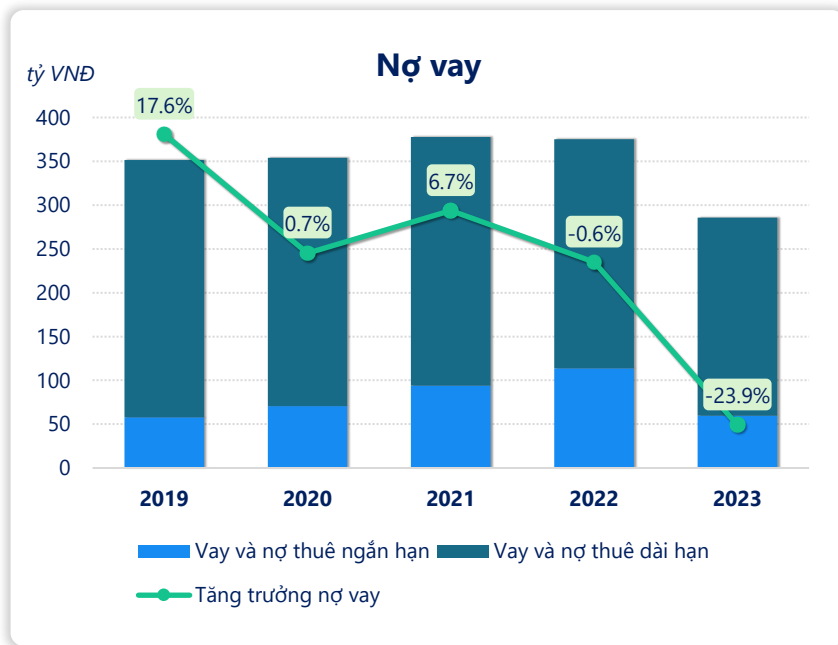


(Nguồn: fireant.vn)

## Tài sản dở dang



(Nguồn: fireant.vn)



| CÂN ĐỐI KẾ TOÁN<br>(tỷ VNĐ) | Tại ngày<br>31/12/2023 | Tại ngày<br>31/12/2022 | Thay đổi      |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| <b>Tổng tài sản</b>         | <b>1,058</b>           | <b>1,163</b>           | <b>-9.1%</b>  |
| <b>Tài sản ngắn hạn</b>     | <b>102</b>             | <b>79.4</b>            | <b>28.1%</b>  |
| Tiền và tương đương tiền    | 70.6                   | 34.2                   | 106%          |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn   | 0                      | 0                      |               |
| Phải thu ngắn hạn           | 6.23                   | 19.5                   | -68.1%        |
| Hàng tồn kho                | 24.7                   | 25.0                   | -1.0%         |
| Tài sản ngắn hạn khác       | 0.17                   | 0.68                   | -75.0%        |
| <b>Tài sản dài hạn</b>      | <b>956</b>             | <b>1,084</b>           | <b>-11.8%</b> |
| Phải thu dài hạn            | 0                      | 0                      |               |
| Tài sản cố định             | 868                    | 1,003                  | -13.4%        |
| Bất động sản đầu tư         | 0                      | 0                      |               |
| Tài sản dở dang             | 80.8                   | 74.3                   | 8.6%          |
| Đầu tư tài chính dài hạn    | 0                      | 0                      |               |
| Tài sản dài hạn khác        | 6.62                   | 6.47                   | 2.3%          |
| Lợi thế thương mại          | 0                      | 0                      |               |
| <b>Nợ phải trả</b>          | <b>417</b>             | <b>544</b>             | <b>-23.3%</b> |
| <b>Nợ ngắn hạn</b>          | <b>189</b>             | <b>281</b>             | <b>-32.6%</b> |
| Vay và nợ thuê ngắn hạn     | 60.2                   | 114                    | -47.0%        |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 47.9                   | 59.6                   | -19.7%        |
| <b>Nợ dài hạn</b>           | <b>228</b>             | <b>264</b>             | <b>-13.5%</b> |
| Vay và nợ thuê dài hạn      | 225                    | 262                    | -13.8%        |
| <b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b> | <b>640</b>             | <b>619</b>             | <b>3.5%</b>   |
| <b>Vốn chủ sở hữu</b>       | <b>640</b>             | <b>619</b>             | <b>3.5%</b>   |
| Vốn điều lệ                 | 508                    | 508                    | 0.0%          |
| <b>Kinh phí và quỹ khác</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |               |

| KẾT QUẢ KINH DOANH<br>(tỷ VNĐ) | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Doanh thu thuần</b>         | <b>589</b>  | <b>594</b>  | <b>612</b>  | <b>654</b>  | <b>781</b>  |
| Giá vốn hàng bán               | 450         | 472         | 485         | 513         | 622         |
| <b>Lợi nhuận gộp</b>           | <b>139</b>  | <b>122</b>  | <b>128</b>  | <b>141</b>  | <b>158</b>  |
| Doanh thu HĐTC                 | 0.02        | 0.12        | 0.02        | 0.06        | 0.31        |
| Chi phí TC                     | 24.4        | 25.0        | 25.6        | 28.2        | 27.5        |
| <b>Chi phí lãi vay</b>         | <b>22.1</b> | <b>25.0</b> | <b>25.6</b> | <b>28.2</b> | <b>27.5</b> |
| LN trong công ty LKLD          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Chi phí bán hàng               | 0.36        | 0.28        | 0.23        | 0.04        | 0.02        |
| Chi phí QLDN                   | 52.6        | 48.6        | 49.8        | 57.0        | 65.3        |
| <b>LN thuần từ HĐKD</b>        | <b>62.0</b> | <b>48.3</b> | <b>52.2</b> | <b>55.7</b> | <b>65.7</b> |
| Lợi nhuận khác                 | 2.21        | 2.04        | 0.06        | -0.13       | -0.12       |
| <b>LN trước thuế</b>           | <b>64.2</b> | <b>50.4</b> | <b>52.3</b> | <b>55.6</b> | <b>65.6</b> |
| <b>Lợi nhuận sau thuế</b>      | <b>51.9</b> | <b>40.7</b> | <b>42.0</b> | <b>44.5</b> | <b>52.8</b> |
| <b>LNST của CĐ cty mẹ</b>      | <b>51.9</b> | <b>40.7</b> | <b>42.0</b> | <b>44.5</b> | <b>52.8</b> |

| LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ<br>(tỷ VNĐ) | 2019         | 2020         | 2021        | 2022        | 2023        |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Lưu chuyển tiền từ HĐKD        | 199          | 203          | 203         | 249         | 265         |
| Lưu chuyển tiền từ HĐĐT        | -218         | -173         | -211        | -205        | -124        |
| Lưu chuyển tiền từ HĐTC        | 8.48         | -44.0        | 10.2        | -16.4       | -104        |
| Tiền đầu kỳ                    | 30.2         | 18.8         | 4.77        | 6.80        | 34.2        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần</b>   | <b>-11.4</b> | <b>-14.0</b> | <b>2.03</b> | <b>27.4</b> | <b>36.4</b> |
| Ảnh hưởng tỷ giá               | 0            | 0            | 0           | 0           | 0           |
| Tiền cuối kỳ                   | 18.8         | 4.77         | 6.80        | 34.2        | 70.6        |