

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH
VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 815.2-CV/DAT

"V/v Giải trình chênh lệch báo cáo lưu
chuyển tiền tệ 06 tháng đầu năm 2025 trước
và sau khi soát xét"

Đồng Tháp, ngày 15 tháng 08 năm 2025

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM.

Tổ chức niêm yết: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN

Mã chứng khoán: DAT

Trước tiên Công ty xin gửi lời chào trân trọng đến Quý cơ quan và chân thành cảm ơn sự quan tâm, hỗ trợ của Quý cơ quan trong suốt thời gian qua.

Căn cứ theo thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Theo Báo cáo tài chính riêng 06 tháng đầu năm 2025 đã được soát xét, Công ty xin giải trình chênh lệch một số chỉ tiêu trên báo cáo lưu chuyển tiền tệ 06 tháng đầu năm 2025 giữa báo cáo đã soát xét và báo cáo tự lập như sau:

I. Chênh lệch trên Báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

Mã số	Chỉ tiêu	06 tháng đầu năm 2025		Chênh lệch
		Báo cáo đã soát xét	Báo cáo tự lập	
01	1. Lợi nhuận trước thuế	33.305.349.247	33.468.095.548	(162.746.301)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	(11.370.480.603)	(11.616.727.178)	246.246.575
06	- Chi phí lãi vay	11.882.000.472	11.965.500.746	(83.500.274)
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	57.589.554.423	57.589.554.423	-
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu	(2.517.540.774)	(6.120.464.622)	3.602.923.848
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	39.849.893.019	43.402.816.867	(3.552.923.848)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	138.951.266.831	138.901.266.831	50.000.000
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	(50.000.000)	-	(50.000.000)
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(10.102.257.660)	(10.052.257.660)	(50.000.000)

II. Nguyên nhân chênh lệch:

1. Do báo cáo tự lập của Công ty ghi nhận thừa khoản doanh thu hoạt động tài chính (Lãi tiền gửi dự thu) là 246.246.575 đồng và chi phí tài chính (Lãi vay trích trước) là 83.500.274 đồng, làm cho lợi nhuận trước thuế giảm 162.746.301 đồng. Báo cáo đã soát xét đã điều chỉnh giảm “Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư” (mã số 05) số tiền 246.246.575 đồng, giảm “Chi phí lãi vay” (mã số 06) số tiền 83.500.274 đồng và giảm “Lợi nhuận trước thuế” (mã số 01) số tiền 162.746.301 đồng.

2. Do báo cáo tự lập của Công ty ghi nhận sai khoản phải thu trong kỳ là 3.602.923.848 đồng. Báo cáo đã soát xét đã điều chỉnh giảm “Tăng, giảm các khoản phải thu” (mã số 09) số tiền này.

3. Do báo cáo tự lập của Công ty ghi nhận sai khoản phải trả trong kỳ là 3.602.923.848 đồng và khoản chi để mua lại Tài sản cố định thuê tài chính là 50.000.000 đồng. Báo cáo đã soát xét đã điều chỉnh tăng “Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác” (mã số 21) số tiền 50.000.000 đồng và giảm “Tăng, giảm các khoản phải trả” (mã số 11) số tiền 3.552.923.848 đồng.

Các điều chỉnh trên do sơ sót trong quá trình phân loại không làm thay đổi nhiều đến kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển thủy sản kính báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM được biết và trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

-Như trên;

-Lưu văn phòng.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PT THỦY SẢN

Người đại diện pháp luật



LÊ VĂN LÂM