

**CTY CP KIM KHÍ MIỀN TRUNG**

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

**Số: 343 /KKMT**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Vv: Công bố BCTC Quý I-2017 riêng cá thể  
Văn phòng và BCTC quý I/2017 Công ty

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 04 năm 2017

Kính gửi : - Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty : Công ty cổ phần Kim khí Miền trung
2. Mã chứng khoán : KMT
3. Địa chỉ trụ sở chính : 69 Quang Trung , quận Hải Châu, TP. Đà Nẵng
4. Điện thoại: 05113 821 824 Fax : 05113 823 306
5. Người thực hiện công bố thông tin : Trần Nguyễn Hoàng Nam Thành Tuấn
6. Nội dung thông tin công bố :

6.1 Báo cáo tài chính Quý I năm 2017 riêng cá thể Văn phòng và báo cáo tài chính Công ty Cổ phần Kim khí Miền Trung bao gồm: BCDKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.

6.2 Nội dung giải trình (chênh lệch 10% LNST toàn Công ty so với cùng kỳ năm ngoái):

Lợi nhuận sau thuế quý I/2017 toàn công ty đạt 2.448 triệu đồng giảm 25% so với cùng kỳ quý I/2016.

Nguyên nhân: Mặc doanh thu toàn công ty tăng so với cùng kỳ năm 2016, tuy nhiên giá vốn hàng bán tăng cao dẫn đến lợi nhuận gộp giảm đồng thời lợi nhuận sau thuế giảm như trên.

Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính riêng cá thể Văn phòng và báo cáo tài chính Công ty.

[http:// www.cevimetal.com.vn](http://www.cevimetal.com.vn)

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố .

**Nơi nhận:**

- Như trên
- Lưu VT,KTTC-KKMT



Trần Nguyễn Hoàng Nam Thành Tuấn



**CÔNG TY CỔ PHẦN  
KIM KHÍ MIỀN TRUNG  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VĂN PHÒNG CÔNG TY  
Quý I – năm 2017**

*Đà Nẵng, tháng 4 năm 2017*



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

ĐVT: Đồng

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh  | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|---|------------|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b> |              | <b>636.285.755.025</b> | <b>436.134.666.310</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>VI.1</b>  | <b>12.762.692.426</b>  | <b>15.959.010.891</b>  |
| 1. Tiền   | 111        |              | 12.762.692.426         | 15.959.010.891         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |              |                        | -                      |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> | <b>VI.2a</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |              |                        |                        |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)      | 122        |              |                        |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |              | <b>558.904.845.681</b> | <b>366.179.990.699</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | VI.3         | 262.711.220.370        | 205.807.983.676        |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        |              | 72.839.436.356         | 26.798.994.715         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |              | 234.192.464.192        | 138.686.684.240        |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |              |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |              |                        |                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | VI.4         | 1.917.309.725          | 6.482.852.683          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)            | 137        |              | (12.755.584.962)       | (11.596.524.615)       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>VI.7</b>  | <b>47.848.599.212</b>  | <b>47.882.700.231</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |              | 48.898.554.262         | 48.932.655.281         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)                | 149        |              | (1.049.955.050)        | (1.049.955.050)        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |              | <b>16.769.617.706</b>  | <b>6.112.964.489</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | VI.13a       | 234.324.474            | 168.159.640            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        | VI.14        | 13.095.697.865         | 5.944.804.849          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | VI.14        | 3.439.595.367          |                        |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b> |              | <b>91.762.883.551</b>  | <b>93.756.434.096</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |              | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |              | <b>54.144.875.597</b>  | <b>52.893.887.659</b>  |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>                  | <b>221</b> | <b>VI.9</b>  | <b>19.417.780.332</b>  | <b>18.150.360.674</b>  |
| - Nguyên giá  | 222        |              | 29.685.790.583         | 28.001.590.797         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                         | 223        |              | (10.268.010.251)       | (9.851.230.123)        |
| <b>3. Tài sản cố định vô hình</b>                   | <b>227</b> | <b>VI.10</b> | <b>34.727.095.265</b>  | <b>34.743.526.985</b>  |
| - Nguyên giá  | 228        |              | 34.809.253.861         | 34.809.253.861         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                         | 229        |              | (82.158.596)           | (65.726.876)           |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> |              | <b>17.884.867.669</b>  | <b>17.293.942.304</b>  |
| - Nguyên giá  | 231        |              | 18.360.513.671         | 17.659.583.131         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*)                         | 232        |              | (475.646.002)          | (365.640.827)          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |              | <b>135.288.830</b>     | <b>1.759.710.685</b>   |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | VI.8         | 135.288.830            | 1.759.710.685          |





|   |            |              |                        |                        |
|---|------------|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b> | <b>VI.2c</b> | <b>19.412.714.270</b>  | <b>21.617.714.270</b>  |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |              | 24.000.000.000         | 24.000.000.000         |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        |              |                        | 3.030.000.000          |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)             | 254        |              | (4.587.285.730)        | (5.412.285.730)        |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |              | <b>185.137.185</b>     | <b>191.179.178</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | VI.13b       | 185.137.185            | 191.179.178            |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b> |              | <b>728.048.638.576</b> | <b>529.891.100.406</b> |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |              | <b>611.561.381.485</b> | <b>411.631.783.261</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |              | <b>611.561.381.485</b> | <b>411.631.783.261</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | VI.16        | 141.098.287.265        | 70.972.069.036         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |              | 435.530.427            | 2.557.512.582          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | VI.17        | 665.201.981            | 98.092.157             |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |              | 4.470.355.956          | 3.868.090.027          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | VI.18        | 3.019.545.978          | 1.458.522.655          |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |              |                        |                        |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |              |                        |                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        | VI.20        | 410.498.476            | 65.333.904             |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | VI.19        | 7.976.633.686          | 3.107.720.734          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | VI.15        | 452.967.132.624        | 329.308.147.074        |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 322        |              | 518.195.092            | 196.295.092            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |              | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                             | <b>400</b> |              | <b>116.487.257.091</b> | <b>118.259.317.145</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>VI.25</b> | <b>116.487.257.091</b> | <b>118.259.317.145</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |              | 98.465.620.000         | 98.465.620.000         |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411a       |              | 98.465.620.000         | 98.465.620.000         |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                   | 411b       |              |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |              | 300.347.000            | 300.347.000            |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                            | 418        |              | 13.863.385.286         | 13.863.385.286         |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |              | 1.983.339.220          | 1.491.018.689          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 421        |              | 1.874.565.585          | 4.138.946.170          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước      | 421a       |              |                        |                        |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                        | 421b       |              | 1.874.565.585          | 4.138.946.170          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |              | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                          | <b>440</b> |              | <b>728.048.638.576</b> | <b>529.891.100.406</b> |

Người lập biểu

*Nguyen Thi Lan Anh*

Nguyễn Thị Lan Anh

Kế toán trưởng

*Tran NHN Thanh Tuan*

Trần NHN Thành Tuấn

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 04 năm 2017



Tổng Giám đốc

Nguyễn Anh Hoàng

3400  
CÔNG  
CỔ  
PHẦN  
KIM  
KHÍ  
MIỀN  
TRUNG



## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH RIÊNG

Ngày 31 tháng 3 năm 2017

ĐVT: đồng

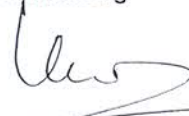
| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-------------|-------------|-----------------|-------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                             | 01          | VII.1       | 454.474.329.704 | 394.590.855.227   | 454.474.329.704                                 | 394.590.855.227                                   |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                       | 02          | VII.2       | 147.077.710     |                   | 147.077.710                                     |   |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)     | 10          |             | 454.327.251.994 | 394.590.855.227   | 454.327.251.994                                 | 394.590.855.227                                   |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11          | VII.3       | 441.788.445.416 | 377.356.744.439   | 441.788.445.416                                 | 377.356.744.439                                   |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)           | 20          |             | 12.538.806.578  | 17.234.110.788    | 12.538.806.578                                  | 17.234.110.788                                    |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                      | 21          | VII.4       | 2.953.880.182   | 2.667.735.062     | 2.953.880.182                                   | 2.667.735.062                                     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22          | VII.5       | 3.164.030.190   | 3.146.758.425     | 3.164.030.190                                   | 3.146.758.425                                     |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23          |             | 3.983.397.754   | 3.072.738.611     | 3.983.397.754                                   | 3.072.738.611                                     |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25          | VII.8b      | 7.456.578.781   | 13.066.076.991    | 7.456.578.781                                   | 13.066.076.991                                    |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                       | 26          | VII.8a      | 2.386.090.594   | 1.058.062.828     | 2.386.090.594                                   | 1.058.062.828                                     |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) - (24+25)} | 30          |             | 2.485.987.195   | 2.630.947.606     | 2.485.987.195                                   | 2.630.947.606                                     |
| 11. Thu nhập khác   | 31          | VII.6       | 1.162.771       | 16.123.729        | 1.162.771                                       | 16.123.729  |
| 12. Chi phí khác  | 32          | VII.7       | -               | -                 | -   | -   |
| 13. Lợi nhuận khác(40=31-32)  | 40          |             | 1.162.771       | 16.123.729        | 1.162.771                                       | 16.123.729  |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)                       | 50          |             | 2.487.149.966   | 2.647.071.335     | 2.487.149.966                                   | 2.647.071.335                                     |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                       | 51          | VII.10      | 612.584.381     | 822.448.699       | 612.584.381                                     | 822.448.699                                       |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52          |             |                 |                   |   |   |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)            | 60          |             | 1.874.565.585   | 1.824.622.636     | 1.874.565.585                                   | 1.824.622.636                                     |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)                                       | 70          |             | -               | -                 | -   | -   |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)                                     | 71          |             | -               | -                 | -   | -   |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Lan Anh

Kế toán trưởng



Trần NHN Thành Tuấn

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 04 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Anh Hoàng

(T) (NT) (K) (PH) (GT) (016)



Mẫu số : Q-03d  
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**  
( Theo phương pháp gián tiếp )  
Quý 1/2017

| Chỉ tiêu   | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước) |
|--|-------------|-------------|---|---|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |             |             |   |   |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   | 01          |             | 2.487.149.966                               | 2.647.071.335                                 |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |             |             |   |   |
| - Khấu hao TSCĐ  | 02          |             | 484.009.500                                 | 352.622.123                                   |
| - Các khoản dự phòng   | 03          |             | 334.060.347                                 |   |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện  | 04          |             | (1.468)                                     | 12.123.004                                    |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05          |             | (409.926.294)                               | (56.565.043)                                  |
| - Chi phí lãi vay  | 06          |             | 3.983.397.754                               | 3.072.738.611                                 |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07          |             |   |   |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                          | 08          |             | 6.878.689.805                               | 6.027.990.030                                 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09          |             | (203.672.493.868)                           | (109.267.924.470)                             |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10          |             | 34.101.019                                  | (10.945.697.719)                              |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11          |             | 71.271.942.866                              | (57.216.245.832)                              |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12          |             | (60.122.841)                                | (173.304.197)                                 |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh   | 13          |             |   |   |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14          |             | (3.577.399.501)                             | (4.285.198.812)                               |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15          |             | (98.092.157)                                | -   |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16          |             |   |   |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17          |             | (458.100.000)                               | (356.450.000)                                 |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | 20          |             | (129.681.474.677)                           | (176.216.831.000)                             |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |             |             |   |   |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                | 21          |             | (613.757.100)                               | (3.622.772.322)                               |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                             | 22          |             |   |   |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác  | 23          |             |   |   |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 24          |             |   |   |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25          |             |   |   |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26          |             | 3.428.490.000                               |   |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27          |             | 11.436.294                                  | 56.565.043                                    |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | 30          |             | 2.826.169.194                               | (3.566.207.279)                               |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |             |             |   |   |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                   | 31          |             |   |   |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp                    | 32          |             |   |   |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33          | VIII.3      | 492.035.515.741                             | 564.773.227.343                               |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34          | VIII.4      | (368.376.530.191)                           | (390.337.176.681)                             |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35          |             |   |   |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36          |             |   |   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | 40          |             | 123.658.985.550                             | 174.436.050.662                               |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>  | 50          |             | (3.196.319.933)                             | (5.346.987.617)                               |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60          |             | 15.959.010.891                              | 22.064.997.668                                |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ  | 61          |             | 1.468                                       | (12.123.004)                                  |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>  | 70          |             | 12.762.692.426                              | 16.705.887.047                                |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Lan Anh

Kế toán trưởng

Trần NHN Thành Tuấn



Nguyễn Anh Hoàng



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG Quý 1/2017

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

**1. Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cổ phần Kim khí Miền Trung được thành lập từ việc cổ phần hóa Doanh nghiệp nhà nước (Công ty Kim khí Miền Trung) theo quyết định số 3088/QĐ-BCN ngày 30/09/2005 và quyết định số 4150/QĐ-BCN ngày 20/12/2005 sửa đổi bổ sung quyết định 3088/QĐ-BCN của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3203000847 ngày 28/12/2005. Từ khi thành lập đến nay Công ty đã hai mươi hai lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 14/09/2015 với số Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh mới là 0400101605 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng. Công ty hoạt động theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

**Vốn điều lệ của Công ty là:** 98.465.620.000đ, tương đương 9.846.562 cổ phần, mệnh giá 01 cổ phần là 10.000đ.

**2. Lĩnh vực kinh doanh:** Kinh doanh thương mại hàng hóa và dịch vụ

### 3. Ngành nghề kinh doanh chính

- Kinh doanh xuất nhập khẩu kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu kim loại, vật tư tổng hợp, vật liệu xây dựng;
- Sản xuất thép xây dựng các loại;
- Gia công, sản xuất các sản phẩm kim loại và phế liệu kim loại;
- Đầu tư kinh doanh khách sạn, văn phòng cho thuê và chung cư cao cấp;
- Kinh doanh dịch vụ cho thuê kho bãi;
- Đại lý tiêu thụ sản phẩm cho các doanh nghiệp trong và ngoài nước.

**4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** 12 tháng

**5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**

### 6. Cấu trúc doanh nghiệp

- *Danh sách các công ty con:* không

- *Danh sách các công ty liên doanh, liên kết*

1. Công ty CP Thép Việt Mỹ: Đường số 02, Quận Liên Chiểu, Tp.Đà Nẵng.

Tỷ lệ lợi ích: 20,36%; tỷ lệ biểu quyết: 20,36%

- *Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc*

1. Xí nghiệp kinh doanh kim khí số 01: Lô A3-7 KDC Nam cầu cẩm lệ, Hòa Vang, Đà Nẵng.

2. Xí nghiệp kinh doanh kim khí số 02: 410 Đường 2/9, Hải Châu, Đà Nẵng.

3. Xí nghiệp kinh doanh kim khí số 07: Lô 4-5-B27 Đường Kinh Dương Vương, Liên Chiểu, Đà Nẵng.

4. Xí nghiệp kinh doanh kim khí số 10: 404 Lê Văn Hiến, Ngũ Hành Sơn, Đà Nẵng.

5. Xí nghiệp kinh doanh vật tư: Lô A3-7 KDC Nam cầu cẩm lệ, Hòa Vang, Đà Nẵng.

6. Chi nhánh Miền Trung: 303 Lê Hồng Phong, Thành phố Nha Trang, Khánh Hòa.

7. Chi nhánh tại TP.HCM: 4/5 Út tịch, Tân Bình, HCM.



8. Chi nhánh tại Đắc Lắc: 97C Nguyễn Văn Linh, Buôn Ma Thuột, Đắc Lắc.
  9. Chi nhánh tại Gia Lai: 483 Lý Thái Tổ, Thành phố Pleiku, Gia Lai
  10. Chi nhánh Quảng Bình : 176-177 Đường Thống Nhất, Phường Nam lý, Thành phố Đồng Hới, Tỉnh Quảng Bình.
- 7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính:** Thông tin trên BCTC là so sánh được và số liệu so sánh là số liệu trên BCTC được lập cùng kỳ năm trước.

## II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: là Đồng Việt Nam (VND).

## III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

## IV. Các chính sách kế toán áp dụng (Trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

### 1. Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam: Không

### 2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận các nghiệp vụ kinh tế phát sinh: là tỷ giá giao dịch thực tế thời điểm của các Ngân hàng thương mại mà doanh nghiệp mở tài khoản giao dịch.

Tỷ giá áp dụng khi đánh giá các khoản mục có gốc ngoại tệ cuối kỳ là: tỷ giá giao dịch thực tế của các Ngân hàng thương mại mà doanh nghiệp mở tài khoản tại ngày kết thúc năm tài chính.

**3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền:** là lãi suất của Ngân hàng thương mại áp dụng cho các khoản doanh nghiệp đi vay.

### 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

- a. Tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.
- b. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

### 5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

#### a. Chứng khoán kinh doanh:

Thời điểm ghi nhận: là giá thị trường tại thời điểm giao dịch(T+0)

Giá trị ghi sổ: là giá trị thực tế giao dịch trên thị trường(giá gốc mua – dự phòng(nếu có)) tại thời điểm lập báo cáo của các khoản chứng khoán mà Công ty nắm giữ vì mục đích kinh doanh kiếm lời.

Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009.

- b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
- c. Các khoản cho vay: Không
- d. Đầu tư vào Công ty con, liên doanh, liên kết:



Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc.

Nguyên tắc xác định cty con, liên doanh liên kết dựa theo tỷ lệ vốn góp.

Dự phòng được lập cho các khoản giảm giá đầu tư nếu phát sinh tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2003/TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ Tài chính sửa đổi Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009.

Báo cáo tài chính sử dụng để xác định tồn thất là Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty con, liên doanh, liên kết.

đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Không

e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính: Không

#### 6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Nợ phải thu khách hàng: là các khoản phải thu mang tính chất thương mại, bán hàng hóa, dịch vụ của doanh nghiệp.

Nợ phải thu khác: là các khoản được trình bày ngoài các khoản nợ phải thu khách hàng.

Tất cả các khoản nợ phải thu được theo dõi chi tiết từng đối tượng.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành hàng tồn kho và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

#### 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư.

##### *Nguyên giá TSCĐ hữu hình*

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

##### *Khấu hao TSCĐ hữu hình*

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.

| <u>Loại tài sản</u>    | <u>Thời gian khấu hao (năm)</u> |
|------------------------|---------------------------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 15 – 40                         |
| Phương tiện vận tải    | 6 – 10                          |

100  
GT  
PH  
KH  
TR  
U-T



Thiết bị dụng cụ quản lý

3 – 5

### **Tài sản cố định vô hình**

#### **Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình khi Công ty được Nhà nước giao đất có thu tiền sử dụng đất hoặc nhận được quyền sử dụng đất (trừ trường hợp thuê đất) và được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất được xác định là toàn bộ các khoản tiền chi ra để có quyền sử dụng đất hợp pháp cộng các chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ,...

Quyền sử dụng đất không có thời hạn thì không thực hiện khấu hao.

#### **Các tài sản cố định vô hình khác**

Các tài sản cố định vô hình khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Khấu hao của tài sản cố định vô hình khác được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.

### **9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh**

#### **10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại**

**11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:** Là các khoản chi phí thực tế đã phát sinh (chi phí sử dụng công cụ dụng cụ, phương tiện quản lý,...) nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

**12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:** Các khoản nợ phải trả được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản nợ phải trả người bán và phải trả khác.

Nợ phải trả người bán: là các khoản phải trả mang tính chất thương mại, mua hàng hóa, dịch vụ của doanh nghiệp.

Nợ phải trả khác: là các khoản được trình bày ngoài các khoản nợ phải trả người bán.

Tất cả các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết từng đối tượng.

**13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:** Ghi nhận tổng giá trị các khoản doanh nghiệp đi vay, còn nợ các Ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo.

Tất cả các khoản nợ vay được theo dõi chi tiết từng đối tượng và theo từng kỳ hạn.

Trường hợp các khoản vay bằng ngoại tệ thì thực hiện đánh giá lại theo quy định.

**14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:** Chi phí đi vay trong giai đoạn đầu tư xây dựng các công trình xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó. Khi công trình hoàn thành thì chi phí đi vay được tính vào chi phí tài chính trong kỳ.

Tất cả các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ khi phát sinh.

**15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:** Chi phí trích trước phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được trong kỳ không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

Chi phí phải trả có thể bao gồm: Chi phí vận chuyển, điện, điện thoại, nước,...

Cơ sở xác định là: các chi phí đã thực tế phát sinh liên quan đến hoạt động kinh doanh trong kỳ nhưng doanh nghiệp chưa nhận được hóa đơn.

**16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:** Không



**17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:** Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như :số tiền khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản.

**18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:** Không

**19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

- Nguyên tắc ghi nhận VCSH, thặng dư cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu: Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực góp của cổ đông, thặng dư cổ phần được ghi nhận là phần chênh lệch(lớn hơn/nhỏ hơn) giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Không

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng Thương mại nơi Cty mở tài khoản tại thời điểm phát sinh. Các tài khoản có số dư ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng Thương mại nơi Cty mở tài khoản tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo quy định tại Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính. Theo đó, chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư có gốc ngoại tệ cuối kỳ được phản ánh vào kết quả kinh doanh trong kỳ và được loại trừ khi tính thuế TNDN.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Ghi nhận kết quả kinh doanh(lãi/lỗ) sau thuế TNDN của doanh nghiệp. Việc phân phối lợi nhuận, cổ tức được thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

**20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:

+ Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng.

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận khi doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó:

+ Tiền lãi từ khoản cho vay, lãi bán hàng trả chậm chỉ được ghi nhận khi có bằng chứng chắc chắn thu được(có xác nhận và cam kết trả nợ của bên nợ) và khoản gốc cho vay, phải thu không bị phân loại là nợ quá hạn cần trích lập dự phòng.

+ Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không

- Thu nhập khác: Ghi nhận các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động kinh doanh chính của doanh nghiệp.

**21. Nguyên tắc kế toán giảm trừ doanh thu:** Ghi nhận các khoản được điều chỉnh giảm doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ gồm: Chiết khấu thương mại, chiết khấu thanh toán, hàng bán bị trả lại.



**22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:** Ghi nhận giá vốn của hàng hóa bán ra trong kỳ, các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

**23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:** Ghi nhận các khoản chi phí hoạt động tài chính bao gồm chi phí đi vay vốn, lỗ do chuyển nhượng chứng khoán, dự phòng tổn thất của các khoản đầu tư tài chính, lỗ do bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

**24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi phí bán hàng: Ghi nhận tất cả các khoản chi phí thực tế phát sinh trực tiếp đến việc mua bán hàng hóa trong kỳ.

Chi phí QLDN: ghi nhận tất cả các khoản chi phí phát sinh chung của doanh nghiệp trong kỳ.

**25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành và chi phí thuế TNDN hoãn lại**

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Áp dụng mức thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp là 20%.

**26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (Trường hợp doanh nghiệp không hoạt động liên tục)**

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (Tiếp theo)**

0400  
CÔ  
CÊ  
KI  
MI  
CH



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

|  |  | Đơn vị tính: VND       |                        |
|--|--|------------------------|------------------------|
|  |  | 31/03/2017             | 01/01/2017             |
| <b>1. Tiền</b>   |  |                        |                        |
| Tiền mặt   |  | 153.235.607            | 161.372.134            |
| Tiền gửi ngân hàng                                     |  | 12.609.456.819         | 15.797.638.757         |
| Tiền đang chuyển                                       |  |                        |                        |
| Các khoản tương đương tiền                             |  | -                      |                        |
| <b>Cộng</b>  |  | <b>12.762.692.426</b>  | <b>15.959.010.891</b>  |
| <b>2. Các khoản đầu tư tài chính(xem Phụ lục 01)</b>   |  |                        |                        |
| <b>3. Phải thu của khách hàng</b>                      |  | <b>31/03/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>      |
| <b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>             |  | <b>225.383.572.697</b> | <b>171.536.955.573</b> |
| - Cty CP Thép Da na úc                                 |  | 59.723.049.100         | 55.150.808.874         |
| - Cty CP Thép Da na Ý                                  |  | 40.810.973.445         | -                      |
| - Cty TNHH Thép Việt Pháp                              |  | 59.690.769.684         | 16.969.337.869         |
| - Cty CP Đ.tr TM & KT Khoáng Sản Vũ Bình               |  |                        | 46.414.146.900         |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác                   |  | 65.158.780.468         | 53.002.661.930         |
| <b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>              |  |                        |                        |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác                   |  |                        |                        |
| <b>c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b> |  | <b>37.327.647.673</b>  | <b>34.271.028.103</b>  |
| - Cty TNHH Thép VSC Posco                              |  | 83.517.401             | 70.534.497             |
| - Cty Cổ Phần Đầu Tư & XD Miền Nam                     |  | 2.178.710.585          | -                      |
| - Cty Liên doanh Sản xuất Thép Việt Úc                 |  | 972.934.380            |                        |
| - Cty TNHH Khoáng Sản & luyện kim Việt Trung           |  | 34.047.385.307         | 34.155.393.606         |
| - Cty TNHH MTV Thép Miền Nam - VNSteel                 |  | 45.100.000             | 45.100.000             |
| <b>Cộng</b>  |  | <b>262.711.220.370</b> | <b>205.807.983.676</b> |
| <b>4. Phải thu khác</b>                                |  | <b>31/03/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>      |
|  |  | <b>Giá trị</b>         | <b>Giá trị</b>         |
| <b>a. Ngắn hạn</b>                                     |  | <b>1.917.309.725</b>   | <b>6.482.852.683</b>   |
| - Phải thu về cổ phần hóa                              |  |                        |                        |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia            |  |                        |                        |
| - Phải thu người lao động                              |  | 490.677.754            | 511.069.309            |
| - Ký cược, ký quỹ                                      |  |                        | 4.825.000.000          |
| - Cho mượn   |  |                        |                        |
| - Phải thu khác  |  | 1.426.631.971          | 1.146.783.374          |
| <b>b. Dài hạn</b>                                      |  |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  |  | <b>1.917.309.725</b>   | <b>6.482.852.683</b>   |
| <b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>                      |  |                        |                        |
| <b>6. Nợ xấu(xem Phụ lục 02)</b>                       |  |                        |                        |



| 7. Hàng tồn kho  | 31/03/2017            |                        | 01/01/2017            |                        |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
|  | Giá gốc               | Dự phòng               | Giá gốc               | Dự phòng               |
| - Hàng mua đang đi đường   |                       |                        |                       |                        |
| - Nguyên liệu, vật liệu  |                       |                        |                       |                        |
| - Công cụ dụng cụ  |                       |                        |                       |                        |
| - Chi phí SX, KD dở dang   |                       |                        |                       |                        |
| - Thành phẩm   |                       |                        |                       |                        |
| - Hàng hóa   | 48.898.554.262        | (1.049.955.050)        | 48.932.655.281        | (1.049.955.050)        |
| - Hàng gửi đi bán  |                       |                        |                       |                        |
| - Hàng hoá kho bảo thuế  |                       |                        |                       |                        |
| - Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ |                       |                        |                       |                        |
| - Nguyên nhân và hướng xử lý hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất                               |                       |                        |                       |                        |
| - Giá trị hàng tồn kho dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ   |                       |                        |                       |                        |
| - Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho                  |                       |                        |                       |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>48.898.554.262</b> | <b>(1.049.955.050)</b> | <b>48.932.655.281</b> | <b>(1.049.955.050)</b> |

#### 8. Tài sản dở dang dài hạn

##### a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

##### b. Xây dựng cơ bản dở dang

|                                  | 31/03/2017         | 01/01/2017           |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|
| - Mua sắm                        |                    |                      |
| - XDCB                           | 135.288.830        | 1.759.710.685        |
| * Dự án Văn phòng 69 Quang Trung |                    | 933.956.355          |
| * Dự án kho Hòa Phước            | 135.288.830        | 135.288.830          |
| * Dự án kho Miếu Bông            |                    | 690.465.500          |
| - Sửa chữa                       |                    |                      |
| <b>Cộng</b>                      | <b>135.288.830</b> | <b>1.759.710.685</b> |

#### 9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình(xem Phụ lục 03)

#### 10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình(xem Phụ lục 03)

#### 11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

#### 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư( xem Phụ lục 04)

#### 13. Chi phí trả trước

##### a. Ngắn hạn

|  | 31/03/2017  | 01/01/2017  |
|--|-------------|-------------|
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | 105.000.000 |             |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng               | 78.169.020  | 112.012.587 |
| - Chi phí đi vay                           |             |             |
| - Các khoản khác                           | 51.155.454  | 56.147.053  |

##### d. Dài hạn

|   | 31/03/2017  | 01/01/2017  |
|---|-------------|-------------|
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp        | 185.137.185 | 191.179.178 |
| - Chi phí mua bảo hiểm                  |             |             |
| - Các khoản khác                        | 185.137.185 | 191.179.178 |
| * Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ  | 94.452.709  | 110.409.036 |
| * Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ | 16.764.025  | 19.558.030  |





\* Chi phí trả trước dài hạn khác 73.920.451 61.212.112

**Cộng** 419.461.659 359.338.818

**14. Tài sản khác** 31/03/2017 01/01/2017

a. Ngắn hạn 16.535.293.232 5.944.804.849

- Thuế GTGT được khấu trừ 13.095.697.865 5.944.804.849

- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước 3.439.595.367

d. Dài hạn

**Cộng** 16.535.293.232 5.944.804.849

**15. Vay và nợ thuê tài chính(xem phụ lục 04)**

**16. Phải trả người bán** 31/03/2017 01/01/2017

**Giá trị Số có khả năng trả nợ Giá trị Số có khả năng trả nợ**

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn 135.077.513.491 135.077.513.491 69.173.413.357 69.173.413.357

- Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Thép VSC-POSCO - 1.813.300.475 1.813.300.475

-COMMERCIAL INVOICE 36.504.407.700 36.504.407.700

- SHINSHO CORPORATION 24.267.145.650 24.267.145.650

- Công ty Cổ phần Thương mại Thép Indeco 5.130.669.632 5.130.669.632

- CN tại Tp Đà Nẵng, Cty TNHH MTV Thép Hòa Phát 3.313.229.278 3.313.229.278

- METZ CORPORATION 30.678.374.000 30.678.374.000

- JFE SHOJI TRADE CORP 22.504.241.625 22.504.241.625

- Phải trả cho đối tượng khác 21.123.344.516 21.123.344.516 2.149.119.972 2.149.119.972

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

**Cộng**

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết

- Phải trả cho đối tượng khác

**Cộng**

d. Phải trả người bán là các bên liên quan 6.020.773.774 6.020.773.774 1.798.655.679 1.798.655.679

-Chi Nhánh Nhơn Trạch - Công ty Cổ phần Thép Nhà Bè 163.426.780 163.426.780

- Cty CP SX Thép Việt Mỹ 920.530.920 920.530.920 1.457.318.666 1.457.318.666

Công Ty TNHH Khoáng Sản & Luyện Kim Việt Trung 177.910.233 177.910.233

-Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam-VNSTEEL 5.100.242.854 5.100.242.854

**Cộng** 141.098.287.265 141.098.287.265 70.972.069.036 70.972.069.036

**17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

| Chỉ tiêu                   | 01/01/2017 | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | 31/03/2017      |
|----------------------------|------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
| a. Phải nộp                |            |                       |                          |                 |
| - Thuế GTGT                |            |                       |                          | -               |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu |            | 16.471.721.258        | 16.784.411.746           | (312.690.488)   |
| - Thuế nhập khẩu           |            |                       | 3.126.904.879            | (3.126.904.879) |
| - Thuế môn bài             |            | 3.000.000             | 3.000.000                | -               |
| - Thuế thu nhập cá nhân    |            | 10.290.346            | 10.290.346               | -               |
| - Thuế đất, tiền thuê đất  |            | 52.617.600            |                          | 52.617.600      |
| - Thuế TNDN                | 98.092.157 | 612.584.381           | 98.092.157               | 612.584.381     |
| <b>Cộng</b>                | 98.092.157 | 17.150.213.585        | 20.022.699.128           | (2.774.393.386) |
| b. Phải thu                |            |                       |                          |                 |
| <b>Cộng</b>                |            |                       |                          |                 |

|  | <u>31/03/2017</u>    | <u>01/01/2017</u>    |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>18. Chi phí phải trả</b>  |                      |                      |
| <i>a. Ngắn hạn</i>   |                      |                      |
| - Trích trước chi phí tiền lương nghỉ phép                             |                      |                      |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh                             |                      |                      |
| - Chi phí trích trước tạm tính vào giá vốn hàng hóa đã bán             |                      |                      |
| - Các khoản trích trước khác   | 3.019.545.978        | 1.458.522.655        |
| * Chi phí lãi vay phải trả   | 789.516.757          | 383.518.504          |
| * Chi phí phải trả khác  | 2.230.029.221        | 1.075.004.151        |
| <i>b. Dài hạn</i>  |                      |                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>3.019.545.978</b> | <b>1.458.522.655</b> |
| <b>19. Phải trả khác</b>   |                      |                      |
| <i>a. Ngắn hạn</i>   |                      |                      |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết  |                      |                      |
| - Kinh phí công đoàn   | 8.508.092            | 35.720.804           |
| - BHXH   |                      |                      |
| - BHYT   |                      |                      |
| - BHT.Nghiệp   |                      |                      |
| - Phải trả về cổ phần hóa  |                      |                      |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn  | 809.305.238          | 629.335.238          |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả   | 3.938.624.800        | 2.442.664.692        |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                                    | 3.220.195.556        | 2.442.664.692        |
| <b>Cộng</b>  | <b>7.976.633.686</b> | <b>3.107.720.734</b> |
| <i>b. Dài hạn</i>  |                      |                      |
| <b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>                                    |                      |                      |
| <b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>                                    |                      |                      |
| <i>a. Ngắn hạn</i>   |                      |                      |
| - Doanh thu nhận trước   |                      |                      |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống                    |                      |                      |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác                              | 410.498.476          | 65.333.904           |
| <b>Cộng</b>  |                      |                      |
| <i>b. Dài hạn</i>  |                      |                      |
| <i>c. Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng</i>             |                      |                      |
| (Chi tiết, lý do không có khả năng thực hiện)                          |                      |                      |
| <b>21. Trái phiếu phát hành</b>  |                      |                      |
| <b>22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>                    |                      |                      |
| <b>23. Dự phòng phải trả</b>   |                      |                      |
| <b>24. Tài sản thuê Thu nhập hoãn lại và thuế TN hoãn lại phải trả</b> |                      |                      |



**25. Vốn chủ sở hữu***a. Bảng đối chiếu biến động VCSH(xem Phụ lục 05)**b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu*

|  | 31/03/2017     | 01/01/2017     |
|--|----------------|----------------|
| - Vốn góp của Tổng Công ty Thép Việt Nam | 37.714.240.000 | 37.714.240.000 |
| - Vốn góp của đối tượng khác             | 60.751.380.000 | 60.751.380.000 |

*c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận*

|                             | Quý I năm nay  | Quý I năm trước |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của CSH        |                |                 |
| + Vốn góp đầu năm           | 98.465.620.000 | 98.465.620.000  |
| + Vốn góp tăng trong năm    |                | -               |
| + Vốn góp giảm trong năm    |                | -               |
| + Vốn góp cuối năm          | 98.465.620.000 | 98.465.620.000  |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia |                | -               |

*d. Cổ phiếu*

|   | 31/03/2017    | 01/01/2017    |
|---|---------------|---------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành     | 9.846.562     | 9.846.562     |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng  | 9.846.562     | 9.846.562     |
| + Cổ phiếu phổ thông                      | 9.846.562     | 9.846.562     |
| + Cổ phiếu ưu đãi(loại được phân là VCSH) |               | -             |
| - Số lượng CP được mua lại(CP quỹ)        |               | -             |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành         | 9.846.562     | 9.846.562     |
| + Cổ phiếu phổ thông                      | 9.846.562     | 9.846.562     |
| + Cổ phiếu ưu đãi(loại được phân là VCSH) |               | -             |
| <i>*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>   | <i>10.000</i> | <i>10.000</i> |

*đ. Cổ tức**e. Các quỹ của doanh nghiệp*

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển   | 15.846.724.506 | 15.354.403.975 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp   | 13.863.385.286 | 13.863.385.286 |
| - Quỹ khác thuộc VCSH   |                | -              |
| g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn CSH theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể. | 1.983.339.220  | 1.491.018.689  |

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản****27. Chênh lệch tỷ giá****28. Nguồn kinh phí****29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

|                                  | 31/03/2017           | 01/01/2017           |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| a. Tài sản thuê ngoài            |                      |                      |
| b. Tài sản nhận giữ hộ           |                      |                      |
| <i>c. Ngoại tệ các loại</i>      | <i>38.140,35</i>     | <i>62.155,79</i>     |
| d. Kim khí quý, đá quý           |                      |                      |
| <i>đ. Nợ khó đòi đã xử lý:</i>   | <i>4.083.499.891</i> | <i>4.083.499.891</i> |
| - Cty TNHH Khánh Lý              |                      |                      |
| - Cty Xây Dựng Quảng Nam         |                      |                      |
| - XN Lắp Máy &XD Điện Miền Trung | 402.605.630          | 402.605.630          |
| - Cty VTTH Bình Định             | 932.975.089          | 932.975.089          |
| - Các đối tượng khác             | 2.747.919.172        | 2.747.919.172        |

*Lý do xử lý: Các khách nợ không có khả năng thanh toán**e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài*

Bảng cân đối kế toán

**30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình**

## VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ  | Quý I năm nay          | Quý I năm trước        |
|---|------------------------|------------------------|
| a. Doanh thu  |                        |                        |
| - Doanh thu bán hàng  | 418.532.553.627        | 244.307.098.561        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ  | 1.117.531.167          | 759.993.615            |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng   |                        |                        |
| Cộng  | 419.650.084.794        | 245.067.092.176        |
| b. Doanh thu đối với các bên liên quan  | 34.824.244.910         | 149.523.763.051        |
| - Cty TNHH MTV Thép Miền Nam  | 123.000.000            | 123.000.000            |
| - Cty TNHH Khoáng Sản Luyện kim Việt Trung  | -                      | 105.931.109.051        |
| - Cty TNHH Thép VSC POSCO   | 75.924.910             |                        |
| - Cty Liên doanh SX Thép Vinausteel   | 17.689.716.000         |                        |
| - Cty CP SX Thép Việt Mỹ (VAS)  | -                      | 30.551.154.000         |
| - Cty CP Thép Nhà Bè -CN Nhơn Trạch   | 16.935.604.000         | 12.918.500.000         |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>454.474.329.704</b> | <b>394.590.855.227</b> |
| c. Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ thời gian thuê. |                        |                        |
| Khả năng suy giảm lợi nhuận và lương tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.  |                        |                        |
| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>  | <b>147.077.710</b>     | -                      |
| - Chiết khấu thương mại   | -                      |                        |
| - Giảm giá hàng bán   |                        |                        |
| - Hàng bán bị trả lại   | 147.077.710            |                        |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>  | <b>Quý I năm nay</b>   | <b>Quý I năm trước</b> |
| - Giá vốn của hàng đã bán   | 441.678.440.241        | 377.356.744.439        |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán   |                        |                        |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp   |                        |                        |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư  |                        |                        |
| - Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư   | 110.005.175            |                        |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ   |                        |                        |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ  |                        |                        |
| - Các khoản chi phí vượt định mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn  |                        |                        |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  | -                      | -                      |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán   |                        |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>441.788.445.416</b> | <b>377.356.744.439</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>   | <b>Quý I năm nay</b>   | <b>Quý I năm trước</b> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay  | 11.436.294             | 56.565.043             |
| - Lãi bán các khoản đầu tư  | 398.490.000            | -                      |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia   | -                      | -                      |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá   | 1.468                  | 62.771.562             |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán  | 2.543.952.420          | 2.548.398.457          |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác  |                        |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>2.953.880.182</b>   | <b>2.667.735.062</b>   |

11/1.2.2011



|   | Quý I năm nay          | Quý I năm trước        |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>5. Chi phí tài chính</b>   |                        |                        |
| - Lãi tiền vay  | 3.983.397.754          | 3.072.738.611          |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm                                | 127.495                | -                      |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính                                   | -                      | -                      |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá  | -                      | 74.019.814             |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư                 | (825.000.000)          | -                      |
| - Chi phí tài chính khác  | 5.504.941              | -                      |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính  | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>- 3.164.030.190</b> | <b>- 3.146.758.425</b> |
| <b>6. Thu nhập khác</b>   |                        |                        |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ   |                        |                        |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản   |                        |                        |
| - Tiền phạt thu được  |                        | 16.123.729             |
| - Thuế được giảm  |                        |                        |
| - Các khoản khác  | 1.162.771              |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>- 1.162.771</b>     | <b>- 16.123.729</b>    |
| <b>7. Chi phí khác</b>  |                        |                        |
| <b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>                    |                        |                        |
| <b>a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>           | <b>2.386.090.594</b>   | <b>1.058.062.828</b>   |
| - Lương   | 378.000.000            | 384.000.000            |
| - Khấu hao  | 312.794.704            | 352.622.123            |
| - Dự phòng phải thu khó đòi   | 1.159.060.347          |                        |
| - Các khoản chi phí QLDN khác   | 536.235.543            | 321.440.705            |
| <b>b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>                       | <b>7.456.578.781</b>   | <b>13.066.076.991</b>  |
| - Lương   | 3.620.441.200          | 971.408.519            |
| - Vận chuyển  | 2.451.169.004          | 10.121.061.600         |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác   | 1.384.968.577          | 1.973.606.872          |
| <b>c. Các khoản ghi giảm Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b> |                        |                        |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa                              |                        |                        |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác                                |                        |                        |
| - Các khoản ghi giảm khác   |                        |                        |
| <b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>                             |                        |                        |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu   | 98.802.923             | 99.119.082             |
| - Chi phí nhân công   | 4.278.377.471          | 1.721.204.357          |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ   | 374.004.325            | 352.622.123            |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài   | 4.220.604.188          | 12.422.220.170         |
| - Chi phí khác bằng tiền  | 1.563.560.825          | 254.076.123            |
| <b>Cộng</b>   | <b>10.535.349.732</b>  | <b>14.849.241.855</b>  |

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                               | Quý I năm nay | Quý I năm trước |
|--|---------------|-----------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập tính thuế năm hiện hành                 | 612.584.381   | 531.838.868     |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN năm nay |               |                 |
| - Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành   | 612.584.381   | 531.838.868     |

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

### VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

|   | Quý I năm nay     | Quý I năm trước   |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai       |                   |                   |
| 2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng (trình bày Giá trị và lý do) |                   |                   |
| 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ   | - 492.035.515.741 | - 564.773.227.343 |
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường   | 492.035.515.741   | 564.773.227.343   |
| 4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ   | - 368.376.530.191 | - 390.337.176.681 |
| - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường  | 368.376.530.191   | 390.337.176.681   |

### IX. Những thông tin khác

|  |                           |                         |                             |
|--|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác |                           |                         |                             |
| 2. Những sự kiện kế toán phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm          |                           |                         |                             |
| 3. Thông tin về các bên liên quan  |                           |                         |                             |
| 4. Báo cáo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh)                                | Kinh doanh các SP về thép | Kinh doanh dịch vụ khác | Tổng cộng toàn doanh nghiệp |
| + Doanh thu thuần bán hàng, cung cấp dịch vụ                                 | 453.010.795.917           | 1.316.456.077           | 454.327.251.994             |
| + Chi phí bộ phận trực tiếp  | 441.678.440.241           | 110.005.175             | 441.788.445.416             |
| + Chi phí không phân bổ  |                           |                         | 10.052.819.383              |
| <b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                               | <b>11.332.355.676</b>     | <b>1.206.450.902</b>    | <b>2.485.987.195</b>        |

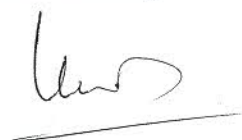
- Thông tin so sánh: Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước
- Thông tin về hoạt động liên tục: Doanh nghiệp hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu



Nguyễn Thị Lan Anh

Kế toán trưởng



Trần NHN Thành Tuấn

Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Anh Hoàng



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)**

Phụ lục 01  
Đơn vị tính: VND

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

|  | 31/03/2017            |                      |                       | 01/01/2017            |                      |                       |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|  | Giá gốc               | Giá trị hợp lý       | Dự phòng              | Giá gốc               | Giá trị hợp lý       | Dự phòng              |
| a. Chứng khoán kinh doanh  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                    | -                     |
| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn   |                       |                      |                       |                       |                      |                       |
|  | 31/03/2017            |                      |                       | 01/01/2017            |                      |                       |
|  | Giá gốc               | Dự phòng             | Giá trị hợp lý        | Giá gốc               | Dự phòng             | Giá trị hợp lý        |
| c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | <b>24.000.000.000</b> | <b>4.587.285.730</b> | <b>19.412.714.270</b> | <b>27.030.000.000</b> | <b>5.412.285.730</b> | <b>21.617.714.270</b> |
| + Đầu tư vào Cty con   |                       |                      |                       |                       |                      |                       |
| + Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết  | 24.000.000.000        | 4.587.285.730        | 19.412.714.270        | 24.000.000.000        | 4.587.285.730        | 19.412.714.270        |
| Góp vốn vào công ty SX Thép Việt Mỹ  | 24.000.000.000        | 4.587.285.730        | 19.412.714.270        | 24.000.000.000        | 4.587.285.730        | 19.412.714.270        |
| Cổ phần góp vốn: 2.400.000 cổ phiếu  |                       |                      |                       |                       |                      |                       |
| Cổ phần nhận từ cổ tức: 450.600 cổ phiếu                                       |                       |                      |                       |                       |                      |                       |
| + Đầu tư vào đơn vị khác   | -                     | -                    | -                     | <b>3.030.000.000</b>  | <b>825.000.000</b>   | <b>2.205.000.000</b>  |
| * Cty CP Gang Thép Thái nguyên(TIS)  |                       |                      |                       | 3.030.000.000         | 825.000.000          | 2.205.000.000         |
| +Tóm tắt hoạt động của Cty con, liên doanh, liên kết:                          |                       |                      |                       |                       |                      |                       |
| +Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp với Cty con, liên doanh, liên kết:  |                       |                      |                       |                       |                      |                       |
| -Cty CP Kim khí Miền Trung mua hàng của Cty CPSX Thép Việt Mỹ trong kỳ         | 69.890.198.455        |                      |                       |                       |                      |                       |
| - Cty CP KK Miền Trung thanh toán tiền hàng cho Cty CPSX Thép Việt Mỹ trong kỳ | 70.426.986.201        |                      |                       |                       |                      |                       |

110  
NG  
PH  
MK  
NTT  
100

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

| 6. Nợ xấu   | 31/03/2017            |                        |                    | 01/01/2017            |                        |                     |
|---|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
|   | Giá gốc               | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ       | Giá gốc               | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ        |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi                         | <b>12.046.237.108</b> | <b>3.597.716.829</b>   |                    | <b>13.008.079.413</b> | <b>4.186.806.443</b>   |                     |
| + Cty CP Thương Mại Kim Khí Thành Hiếu  | 2.947.146.175         |                        | Quá hạn > 4 năm    | 2.947.146.175         |                        | Quá hạn > 4 năm     |
| + Cty CP ĐT & XD Đà Phát  | 1.884.400.081         | 1.319.080.057          | Quá hạn 9 tháng    |                       |                        |                     |
| + Cty TNHH MTV 789 Miền Trung   | 3.445.157.516         | 1.722.578.758          | Quá hạn 1 năm 3 th | 3.845.157.516         | 1.922.578.758          | Quá hạn 1 năm       |
| + Các khoản khác  | 3.769.533.336         | 556.058.014            | Quá hạn: 6T - 3 nă | 6.215.775.722         | 2.264.227.685          | Quá hạn: 6T - 3 năm |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm,...phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu | <b>1.680.845.311</b>  |                        |                    | <b>1.949.455.866</b>  |                        |                     |
| + Cty Cơ Khí XDCT 623   | 82.706.811            |                        |                    | 82.706.811            |                        |                     |
| + Cty CP ĐT TM & khai thác K.Sản Vũ Bình  | 381.907.783           |                        |                    |                       |                        |                     |
| + Cty CP VTTB & ĐT XD MEI   | 19.596.400            |                        |                    | 19.596.400            |                        |                     |
| + Cty Đường 126   | 30.000.000            |                        |                    | 30.000.000            |                        |                     |
| + Cty TNHH K.Sản và Luyện Kim Việt Trung  | 873.916.973           |                        |                    | 804.015.039           |                        |                     |
| + Cty TNHH Thép Việt Pháp   | 64.693.778            |                        |                    | 785.114.050           |                        |                     |
| + Tổng Công Ty XD Bạch Đằng   | 228.023.566           |                        |                    | 228.023.566           |                        |                     |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn  |                       |                        |                    |                       |                        |                     |

Phụ lục 02  
Đơn vị tính: VND



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo) Phụ lục 03**

Đơn vị tính: VND

**9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình**

|   | Nhà cửa, vật kiến trúc | P.tiện vận tải trườn dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cộng                  |
|---|------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>   |                        |                          |                           |                       |
| Số dư đầu năm   | 22.299.813.092         | 4.557.612.639            | 1.144.165.066             | 28.001.590.797        |
| Mua sắm trong kỳ  | -                      | -                        | -                         | -                     |
| Đ/tư XDCB h/thành   | 1.278.910.500          | -                        | 1.106.219.826             | 2.385.130.326         |
| Tăng khác   | -                      | -                        | -                         | -                     |
| Chuyển sang BĐS đầu tư  | -                      | -                        | 700.930.540               | 700.930.540           |
| T/lý, nhượng bán  | -                      | -                        | -                         | -                     |
| Giảm khác   | -                      | -                        | -                         | -                     |
| <b>Số cuối năm</b>  | <b>23.578.723.592</b>  | <b>4.557.612.639</b>     | <b>1.549.454.352</b>      | <b>29.685.790.583</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                        |                          |                           |                       |
| Số dư đầu năm   | 5.645.790.619          | 3.588.029.644            | 617.409.860               | 9.851.230.123         |
| Khấu hao trong kỳ   | 259.437.826            | 92.518.662               | 64.823.640                | 416.780.128           |
| Tăng khác   | -                      | -                        | -                         | -                     |
| Chuyển sang BĐS đầu tư  | -                      | -                        | -                         | -                     |
| T/lý, nhượng bán  | -                      | -                        | -                         | -                     |
| Giảm khác   | -                      | -                        | -                         | -                     |
| <b>Số cuối năm</b>  | <b>5.905.228.445</b>   | <b>3.680.548.306</b>     | <b>682.233.500</b>        | <b>10.268.010.251</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>  |                        |                          |                           |                       |
| Tại ngày đầu năm  | 16.654.022.473         | 969.582.995              | 526.755.206               | 18.150.360.674        |
| <b>Tại ngày cuối năm</b>  | <b>17.673.495.147</b>  | <b>877.064.333</b>       | <b>867.220.852</b>        | <b>19.417.780.332</b> |
| Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hh đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay : |                        |                          |                           | 10.532.845.708        |
| Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:               |                        |                          |                           | 1.881.273.400         |
| Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: đồng                                   |                        |                          |                           | -                     |
| Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai     |                        |                          |                           | -                     |
| Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình  |                        |                          |                           | -                     |

**10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình**

|                               | Quyền sử dụng đất     | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ Vô hình khác | Cộng                  |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                       |                      |                   |                       |
| Số dư đầu năm                 | 34.480.619.489        | 328.634.372          | -                 | 34.809.253.861        |
| Mua trong năm                 | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Tăng do hợp nhất kinh doanh   | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Tăng khác                     | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Chuyển sang BĐS đầu tư        | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Thanh lý, nhượng bán          | -                     | -                    | -                 | -                     |
| <b>Số dư cuối năm</b>         | <b>34.480.619.489</b> | <b>328.634.372</b>   | <b>-</b>          | <b>34.809.253.861</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                       |                      |                   |                       |
| Số dư đầu năm                 | -                     | 65.726.876           | -                 | -                     |
| Khấu hao trong năm            | -                     | 16.431.720           | -                 | 16.431.720            |
| Tăng khác                     | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Thanh lý, nhượng bán          | -                     | -                    | -                 | -                     |
| Giảm khác                     | -                     | -                    | -                 | -                     |
| <b>Số dư cuối năm</b>         | <b>-</b>              | <b>82.158.596</b>    | <b>-</b>          | <b>82.158.596</b>     |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                       |                      |                   |                       |
| Tại ngày đầu năm              | 34.480.619.489        | 262.907.496          | -                 | 34.743.526.985        |
| <b>Tại ngày cuối năm</b>      | <b>34.480.619.489</b> | <b>246.475.776</b>   | <b>-</b>          | <b>34.727.095.265</b> |

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 33.636.069.489

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: -

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: -

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo) Phụ lục 04**

Đơn vị tính: VND

**11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

|  | Số đầu năm            | Tăng trong năm     | Giảm trong năm | Số cuối năm           |
|--|-----------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| <b>a. Bất động sản đầu tư cho thuê</b> |                       |                    |                |                       |
| <b>Nguyên giá</b>                      | <b>17.659.583.131</b> | <b>700.930.540</b> | -              | <b>18.360.513.671</b> |
| - Quyền sử dụng đất                    | 3.143.697.348         | -                  | -              | 3.143.697.348         |
| - Nhà                                  | 14.515.885.783        | -                  | -              | 14.515.885.783        |
| - Nhà và quyền sử dụng đất             | -                     | -                  | -              | -                     |
| - Cơ sở hạ tầng                        | -                     | 700.930.540        | -              | 700.930.540           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>          |                       |                    |                | <b>475.646.002</b>    |
| - Quyền sử dụng đất                    | -                     | -                  | -              | -                     |
| - Nhà                                  | 365.640.827           | 90.724.286         | -              | 456.365.113           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất             | -                     | -                  | -              | -                     |
| - Cơ sở hạ tầng                        | -                     | 19.280.889         | -              | 19.280.889            |
| <b>Giá trị còn lại</b>                 | <b>17.293.942.304</b> |                    |                | <b>17.884.867.669</b> |
| - Quyền sử dụng đất                    | 3.143.697.348         | -                  | -              | 3.143.697.348         |
| - Nhà                                  | 14.150.244.956        | -                  | -              | 14.059.520.670        |
| - Nhà và quyền sử dụng đất             | -                     | -                  | -              | -                     |
| - Cơ sở hạ tầng                        | -                     | -                  | -              | 681.649.651           |

\*Giá trị còn lại cuối kỳ của bất động sản đầu tư đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay 17.183.937.130

\*Nguyên giá bất động sản đầu tư cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá:"

DAP  
CC  
CK  
K  
MI  
CH



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

| 15. Vay và nợ thuê tài chính                           | 31/03/2017      |                          | Trong năm       |                 | Phụ lục 05<br>Đơn vị tính: VND<br>01/01/2017 |                          |
|--|-----------------|--------------------------|-----------------|-----------------|--|--------------------------|
|  | Giá trị         | Số có khả năng<br>trả nợ | Tăng            | Giảm            | Giá trị                                      | Số có khả năng trả<br>nợ |
| a. Vay ngắn hạn  | 452.967.132.624 | 452.967.132.624          | 492.035.515.741 | 368.376.530.191 | 329.308.147.074                              | 329.308.147.074          |
| b. Vay dài hạn(chi tiết theo kỳ hạn)                   |                 |                          |                 |                 |  |                          |
| c. Các khoản nợ thuê tài chính                         |                 |                          |                 |                 |  |                          |
| d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán |                 |                          |                 |                 |  |                          |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)**

**Phụ lục 06**  
Đơn vị tính: VND

**25. Vốn chủ sở hữu**

**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

|                             | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại TS | Chênh lệch tỷ giá | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Các khoản mục khác    | Cộng                   |
|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Số dư tại 01/01/2016</b> | <b>98.465.620.000</b>  | <b>300.347.000</b>   | -                                | -                       | -                          | -                 | 1.374.680.852                     | 15.354.403.975        | 115.495.051.827        |
| Tăng vốn trong năm          |                        |                      |                                  |                         |                            |                   |                                   |                       | 0                      |
| Lãi trong năm               |                        |                      |                                  |                         |                            |                   | 4.138.946.170                     |                       | 4.138.946.170          |
| Tăng khác                   |                        |                      |                                  |                         |                            |                   | 1.888.471.123                     |                       | 1.888.471.123          |
| Giảm vốn trong năm          |                        |                      |                                  |                         |                            |                   |                                   |                       | 0                      |
| Lỗ trong năm                |                        |                      |                                  |                         |                            |                   |                                   |                       | 0                      |
| Giảm khác                   |                        |                      |                                  |                         |                            |                   | 3.263.151.975                     |                       | 3.263.151.975          |
| <b>Số dư tại 01/01/2017</b> | <b>98.465.620.000</b>  | <b>300.347.000</b>   | -                                | -                       | -                          | -                 | <b>4.138.946.170</b>              | <b>15.354.403.975</b> | <b>118.259.317.145</b> |
| Tăng vốn trong năm          |                        |                      |                                  |                         |                            |                   |                                   |                       | 0                      |
| Lãi trong năm               |                        |                      |                                  |                         |                            |                   | 1.874.565.585                     |                       | 1.874.565.585          |
| Tăng khác                   |                        |                      |                                  |                         |                            |                   | 1.071.999.161                     | 492.320.531           | 1.564.319.692          |
| Giảm vốn trong năm          |                        |                      |                                  |                         |                            |                   |                                   |                       | 0                      |
| Lỗ trong năm                |                        |                      |                                  |                         |                            |                   |                                   |                       | 0                      |
| Giảm khác                   |                        |                      |                                  |                         |                            |                   | 5.210.945.331                     |                       | 5.210.945.331          |
| <b>Số dư tại 31/03/2017</b> | <b>98.465.620.000</b>  | <b>300.347.000</b>   | -                                | -                       | -                          | -                 | <b>1.874.565.585</b>              | <b>15.846.724.506</b> | <b>116.487.257.091</b> |

