

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY HÀ NỘI**  
**Địa chỉ: Số 25 ngõ 13 đường Lĩnh Nam, phường Mai Động**  
**quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội**

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **QUÝ 3/2017**

- |                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| - Bảng cân đối kế toán          | Mẫu số B 01 - DN |
| - Kết quả sản xuất kinh doanh   | Mẫu số B 02 - DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ    | Mẫu số B 03 - DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09 - DN |

**Nơi nhận báo cáo: lưu**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. Tài sản ngắn hạn ( 100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>535,898,009,590</b>	<b>621,606,441,170</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>100,808,187,110</b>	<b>62,173,812,666</b>
1. Tiền	111	V.01	18,808,187,110	22,173,812,666
2. Các khoản tương đương tiền	112		82,000,000,000	40,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>39,000,000,000</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		39,000,000,000	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>149,886,228,254</b>	<b>386,015,340,270</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		116,932,645,658	123,627,331,044
2. Trả trước cho người bán	132		19,944,466,444	12,295,357,918
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		4,000,000,000	4,000,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	14,903,074,546	251,986,609,702
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5,893,958,394)	(5,893,958,394)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>206,306,440,031</b>	<b>132,120,522,960</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	210,438,578,638	137,858,241,684
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(4,132,138,607)	(5,737,718,724)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>39,897,154,195</b>	<b>41,296,765,274</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,304,975,886	676,843,910
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		34,012,565,716	39,878,998,516
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	579,612,593	740,922,848
<b>B. Tài sản dài hạn ( 200 = 210 +220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>1,062,418,560,107</b>	<b>771,313,848,298</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>707,584,283,388</b>	<b>146,680,661,838</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	694,534,487,339	133,402,367,416
- Nguyên giá	222		965,517,139,421	270,974,514,509
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(270,982,652,082)	(137,572,147,093)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	-

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
3. TSCD vô hình	227	V.10	13,049,796,049	13,278,294,422
- Nguyên giá	228		14,600,533,191	14,600,533,191
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,550,737,142)	(1,322,238,769)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.11	-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>22,210,481,514</b>	<b>288,152,810,260</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	22,210,481,514	288,152,810,260
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>197,443,497,032</b>	<b>191,943,497,032</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		173,277,391,751	153,777,391,751
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		26,905,703,370	40,905,703,370
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	44,000,000,000	44,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(46,739,598,089)	(46,739,598,089)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>135,180,298,173</b>	<b>144,536,879,168</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	135,180,298,173	144,536,879,168
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1,598,316,569,697</b>	<b>1,392,920,289,468</b>
<b>C. Nợ phải trả (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>1,200,208,449,862</b>	<b>995,552,389,356</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>685,552,427,420</b>	<b>494,085,695,063</b>
1. Phải trả người bán	311	V.15	56,294,459,761	80,385,842,888
2. Người mua trả tiền trước	312		1,083,813,508	3,537,132,413
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1,501,983,364	1,313,912,018
4. Phải trả người lao động	314		26,506,754,549	45,382,051,848
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1,329,101,747	3,390,073,492
6. Phải trả nội bộ	316		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	77,985,375,711	69,798,027,346
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	497,978,860,305	266,802,216,966
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		22,872,078,475	23,476,438,092
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>514,656,022,442</b>	<b>501,466,694,293</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		1,218,821,175	1,219,891,725
2. Người mua trả tiền trước	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	423,795,777,778	410,570,884,250
6. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21	-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		89,641,423,489	89,675,918,318
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410+420)</b>	<b>400</b>		<b>398,108,119,835</b>	<b>397,367,900,112</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>398,108,119,835</b>	<b>397,367,900,112</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		205,000,000,000	205,000,000,000
2. Quỹ đầu tư phát triển	417		24,304,128,673	21,126,989,978
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		2,537,523,184	2,537,523,184

CHỈ TIÊU	Mã số	T/minh	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		29,334,467,978	31,771,386,950
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		4,599,395,690	4,135,271,918
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		24,735,072,288	27,636,115,032
5. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		136,932,000,000	136,932,000,000
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		1,598,316,569,697	1,392,920,289,468

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý 3 Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

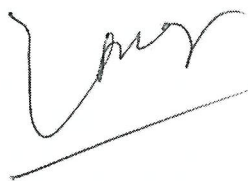
Chỉ tiêu	M. số	T/M	Quý 3		Lê từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	VI.25	321,629,668,057	225,330,248,412	845,317,131,317	683,273,558,983
2. Các khoản giảm trừ	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV	10		321,629,668,057	225,330,248,412	845,317,131,317	683,273,558,983
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	302,202,909,622	203,606,522,709	788,842,985,021	626,116,813,082
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV	20		19,426,758,435	21,723,725,703	56,474,146,296	57,156,745,901
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6,857,221,211	2,916,195,149	15,701,046,804	13,206,100,388
7. Chi phí tài chính	22		7,789,266,110	4,076,322,857	19,147,994,721	14,876,556,018
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6,964,515,248	4,050,661,935	17,488,475,955	14,214,485,713
8. Chi phí bán hàng	25		6,169,944,760	2,611,547,760	15,464,326,491	9,172,627,007
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9,303,222,136	7,628,454,212	8,989,446,000	13,020,946,804
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		3,021,546,640	10,323,596,023	28,573,425,888	33,292,716,460
11. Thu nhập khác	31		187,763,649	121,816,256	579,956,651	895,287,487
12. Chi phí khác	32		156,348,421	18,416,917	156,616,044	63,519,839
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		31,415,228	103,399,339	423,340,607	831,767,648
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=	50		3,052,961,868	10,426,995,362	28,996,766,495	34,124,484,108
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(132,138,147)	1,676,609,065	4,261,694,207	5,274,352,598
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		3,185,100,015	8,750,386,297	24,735,072,288	28,850,131,510
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		155	427	1,207	1,407

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

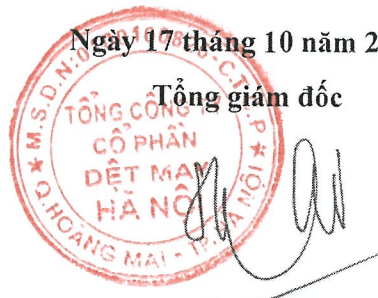
Kê toán trưởng



Lê Thị Thu Hằng

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/09/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		28,996,766,495	34,124,484,108
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		28,416,229,712	12,952,196,777
- Các khoản dự phòng	03		(1,605,580,117)	(2,129,237,940)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		429,775,817	(1,582,169,625)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(13,434,977,098)	(9,752,885,050)
- Chi phí lãi vay	06		17,488,475,955	14,214,485,713
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		60,290,690,764	47,826,873,983
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(51,922,461,001)	(124,691,322,109)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(72,580,336,954)	60,049,792,671
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(44,015,866,909)	(16,164,849,027)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		4,728,449,019	(16,813,715,389)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(17,224,572,038)	(13,878,458,847)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3,568,412,564)	(2,600,000,000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		128,303,729	457,909,926
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(172,745,111)	(58,418,880)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(124,336,951,065)</b>	<b>(65,872,187,672)</b>
<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		(34,906,565,268)	(67,645,686,672)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		218,181,818	
3. khác	23		(43,000,000,000)	(4,000,000,000)
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		11,882,852,097	9,674,107,272
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(65,805,531,353)</b>	<b>(61,971,579,400)</b>
<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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			



3. Tiền thu từ đi vay	33		857,742,442,335	621,412,203,148
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(610,592,445,875)	(570,770,204,496)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(18,424,785,991)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>228,725,210,469</b>	<b>50,641,998,652</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>38,582,728,051</b>	<b>(77,201,768,420)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>62,173,812,666</b>	<b>147,081,576,875</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		51,646,393	(15,698,439)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>100,808,187,110</b>	<b>69,864,110,016</b>

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn Song Hải

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### 1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sợi, sản phẩm may dệt kim, dệt thoi, khăn, vải denim và các dịch vụ khác

3. Ngành nghề kinh doanh: sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu trực tiếp các loại sợi, vải dệt kim, vải dệt thoi, sản phẩm dệt kim, dệt thoi, nguyên vật liệu, hoá chất, thuốc nhuộm, phụ tùng máy móc thuộc ngành dệt may, kinh doanh kho vận, vận tải, siêu thị.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

5. Tổng công ty có các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc sau:

- Chi nhánh Tổng công ty CP Dệt May Hà Nội tại Bắc Ninh được thành lập theo Quyết định số 147/QĐ/DMHN-TGD ngày 28/2/2011. Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0100100826017 đăng ký lần đầu ngày 14/3/2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp. Địa chỉ: Km 12 Quốc lộ 18, xã Việt Hùng, huyện Quế Võ, tỉnh Bắc Ninh.

- Chi nhánh Tổng công ty Dệt May Hà Nội - Cửa hàng giới thiệu sản phẩm tại Thành phố Vinh được hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động lần đầu số 2713000222 ngày 07/4/2008 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An cấp. Địa chỉ: Số 33 Nguyễn Văn Trỗi, phường Bến Thủy, TP Vinh, tỉnh Nghệ An.

- Chi nhánh Tổng công ty CP Dệt May Hà Nội tại Nam Đàn được thành lập theo Quyết định số 244/QĐ-DMHN-TGD. Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0100100826003 đăng ký lần đầu ngày 21/12/2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An cấp. Địa chỉ: Cụm công nghiệp Nam Giang, xã Nam Giang, huyện Nam Đàn, tỉnh Nghệ An

- Chi nhánh Tổng công ty CP Dệt May Hà Nội tại Hà Nam được thành lập theo Quyết định số 53/2014/QĐ-HĐQT ngày 06/6/2014 của Hội đồng quản trị. Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0100100826018 đăng ký lần đầu ngày 18/6/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp. Địa chỉ: KCN Đồng Văn II, huyện Duy Tiên, tỉnh Hà Nam.

## II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12 năm dương lịch.

2. Đơn vị sử dụng tiền tệ: Đồng Việt nam.

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

Tổng công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam ("VAS") hiện hành, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Tổng công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam ban hành theo các văn bản sau:

+ Thông tư số 89/2002/TT-BTC ngày 09/10/2002 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 04 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ tài chính (đợt 1)

+ Thông tư số 105/2003/TT-BTC ngày 04/11/2003 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 165/2002/QĐ-BTC ngày 21/12/2002 của Bộ tài chính (đợt 2)

+ Thông tư số 23/2005/TT-BTC ngày 30/03/2005 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ tài chính (đợt 3)

+ Thông tư số 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 của Bộ tài chính (đợt 4)

+ Thông tư số 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính V/v hướng dẫn kế toán thực hiện 03 chuẩn mực kế toán ban hành theo QĐ số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ tài chính (đợt 5)



### **3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.**

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Tổng công ty tại thời điểm lập báo cáo tài chính bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: các giao dịch bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá hối đoái tại ngày diễn ra giao dịch. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi được hạch toán vào doanh thu hoặc chi phí hoạt động tài chính. Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán theo quy định tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

### **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí Mua, Chi phí chế biến và các Chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền.

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

### **3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác**

Các khoản phải thu khách hàng, trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

### **4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): được ghi nhận theo nguyên giá. Nguyên giá TSCĐ được xác định theo giá gốc. Trên Bảng Cân đối kế toán, TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình): được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của TSCĐ phù hợp với các quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC của Bộ tài chính.

### **5. Đầu tư vào công ty liên kết: Khoản đầu tư vào các công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc.**

**6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản đủ điều kiện được vốn hoá theo như quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt nam số 6 "Chi phí đi vay".**

### **7. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác**

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay ngắn hạn, dài hạn và nợ dài hạn được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ.

### **8. Trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được thực hiện theo quy định tại TT số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ tài chính về việc trích lập, quản lý, sử dụng và hạch toán quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm tại doanh nghiệp. Năm 2012 áp dụng TT số 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012.

### **9. Nguồn vốn, Quỹ**

- Nguồn vốn kinh doanh: Nguồn vốn kinh doanh của Tổng công ty là vốn Đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã Đầu tư của các cổ đông.

- Các quỹ: Việc trích lập, quản lý và sử dụng các quỹ Tại Tổng công ty bao gồm: quỹ Đầu tư phát triển, quỹ khen thưởng, phúc lợi được thực hiện theo quy định Tại điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty.

### **10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả 5 điều kiện sau:

+ Tổng công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;

+ Tổng công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;

- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- + Tổng công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- + Tổng công ty đã xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Đối với doanh thu xuất khẩu: doanh thu chỉ được ghi nhận khi xuất hoá đơn giá trị gia tăng và hoàn thành thủ tục hải quan chứng thực hàng đã thông quan.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy trên cơ sở khi đảm bảo là Tổng công ty nhận được lợi ích kinh tế từ giao dịch cụ thể: doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; hoá đơn đã phát

- Doanh Thu hoạt động Tài chính: bao gồm Lãi tiền gửi ngân hàng, Lãi chênh lệch tỷ giá và tiền hỗ trợ Lãi suất sau Đầu tư nhận được trong kỳ.

**11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: bao gồm lãi tiền vay phải trả, lỗ chênh lệch tỷ giá và các khoản chi phí tài chính khác phát sinh trong kỳ.**

## **12. Nghĩa vụ thuế**

- Thuế Giá trị gia tăng: Được kê khai và hạch toán theo phương pháp khấu trừ. Mức thuế suất giá trị gia tăng áp dụng cho các hàng hoá, dịch vụ bán ra là 10%, 5% và 0%.

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp Tổng công ty phải nộp là 25%.

- Các loại Thuế khác: Thuế nhà đất, tiền thuê đất, Thuế Môn bài Tổng công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan Thuế địa Phương theo quy định của nhà nước.

## V. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### 1 Tiền

	30/09/2017	01/01/2017
- Tiền mặt	292,102,891	240,459,371
- Tiền gửi ngân hàng	18,516,084,219	21,933,353,295
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản trong đương tiền	82,000,000,000	40,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>100,808,187,110</b>	<b>62,173,812,666</b>

### 2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	30/09/2017	01/01/2017
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	39,000,000,000	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>39,000,000,000</b>	<b>-</b>

### 3 Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/09/2017	01/01/2017
- Phải thu ngắn hạn khách hàng	116,932,645,658	123,627,331,044
<i>Khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên</i>	<i>41,734,598,398</i>	<i>55,424,113,681</i>
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	<i>-</i>	<i>55,424,113,681</i>
<i>XIAMEN ITG TIDAK BONED</i>	<i>15,046,865,341</i>	
<i>Cty CP Vinatex Quốc tế - CN TP.HCM</i>	<i>14,180,760,103</i>	
<i>Cty CP Dệt Kim Vinatex</i>	<i>12,506,972,954</i>	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu người lao động	-	-
- Phải thu khác	14,903,074,546	251,986,609,702
<i>Khoản phải thu khác chiếm từ 10% trở lên</i>	<i>12,663,555,729</i>	<i>241,271,213,086</i>
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	<i>-</i>	<i>241,271,213,086</i>
<i>Cty CP TMại Hải Phòng-HANOSIMEX</i>	<i>5,233,333,334</i>	
<i>Cty CP may Hải Phòng - HANOSIMEX</i>	<i>3,017,184,175</i>	
<i>Ký quỹ mở LC</i>	<i>4,413,038,220</i>	
<b>Cộng</b>	<b>131,835,720,204</b>	<b>375,613,940,746</b>

### 4 Hàng tồn kho

	30/09/2017	01/01/2017
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	105,165,806,238	51,056,453,441

- Công cụ, dụng cụ	479,782,244	367,821,454
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	22,520,022,576	11,414,332,763
- Thành phẩm	82,272,967,580	75,019,634,026
- Hàng hoá	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-
<b>Cộng</b>	<b>210,438,578,638</b>	<b>137,858,241,684</b>
<b>5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		
	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa	478,028,180	478,028,180
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	-
- Tiền thuê đất nộp thừa	-	-
- Thuế khác	101,584,413	262,894,668
- Các khoản phải thu nhà nước	-	-
<b>Cộng</b>	<b>579,612,593</b>	<b>740,922,848</b>
<b>6 Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
<b>Cộng</b>	-	-
<b>7 Phải thu dài hạn khác</b>		
	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
<b>Cộng</b>	-	-
<b>8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Tr.9)</b>		
<b>9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính</b>		
<b>10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Tr.10)</b>		
<b>11 Tăng, giảm bất động sản đầu tư</b>		
<b>12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		
	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	22,210,481,514	288,152,810,260
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Dự án May Nam Đàn 2	342,319,873	226,496,727
+ Dự án Sợi Đồng Văn 1	2,706,487,301	285,086,654,835
+ Dự án Sợi Đồng Văn 2	19,038,674,340	-
<b>13 Đầu tư dài hạn khác (Tr.11&amp;12)</b>		
	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Đầu tư dài hạn khác	44,000,000,000	44,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>44,000,000,000</b>	<b>44,000,000,000</b>
Chi tiết các khoản đầu tư dài hạn		

<i>Công ty CP Dệt may Liên Phương (tên cũ Công ty CP Phát triển Hạ tầng công nghiệp &amp; Sản xuất Kinh doanh Dệt May Việt Nam -VINATEX ITC)</i>	18,000,000,000	18,000,000,000
<i>Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Nam Hà Nội</i>	20,000,000,000	20,000,000,000
<i>Công ty CP SXKD Nguyên liệu dệt may Việt Nam</i>	6,000,000,000	6,000,000,000

#### 14 Chi phí trả trước dài hạn

	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	143,750,006	-
- Chi phí trả trước dài hạn khác	135,036,548,167	144,536,879,168
<b>Cộng</b>	<b>135,180,298,173</b>	<b>144,536,879,168</b>

Trong đó

<i>Chi phí thuê cơ sở hạ tầng và máy móc thiết bị theo Hợp đồng số 0311ĐHSD/HĐMB ngày 23/02/2011</i>	42,079,520,203	45,978,106,061
<i>Thuê cơ sở hạ tầng và thuê lại đất theo Hợp đồng số 0112/2015/HĐTLĐ-HN ngày 01/12/2015</i>	83,831,734,423	85,443,883,120
<i>Chi phí công cụ xuất dùng</i>	9,269,043,547	13,114,889,987

#### 15 Phải trả người bán ngắn hạn

	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Phải trả người bán ngắn hạn	56,294,459,761	80,385,842,888
<i>Khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên</i>	21,011,722,666	47,322,337,795
<i>LCD HD UO</i>	-	10,847,968,895
<i>NATAKA Corporate Private HD: 01-2015/NATAKA-HANOSIMEX</i>	9,596,449,160	19,213,975,520
<i>Cty CP Dệt Kim Vinatex</i>	5,200,115,447	7,455,156,757
<i>Cty CP DM Hoàng Thị Loan</i>	-	1,388,482,138
<i>CARGILL COTTON LTD</i>	-	8,416,754,485
<i>Cty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</i>	6,215,158,059	-
<i>Khoản phải trả người bán khác</i>	35,282,737,095	33,063,505,093
<b>Cộng</b>	<b>56,294,459,761</b>	<b>80,385,842,888</b>

#### 16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<b>30/09/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Thuế giá trị gia tăng	780,154,232	1,283,291,957
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	718,300,435	25,018,792
- Thuế thu nhập cá nhân	3,528,697	5,601,269
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,501,983,364</b>	<b>1,313,912,018</b>

17 Chi phí phải trả ngắn hạn		30/09/2017	01/01/2017
-	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
-	Chi phí phải trả khác	1,329,101,747	3,390,073,492
	<b>Cộng</b>	<b>1,329,101,747</b>	<b>3,390,073,492</b>
Trong đó			
	<i>Chi phí phải trả ngắn hạn: lãi vay</i>	263,903,917	1,842,236,144
	<i>Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa</i>	1,183,640,418	1,547,837,348
	<i>Chi phí phải trả ngắn hạn khác</i>	-	1,100,719,012
18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		30/09/2017	01/01/2017
-	Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
-	Kinh phí công đoàn	4,150,228,054	3,297,441,489
-	Bảo hiểm xã hội	1,738,817,821	1,619,302,376
-	Bảo hiểm y tế	382,468,023	314,656,698
-	Bảo hiểm thất nghiệp	192,994,093	126,555,180
-	Cổ tức phải trả	63,139,459,010	62,530,025,851
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,381,408,710	1,910,045,752
	<b>Cộng</b>	<b>77,985,375,711</b>	<b>69,798,027,346</b>
19 Vay và nợ ngắn hạn (Tr.13&14)		30/09/2017	01/01/2017
-	Vay ngắn hạn	475,964,768,813	261,061,575,166
-	Vay dài hạn đến hạn trả	22,014,091,492	5,740,641,800
	<b>Cộng</b>	<b>497,978,860,305</b>	<b>266,802,216,966</b>
20 Vay và nợ dài hạn (Tr.13&14)		30/09/2017	01/01/2017
<i>a Vay dài hạn</i>			
-	Vay ngân hàng	423,795,777,778	410,570,884,250
-	Vay đối tượng khác	-	-
<i>b Nợ dài hạn</i>			
-	Thuê tài chính	-	-
-	Nợ dài hạn khác	1,218,821,175	1,219,891,725
	<b>Cộng</b>	<b>425,014,598,953</b>	<b>411,790,775,975</b>
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại			
21 phải trả			
<i>a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>			
<i>b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>			



**22 Vốn chủ sở hữu****a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Tr.15)****b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	30/09/2017	01/01/2017
- Vốn góp của Nhà nước	118,026,000,000	118,026,000,000
+ Vốn Ngân sách cấp	118,026,000,000	118,026,000,000
+ Vốn tự bổ sung	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	86,974,000,000	86,974,000,000
<b>Cộng</b>	<b>205,000,000,000</b>	<b>205,000,000,000</b>

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm 2017	205,000,000,000	205,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm 2017	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm 2017	-	-
+ Vốn góp cuối năm 2017	205,000,000,000	205,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

**d Cổ tức****e Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,500,000	20,500,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,500,000	20,500,000
+ Cổ phiếu phổ thông	20,500,000	20,500,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20,500,000	20,500,000
+ Cổ phiếu phổ thông	20,500,000	20,500,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

**f Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển	24,304,128,673	21,126,989,978
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2,537,523,184	2,537,523,184
- Nguồn vốn đầu tư XDCB	136,932,000,000	136,932,000,000
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của DN		

**TÀNG GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư 01/01/2017</b>	<b>106,869,285,391</b>	<b>152,311,884,811</b>	<b>10,349,439,164</b>	<b>1,443,905,143</b>	<b>270,974,514,509</b>
- Mua trong kỳ	66,659,041,053	229,580,006,015	3,374,703,104	94,035,000	299,707,785,172
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	151,506,807,877	241,734,180,983	2,718,593,738	-	395,959,582,598
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận góp vốn	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1,080,751,108	43,991,750	1,124,742,858
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/09/2017</b>	<b>325,035,134,321</b>	<b>623,626,071,809</b>	<b>15,361,984,898</b>	<b>1,493,948,393</b>	<b>965,517,139,421</b>
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư 01/01/2017</b>	<b>17,639,982,306</b>	<b>110,095,560,129</b>	<b>8,620,660,071</b>	<b>1,215,944,587</b>	<b>137,572,147,093</b>
- Khấu hao trong kỳ	5,792,694,094	21,310,539,171	1,001,893,030	82,605,044	28,187,731,339
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	23,605,324,504	80,548,519,005	2,193,672,998	-	106,347,516,507
- Tài sản nhận bàn giao	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1,080,751,108	43,991,750	1,124,742,857
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/09/2017</b>	<b>47,038,000,904</b>	<b>211,954,618,305</b>	<b>10,735,474,991</b>	<b>1,254,557,881</b>	<b>270,982,652,082</b>
<b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2017	89,229,303,085	42,216,324,682	1,728,779,093	227,960,556	133,402,367,416
- Tại ngày 30/09/2017	277,997,133,417	411,671,453,504	4,626,509,907	239,390,512	694,534,487,339

**TÀNG GIÁM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	Quyền sử dụng đất	Bán quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Tổng cộng
<b>1. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
<b>Số dư 01/01/2017</b>	281,301,730	14,319,231,461	-	-	14,600,533,191
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tài sản nhận điều chuyển	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/09/2017</b>	281,301,730	14,319,231,461	-	-	14,600,533,191
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư 01/01/2017</b>	281,301,730	1,040,937,039	-	-	1,322,238,769
- Khấu hao trong năm	-	228,498,373	-	-	228,498,373
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Tài sản bàn giao, điều chuyển đi	-	-	-	-	-
<b>Số dư 30/09/2017</b>	281,301,730	1,269,435,412	-	-	1,550,737,142
<b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2017	-	13,278,294,422	-	-	13,278,294,422
- Tại ngày 30/09/2017	-	13,049,796,049	-	-	13,049,796,049

**THUYẾT MINH CHI TIẾT CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

	30/09/2017		01/01/2017	
	VND	VND	VND	VND
<b>Phải thu về cho vay</b>				
<b>1 Ngắn hạn</b>				
Các khoản phải thu về cho vay chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu về cho vay	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
<i>Công ty CP Thương mại Hải Phòng - Hanosimex</i>	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
Các khoản phải thu về cho vay khác	-	-	-	-
Phải thu về cho vay là các bên liên quan	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
<i>Công ty CP Thương mại Hải Phòng - Hanosimex</i>	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000

	30/09/2017				01/01/2017				
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>									
- Đầu tư vào công ty con	173,277,391,751	(44,306,381,621)	128,971,010,130	153,777,391,751	(39,266,559,153)	114,510,832,598	114,510,832,598		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	26,905,703,370	(585,750,000)	26,319,953,370	40,905,703,370	(5,625,572,468)	35,280,130,902	35,280,130,902		
- Đầu tư vào đơn vị khác	44,000,000,000	(1,847,466,468)	42,152,533,532	44,000,000,000	(1,847,466,468)	42,152,533,532	42,152,533,532		

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào công ty con của Tổng công ty tại ngày 30/09/2017 như sau:

Tên công ty con	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ quyền biểu quyết (%)	Tỷ lệ lợi ích (%)	Vốn điều lệ (VND)	Giá gốc (VND)	Dự phòng (VND)	Giá trị hợp lý (VND)
Công ty CP Dệt may Hoàng Thị Loan	75.58%	75.58%	75.58%	33,600,000,000	26,653,336,785	-	26,653,336,785
Công ty CP May Halotexco	77.40%	77.40%	77.40%	3,500,000,000	1,877,500,000	-	1,877,500,000
Công ty CP Thương mại Hải Phòng - Hanosimex	51.07%	51.07%	51.07%	10,000,000,000	5,107,360,406	(5,107,360,406)	-
Công ty CP May Hải Phòng - Hanosimex	60.21%	60.21%	60.21%	2,500,000,000	1,250,000,000	(1,250,000,000)	-
Công ty CP Thời trang Hanosimex	65.00%	65.00%	65.00%	9,000,000,000	5,850,000,000	-	5,850,000,000
Công ty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex	100.00%	100.00%	100.00%	100,000,000,000	100,000,000,000	(32,999,198,747)	67,000,801,253
Công ty CP Dệt Hà Đông Hanosimex	54.39%	54.39%	54.39%	19,500,000,000	13,039,194,560	-	13,039,194,560
Công ty CP Dệt kim Vinatex	51.32%	51.32%	51.32%	38,000,000,000	19,500,000,000	(5,039,822,468)	14,460,177,532
<b>Cộng</b>				<b>216,100,000,000</b>	<b>173,277,391,751</b>	<b>(44,336,381,621)</b>	<b>128,971,010,130</b>

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết tại ngày 30/09/2017 như sau:

Tên công ty liên doanh, liên kết Công ty liên kết	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ quyền biểu quyết (%)	Tỷ lệ lợi ích (%)	Vốn điều lệ (VND)	Giá gốc (VND)	Dự phòng (VND)	Giá trị hợp lý (VND)
				85,544,010,000	26,905,703,370	(585,750,000)	26,319,953,370
Công ty CP May Đông Mỹ Hanosimex	28.98%	28.98%	28.98%	4,000,000,000	1,319,953,370	-	1,319,953,370
Công ty CP Vinatex - Hồng Lĩnh	31.25%	31.25%	31.25%	80,000,000,000	25,000,000,000	-	25,000,000,000
Công ty CP Coffee Indochina	33.40%	33.40%	33.40%	1,544,010,000	585,750,000	(585,750,000)	-
<b>Cộng</b>				<b>85,544,010,000</b>	<b>26,905,703,370</b>	<b>(585,750,000)</b>	<b>26,319,953,370</b>

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào đơn vị khác tại ngày 30/09/2017 như sau:

Các khoản đầu tư khác (Chi tiết từng khoản đầu tư chiếm từ 10% trên tổng giá trị các khoản đầu tư)	30/09/2017				Đơn vị tính: VND			
	Số lượng	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Số lượng	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công ty CP SX & TM Hà Châu	4,688,000	44,000,000,000	(1,847,466,468)	42,152,533,532	4,688,000	44,000,000,000	(1,847,466,468)	42,152,533,532
Công ty CP Dệt may Liên Phương (tên cũ Công ty CP Phát triển Hạ tầng công nghiệp & Sản xuất Kinh doanh Dệt May Việt Nam - VINATEX ITC)	2,088,000	18,000,000,000	-	18,000,000,000	2,088,000	18,000,000,000	-	18,000,000,000
Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Nam Hà Nội	2,000,000	20,000,000,000	-	20,000,000,000	2,000,000	20,000,000,000	-	20,000,000,000
Công ty Cổ phần SXKD Nguyên liệu dệt may Việt Nam	600,000	6,000,000,000	(1,847,466,468)	4,152,533,532	600,000	6,000,000,000	(1,847,466,468)	4,152,533,532
<b>Cộng</b>	<b>4,688,000</b>	<b>44,000,000,000</b>	<b>(1,847,466,468)</b>	<b>42,152,533,532</b>	<b>4,688,000</b>	<b>44,000,000,000</b>	<b>(1,847,466,468)</b>	<b>42,152,533,532</b>

**THUYẾT MINH CHI TIẾT CÁC KHOẢN VAY**

Các khoản vay	01/01/2017		Trong năm		30/09/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn</b>	266,802,216,966	266,802,216,966	848,946,359,399	617,769,716,050	497,978,860,305	497,978,860,305
- <b>Vay ngắn hạn (VND)</b>						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng	90,911,338,663	90,911,338,663	95,916,658,287	145,219,508,671	41,608,488,279	41,608,488,279
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch	39,660,796,557	39,660,796,557	82,864,462,778	101,844,948,527	20,680,310,808	20,680,310,808
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành	22,737,816,706	22,737,816,706		22,737,816,706	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	26,226,303,160	26,226,303,160	19,943,770,922	46,170,074,032	-	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín - Chi nhánh Hà Nội	2,562,648,788	2,562,648,788		2,562,648,788	-	-
- <b>Vay ngắn hạn (USD)</b>						
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng	42,675,541,728	42,675,541,728	167,181,868,138	75,941,807,055	133,915,602,771	133,915,602,771
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội			1,418,731,984	1,418,731,984	-	-
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch	-	-	354,527,167,799	122,424,138,931	232,103,028,868	232,103,028,868
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình	-	-	5,493,575,040	5,493,575,040	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai	9,892,807,933	9,892,807,933	2,170,904	9,894,978,837	-	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	25,924,355,595	25,924,355,595	1,779,010,541	27,703,366,136	-	-
Ngân hàng TMCP Quân Đội - Chi nhánh Điện Biên Phủ	469,966,036	469,966,036	73,814,233,148	46,770,241,637	27,513,957,547	27,513,957,547
Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - Chi nhánh Hà Nội			20,143,380,540	20,143,380,540	20,143,380,540	20,143,380,540
- <b>Vay dài hạn đến hạn trả (VND)</b>						



Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)	5,434,800,000	5,434,800,000	4,076,100,000	4,076,100,000	4,076,100,000	5,434,800,000	5,434,800,000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (VND)	-	-	2,560,000,000	2,560,000,000	720,000,000	1,840,000,000	1,840,000,000
Các cá nhân							
<b>- Vay dài hạn đến hạn trả (USD)</b>							
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)	305,841,800	305,841,800	229,297,475	229,297,475	229,632,975	305,506,300	305,506,300
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)			15,246,648,690	15,246,648,690	3,812,290,020	11,434,358,670	11,434,358,670
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)			3,749,283,153	3,749,283,153	749,856,631	2,999,426,522	2,999,426,522
<b>Vay dài hạn</b>	<b>410,570,884,250</b>	<b>410,570,884,250</b>	<b>39,505,538,049</b>	<b>39,505,538,049</b>	<b>26,280,644,521</b>	<b>423,795,777,778</b>	<b>423,795,777,778</b>
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)	19,480,100,000	19,480,100,000			4,076,100,000	15,404,000,000	15,404,000,000
Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)	1,452,292,750	1,452,292,750			230,722,850	1,221,569,900	1,221,569,900
Tập đoàn Dệt May Việt Nam (vay lại từ nguồn Ngân hàng Phát triển Châu Á - ADB)	213,039,045,750	213,039,045,750	3,143,194,631	3,143,194,631	234,517,577	215,947,723,004	215,947,723,004
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (VND)	11,628,444,237	11,628,444,237	8,851,549,737	8,851,549,737	2,560,000,000	17,919,993,974	17,919,993,974
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)	164,971,001,513	164,971,001,513	12,513,830,933	12,513,830,933	15,430,021,141	162,054,811,305	162,054,811,305
Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)			14,996,962,748	14,996,962,748	3,749,283,153	11,247,679,595	11,247,679,595
<b>Cộng</b>	<b>677,373,101,216</b>	<b>677,373,101,216</b>	<b>888,451,897,448</b>	<b>888,451,897,448</b>	<b>644,050,360,581</b>	<b>921,774,638,083</b>	<b>921,774,638,083</b>

**BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Khoản mục	Vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu HN	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối HN	Vốn ngân. sách	Cộng
	1	4	5	6	7	8
<b>Số dư 01/01/2016</b>	<b>205,000,000,000</b>	<b>18,008,601,128</b>	<b>2,537,523,184</b>	<b>31,183,888,503</b>	<b>136,932,000,000</b>	<b>393,662,012,815</b>
- Tăng vốn trong năm 2016	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm 2016	-	-	-	27,636,115,032	-	27,636,115,032
- Phân phối lợi nhuận	-	3,118,388,850	-	-	-	3,118,388,850
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm 2016	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	27,048,616,585	-	27,048,616,585
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư đến 31/12/2016</b>	<b>205,000,000,000</b>	<b>21,126,989,978</b>	<b>2,537,523,184</b>	<b>31,771,386,950</b>	<b>136,932,000,000</b>	<b>397,367,900,112</b>
<b>Số dư 01/01/2017</b>	<b>205,000,000,000</b>	<b>21,126,989,978</b>	<b>2,537,523,184</b>	<b>31,771,386,950</b>	<b>136,932,000,000</b>	<b>397,367,900,112</b>
- Tăng vốn trong năm 2017	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm 2017	-	-	-	24,735,072,288	-	24,735,072,288
- Phân phối lợi nhuận	-	3,177,138,695	-	-	-	3,177,138,695
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm 2017	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	27,171,991,260	-	27,171,991,260
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư đến 30/09/2017</b>	<b>205,000,000,000</b>	<b>24,304,128,673</b>	<b>2,537,523,184</b>	<b>29,334,467,978</b>	<b>136,932,000,000</b>	<b>398,108,119,835</b>

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG  
BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

<b>25</b>	<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</b>
		<b>845,317,131,317</b>	<b>683,273,558,983</b>
	Trong đó:		
-	Doanh thu bán hàng	816,154,145,489	658,625,309,058
-	Doanh thu cung cấp dịch vụ	29,162,985,828	24,648,249,925
<b>26</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</b>
		-	-
<b>27</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</b>
-	Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	816,154,145,489	658,625,309,058
-	Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	29,162,985,828	24,648,249,925
	<b>Cộng</b>	<b>845,317,131,317</b>	<b>683,273,558,983</b>
<b>28</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</b>
-	Giá vốn của hàng hoá đã bán	68,635,015,153	86,318,131,183
-	Giá vốn của thành phẩm đã bán	692,500,680,186	518,678,756,483
-	Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	27,707,289,682	21,119,925,416
	<b>Cộng</b>	<b>788,842,985,021</b>	<b>626,116,813,082</b>
<b>29</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016</b>
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,644,476,050	1,960,745,050
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia	8,305,740,000	7,792,140,000
-	Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,266,069,706	3,453,215,338
-	Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	484,761,048	-
	<b>Cộng</b>	<b>15,701,046,804</b>	<b>13,206,100,388</b>

30 Chi phí tài chính	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016
- Lãi tiền vay	17,488,475,955	14,214,485,713
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	918,644,137	533,444,202
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	740,874,629	128,626,103
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>19,147,994,721</b>	<b>14,876,556,018</b>
31 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4,261,694,207	5,274,352,598
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>4,261,694,207</b>	<b>5,274,352,598</b>
32 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/09/2016
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	479,464,984,915	196,433,266,170
- Chi phí nhân công	149,485,086,088	83,138,383,202
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	32,331,229,712	7,636,086,631
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94,766,207,017	56,946,275,493
- Chi phí khác bằng tiền	15,246,151,394	10,356,849,052
- Chi phí dự phòng	(19,196,561,377)	(10,833,275,655)
<b>Cộng</b>	<b>752,097,097,749</b>	<b>343,677,584,893</b>

Lập biểu



Đỗ Minh Sơn

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hương

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải