

**Doanh nghiệp: 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 HỢP NHẤT**

### **Quý 3/2019**

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

**Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2019**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

QUÝ 3/2019

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>1.123.402.421.282</b> | <b>1.266.054.535.781</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>             | <b>110</b> |           | <b>87.828.896.287</b>    | <b>62.237.269.844</b>    |
| 1. Tiền  | 111        | 01        | 39.812.951.995           | 25.198.780.828           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                            | 112        |           | 48.015.944.292           | 37.038.489.016           |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                     | <b>120</b> |           | <b>121.738.000.000</b>   | <b>176.597.767.123</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        |           | 121.738.000.000          | 176.597.767.123          |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                  | <b>130</b> | <b>02</b> | <b>242.695.294.907</b>   | <b>240.171.004.991</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                      | 131        |           | 210.530.115.042          | 217.919.972.593          |
| 2. Trả trước cho người bán                               | 132        |           | 23.810.609.126           | 18.938.142.140           |
| 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        |           | -                        | -                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                                | 136        |           | 16.996.362.932           | 11.568.008.952           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)                | 137        |           | (8.641.792.193)          | (8.255.118.694)          |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                               | 139        |           | -                        | -                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                                  | <b>140</b> |           | <b>640.125.115.336</b>   | <b>746.385.482.587</b>   |
| 1. Hàng tồn kho  | 141        | 03        | 651.378.002.078          | 758.249.635.419          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                    | 149        |           | (11.252.886.742)         | (11.864.152.832)         |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                          | <b>150</b> |           | <b>31.015.114.752</b>    | <b>40.663.011.236</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                            | 151        |           | 1.953.921.822            | 1.717.432.017            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                               | 152        |           | 26.957.294.894           | 37.020.819.390           |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước              | 153        | 04        | 2.103.898.036            | 1.924.759.829            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ            | 154        |           |                          |                          |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                                 | 155        |           | -                        | -                        |
| <b>B. Tài sản dài hạn ( 200=210+220+230+240+250+260)</b> | <b>200</b> |           | <b>1.215.840.660.433</b> | <b>1.244.620.751.405</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                     | <b>210</b> |           | <b>7.041.125.005</b>     | <b>1.418.232.223</b>     |
| 6. Phải thu dài hạn khác                                 | 216        |           | 7.041.125.005            | 1.418.232.223            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)                 | 219        |           | -                        | -                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                               | <b>220</b> |           | <b>992.702.887.624</b>   | <b>978.698.437.789</b>   |
| 1. TSCĐ hữu hình   | 221        | 05        | 957.512.180.442          | 957.215.121.344          |
| - Nguyên giá   | 222        |           | 1.836.562.762.212        | 1.800.140.890.546        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                                 | 223        |           | (879.050.581.770)        | (842.925.769.202)        |
| 2. TSCĐ thuê tài chính                                   | 224        | 06        | 22.067.848.862           | 8.002.574.037            |
| - Nguyên giá   | 225        |           | 23.719.957.781           | 8.068.221.050            |



| CHỈ TIÊU  | Mã số      | T/minh    | SỐ CUỐI QUÝ              | SỐ ĐẦU NĂM               |
|---|------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 226        |           | (1.652.108.919)          | (65.647.013)             |
| <b>3. TSCĐ vô hình</b>                              | <b>227</b> | <b>07</b> | <b>13.122.858.320</b>    | <b>13.480.742.408</b>    |
| - Nguyên giá  | 228        |           | 15.576.795.904           | 15.576.795.904           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229        |           | (2.453.937.584)          | (2.096.053.496)          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |           | <b>39.556.744.991</b>    | <b>43.385.807.371</b>    |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        |           |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | 08        | 39.556.744.991           | 43.385.807.371           |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b> |           | <b>24.599.488.672</b>    | <b>52.767.430.918</b>    |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |           | -                        | -                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        |           | 3.186.486.242            | 31.354.428.488           |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        | 10        | 24.000.000.000           | 24.000.000.000           |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)            | 254        |           | (3.586.997.570)          | (3.586.997.570)          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        |           | 1.000.000.000            | 1.000.000.000            |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> |           | <b>151.940.414.141</b>   | <b>168.350.843.104</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | 11        | 150.715.817.162          | 166.897.417.836          |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại                   | 262        |           | -                        | -                        |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |           | -                        | -                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |           | -                        | -                        |
| 5. Lợi thế thương mại                               | 269        |           | 1.224.596.979            | 1.453.425.268            |
| <b>Tổng cộng tài sản (270 = 100+200)</b>            | <b>270</b> |           | <b>2.339.243.081.715</b> | <b>2.510.675.287.186</b> |
| <b>C. Nợ phải trả ( 300 = 310 + 320)</b>            | <b>300</b> |           | <b>1.839.178.171.058</b> | <b>1.943.307.024.967</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |           | <b>1.222.152.303.038</b> | <b>1.319.674.623.778</b> |
| 1. Phải trả người bán                               | 311        | 12        | 183.883.633.102          | 116.277.622.760          |
| 2. Người mua trả tiền trước                         | 312        |           | 15.745.499.441           | 10.440.739.920           |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | 13        | 4.510.284.543            | 4.504.833.504            |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |           | 49.058.305.072           | 73.009.327.803           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | 14        | 9.858.735.605            | 12.800.907.944           |
| 6. Phải trả nội bộ                                  | 316        |           | -                        | -                        |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |           | -                        | -                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         | 318        |           | -                        | 144.000.000              |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | 15        | 13.614.298.716           | 51.501.102.008           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | 16        | 917.014.319.833          | 1.021.662.420.855        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |           | -                        | -                        |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        |           | 28.467.226.726           | 29.333.668.984           |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |           | -                        | -                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |           | -                        | -                        |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |           | <b>617.025.868.020</b>   | <b>623.632.401.189</b>   |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                       | 331        |           | -                        | -                        |
| 2. Người mua trả tiền trước                         | 332        |           | 9.258.000.000            | -                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |           | 1.115.084.035            | 1.534.362.687            |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        |           | -                        | -                        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | 17        | 549.712.337.639          | 546.295.873.936          |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                 | 341        |           | 7.745.818.919            | 7.745.818.919            |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        |           | 49.184.616.395           | 68.001.284.965           |

| CHỈ TIÊU                                       | Mã số      | T/minh    | SỐ CUỐI QUÝ              | SỐ ĐẦU NĂM               |
|--|------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |           | 10.011.032               | 55.060.682               |
| <b>B. Vốn chủ sở hữu ( 400 = 410+420)</b>      | <b>400</b> |           | <b>500.064.910.657</b>   | <b>567.368.262.219</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | <b>18</b> | <b>500.064.910.657</b>   | <b>567.368.262.219</b>   |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |           | 205.000.000.000          | 205.000.000.000          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |           | 37.602.540.937           | 37.602.540.937           |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |           | 69.581.636.664           | 56.777.669.987           |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |           | -                        | -                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        |           | 2.537.523.184            | 2.537.523.184            |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        |           | (25.938.192.012)         | 40.611.480.001           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |           | (18.410.777.685)         | (3.527.953.684)          |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |           | (7.527.414.327)          | 44.139.433.685           |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |           | 136.932.000.000          | 136.932.000.000          |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát            | 429        |           | 74.349.401.884           | 87.907.048.110           |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |           | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> |           | <b>2.339.243.081.715</b> | <b>2.510.675.287.186</b> |

Lập biểu



Nguyễn Thị Phượng

Kế toán trưởng



Lê Thị Thu Hằng

Ngày 25 tháng 10 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**QUÝ 3/2019**

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | M.<br>số | T/M | Quý 3            |                 | Lkế từ đầu năm đến cuối quý này |                   |
|--|----------|-----|------------------|-----------------|---------------------------------|-------------------|
|  |          |     | Năm 2019         | Năm 2018        | Năm 2019                        | Năm 2018          |
| 1  | 2        | 3   | 4                | 5               | 6                               | 7                 |
| 1. Doanh thu bán hàng và CCDV                    | 01       | 19  | 570.572.282.533  | 700.334.466.529 | 1.801.654.462.817               | 1.978.180.926.535 |
| 2. Các khoản giảm trừ                            | 02       | 20  | 3.085.846.169    | 2.744.875.201   | 14.631.232.391                  | 11.208.202.891    |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV(10=01-02) | 10       | 21  | 567.486.436.364  | 697.589.591.328 | 1.787.023.230.426               | 1.966.972.723.644 |
| 4. Giá vốn hàng bán                              | 11       | 22  | 535.643.605.932  | 610.104.896.305 | 1.681.226.674.850               | 1.756.701.019.393 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV(20=10-11)   | 20       |     | 31.842.830.432   | 87.484.695.023  | 105.796.555.576                 | 210.271.704.251   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                 | 21       | 23  | 5.833.481.960    | 4.441.528.584   | 24.107.409.163                  | 69.203.635.199    |
| 7. Chi phí tài chính                             | 22       | 24  | 19.119.062.588   | 34.275.824.351  | 60.107.895.500                  | 78.726.979.893    |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                      | 23       |     | 18.656.757.207   | 14.734.357.662  | 54.119.843.257                  | 44.201.099.905    |
| 9. Chi phí bán hàng                              | 25       |     | 16.155.343.685   | 19.995.685.755  | 49.975.637.884                  | 56.922.563.775    |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp                 | 26       |     | 27.163.727.493   | 25.456.968.840  | 65.711.140.650                  | 68.458.252.595    |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD              | 30       |     | (24.761.821.374) | 12.197.744.661  | (45.890.709.295)                | 75.367.543.187    |
| 12. Thu nhập khác                                | 31       |     | 21.904.737.521   | 313.985.714     | 40.777.918.230                  | 1.604.267.103     |
| 13. Chi phí khác                                 | 32       |     | 956.267.387      | 798.407.420     | 1.932.313.683                   | 1.795.721.346     |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32)                    | 40       |     | 20.948.470.134   | (484.421.706)   | 38.845.604.547                  | (191.454.243)     |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50       |     | (3.813.351.240)  | 11.713.322.955  | (7.045.104.748)                 | 75.176.088.944    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                  | 51       | 25  | 1.830.441.375    | 2.226.852.534   | 3.313.344.333                   | 14.635.810.960    |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                   | 52       |     | -                | -               | -                               | -                 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN                      | 60       |     | (5.643.792.615)  | 9.486.470.421   | (10.358.449.081)                | 60.540.277.984    |

Lập biểu

Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng

Lê Thị Thu Hương

Ngày 25 tháng 10 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải



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

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/09/2019

| CHỈ TIÊU   | Mã số     | Thuyết minh | Năm 2019               | Năm 2018                 |
|--|-----------|-------------|------------------------|--------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                        |                          |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01        |             | (7.045.104.748)        | 75.176.088.944           |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |           |             |                        |                          |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02        |             | 70.629.170.225         | 74.234.891.569           |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             | 224.592.591            | (310.257.630)            |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04        |             | (3.078.494.915)        | 18.157.379.981           |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | (17.482.799.340)       | (64.453.868.881)         |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 54.119.843.257         | 43.854.988.794           |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             | (45.049.650)           | (45.049.647)             |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                                 | 08        |             | 97.322.157.420         | 146.614.173.130          |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        |             | 13.830.003.244         | (108.169.523.459)        |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |             | 106.871.633.341        | (167.293.049.847)        |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        |             | (12.793.043.050)       | (22.705.205.843)         |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        |             | 16.173.939.158         | 13.462.946.049           |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13        |             |                        |                          |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | (54.119.843.257)       | (43.854.988.794)         |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | (5.042.605.963)        | (13.922.991.267)         |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             | 11.365.184.061         | 47.719.351.690           |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17        |             | (16.782.961.172)       | (23.138.096.935)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> |             | <b>156.824.463.782</b> | <b>(171.287.385.276)</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        |             | (90.431.784.574)       | (23.994.654.335)         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                             | 22        |             | 10.529.179.329         | 830.934.181              |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị   | 23        |             | (52.298.767.782)       | (169.900.000.000)        |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 24        |             | 118.158.534.905        | 106.300.000.000          |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | (5.500.000.000)        | -                        |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             | 28.250.000.000         | 70.400.000.000           |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27        |             | 9.064.139.806          | 8.820.023.219            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>17.771.301.684</b>  | <b>(7.543.696.935)</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        |             | 1.648.826.762.919      | 1.805.758.084.146        |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        |             | (1.763.222.919.471)    | (1.684.049.086.913)      |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính  | 35        |             | 2.958.893.436          | -                        |



|    |   |    |  |                   |                  |
|----|---|----|--|-------------------|------------------|
| 6. | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                 | 36 |  | (37.555.776.826)  | (7.223.630.017)  |
|    | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>     | 40 |  | (148.993.039.942) | 114.485.367.216  |
|    | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)            | 50 |  | 25.602.725.524    | (64.345.714.995) |
|    | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                         | 60 |  | 62.237.269.844    | 138.370.017.053  |
|    | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 |  | (11.099.081)      | 6.589.327        |
|    | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)          | 70 |  | 87.828.896.287    | 74.030.891.385   |

Lập biểu

Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng

Lê Thị Thu Hương

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Quý 3/2019**

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA NHÓM CÔNG TY**

1. Công ty mẹ: Tổng công ty CP Dệt may Hà Nội (Hanosimex)

2. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất kinh doanh, xuất nhập khẩu các loại sản phẩm dệt may, nguyên phụ liệu, thiết bị, phụ tùng thuộc ngành dệt may;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu nguyên liệu bông, xơ, phụ liệu, hoá chất, thuốc nhuộm, thiết bị, máy móc ngành dệt may, vật liệu điện, điện tử, nhựa, cao su; các mặt hàng tiêu dùng;
- Kinh doanh kho vận, cho thuê văn phòng, nhà xưởng, đầu tư và kinh doanh cơ sở hạ tầng;
- Kinh doanh nhà hàng, khách sạn, siêu thị, dịch vụ vui chơi giải trí;
- Dịch vụ đào tạo, đào tạo công nhân ngành dệt may; dịch vụ khoa học, công nghệ, sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị;
- Lắp đặt thiết bị công nghiệp, hệ thống điện lạnh, thiết bị phụ trợ ngành dệt may;
- Đầu tư và kinh doanh tài chính;
- Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật;

3. Công ty con: Danh sách các công ty con được hợp nhất (7 công ty)

| Tên công ty                                    | Địa chỉ                                       | Lĩnh vực kinh doanh  | Tỷ lệ sở hữu |
|--|---|--|--------------|
| Công ty cổ phần Dệt may Hoàng Thị Loan         | 33 Nguyễn Văn Trỗi - Thành phố Vinh - Nghệ An | <ul style="list-style-type: none"><li>- Sản xuất, mua bán sản phẩm sợi, dệt, may công nghiệp</li><li>- Mua bán máy móc thiết bị, phụ tùng, nguyên nhiên phụ liệu ngành dệt may.</li><li>- Kinh doanh dịch vụ khách sạn, cho thuê nhà ở, nhà trọ, nhà hàng, dịch vụ du lịch.</li><li>- Kinh doanh bất động sản</li></ul>  | 75,58%       |
| Công ty cổ phần Thương mại Hải phòng Hanosimex | 226 Lê Lai - Ngô quyền - Hải phòng            | <ul style="list-style-type: none"><li>- Vận chuyển, giao nhận, kho bãi, kinh doanh vật tư, hàng hoá, sản xuất hàng may mặc</li></ul>   | 51,07%       |
| Công ty CP Thời trang Hanosimex                | 25/13 Lĩnh Nam - Mai động - Hoàng Mai - HN    | <ul style="list-style-type: none"><li>- Thiết kế, sản xuất, kinh doanh nguyên phụ liệu, bao bì, nhãn hiệu và sản phẩm lĩnh vực thời trang dệt may,</li><li>- Tổ chức, tư vấn và cung cấp dịch vụ tổ chức quảng cáo, hội chợ, trình diễn thời trang và các hoạt động xúc tiến thương mại trong nước, nước ngoài (không bao gồm tư vấn pháp luật và tư vấn tài chính)</li><li>- Thiết kế, xây dựng, quản lý và phát triển thương hiệu sản phẩm may thời trang, quản lý dịch vụ nhượng quyền thương hiệu trong và ngoài nước.</li><li>- Kinh doanh các ngành nghề in, thêu.</li><li>- Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh.</li></ul> | 65,00%       |



| Tên công ty                               | Địa chỉ   | Lĩnh vực kinh doanh  | Tỷ lệ sở hữu |
|---|---|--|--------------|
| Công ty CP May Halotexco (a)              | 100 Nguyễn Văn Trỗi - Thành phố Vinh - Nghệ An                        | - Sản xuất, mua bán Sản phẩm sợi, dệt, may<br>- Kinh doanh khách sạn, cho thuê nhà ở, nhà hàng, dịch vụ ăn uống.<br>- Kinh doanh ngành In, thêu<br>- Mua bán đồ dùng các nhân, gia đình        | 65,52%       |
| Công ty TNHH MTV Hà Nam Hanosimex         | KCN Đồng văn II - Duy Tiên - Hà nam                                   | - Sản xuất, Kinh doanh Sản phẩm sợi, dệt, may  | 100,00%      |
| Công ty Cổ phần Dệt Hà Đông Hanosimex (b) | Lô 2,3,4 KCN Đồng Văn II, xã Bạch Thượng, huyện Duy Tiên, tỉnh Hà Nam | - Sản xuất kinh doanh, gia công các sản phẩm dệt may<br>- Kinh doanh siêu thị nhà hàng, dịch vụ vui chơi giải trí, cho thuê văn phòng  | 54,39%       |
| Công ty CP Dệt kim Hanosimex              | Khu CN Dệt may Phố Nối B, xã Nghĩa Hiệp, Yên Mỹ, Hưng Yên             | - Sản xuất, Kinh doanh hàng dệt may<br>- Kinh doanh hoá chất, thuốc nhuộm, thiết bị, phụ tùng ngành dệt may<br>- Đầu tư, cho thuê MMTB<br>- Kinh doanh, Sản xuất nước sạch cho Khu công nghiệp | 51,32%       |

(a) Tổng Công ty CP Dệt may Hà nội nắm giữ 53,64% quyền biểu quyết trực tiếp tại Công ty CP May Halotexco và 11,88 % quyền biểu quyết gián tiếp thông qua Công ty CP Dệt May Hoàng Thị Loan.

(b) Tổng Công ty CP Dệt may Hà nội nắm giữ 53,23% quyền biểu quyết trực tiếp tại Công ty CP Dệt Hà Đông Hanosimex và 1,16 % quyền biểu quyết gián tiếp thông qua Công ty CP Dệt May Hoàng Thị Loan.

#### 4. Công ty liên kết:

| Tên công ty                           | Địa chỉ                               | Lĩnh vực kinh doanh  | Tỷ lệ sở hữu |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|--------------|
| Công ty Cổ phần May Đông Mỹ Hanosimex | Thôn 2, xã Đông Mỹ, Thanh Trì, Hà Nội | - Thiết kế, sản xuất, kinh doanh hàng may mặc, kinh doanh nguyên phụ liệu hàng may mặc | 28,98%       |

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

### 1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và lập Báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam (ký hiệu “VND”).

## III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), được lập dựa trên các nguyên tắc kế toán phù hợp với quy định của Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

### 2. Hình thức kế toán áp dụng

Nhóm Công ty áp dụng hình thức ghi sổ kế toán: Nhật ký chứng từ.

## IV. TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VN

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



\* Thông tư số 161/2007/TT-BTC ngày 31/12/2007 của Bộ tài chính hướng dẫn thực hiện 16 chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001, Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002, Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003;

\* Thông tư số 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính hướng dẫn thực hiện 06 chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành và công bố 06 chuẩn mực kế toán Việt nam;

\* Thông tư số 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính hướng dẫn thực hiện 03 chuẩn mực kế toán ban hành theo Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành và công bố 03 chuẩn mực kế toán Việt nam;

Nhóm Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

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

### **1. Cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính**

#### ***Công ty con***

Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng công ty Dệt may Hà Nội hợp nhất các Báo cáo tài chính của Tổng công ty và Báo cáo tài chính của các công ty con do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát này đạt được khi Tổng công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con sẽ được đưa vào Báo cáo tài chính hợp nhất kể từ ngày mua, là ngày công ty mẹ thực sự nắm quyền kiểm soát công ty con. Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con bị thanh lý được đưa vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho tới ngày thanh lý.

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các đơn vị trong cùng Nhóm công ty, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

Trong trường hợp cần thiết, Báo cáo tài chính của các công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng tại công ty mẹ và các công ty khác là giống nhau.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của Tổng công ty Dệt may Hà Nội. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh.

#### ***Công ty liên kết***

Công ty liên kết là tất cả các công ty trong đó Tổng công ty Dệt May Hà Nội có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải kiểm soát, thường được thể hiện thông qua việc nắm giữ từ 20% đến 50% quyền biểu quyết ở công ty đó. Khoản đầu tư vào công ty liên kết được hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu và được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Phần sở hữu của Tổng công ty Dệt May Hà Nội đối với các khoản lãi hoặc lỗ của công ty liên kết sau khi đầu tư được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, phần sở hữu các khoản tăng giảm của các quỹ dự trữ của công ty liên kết được ghi nhận trong quỹ dự trữ. Các khoản thay đổi lũy kế sau khi đầu tư được điều chỉnh vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.



Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra VND: Các nghiệp vụ phát sinh không phải là Đồng Việt Nam (ngoại tệ) được chuyển đổi thành Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh. Số dư tiền và các khoản công nợ có gốc ngoại tệ tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi thành VND theo tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

### **3. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho**

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm: giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền tính một lần vào cuối quý và theo giá thực tế đích danh.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Tổng công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

Xác định giá trị sản phẩm dở dang: Giá trị sản phẩm dở dang của Tổng công ty được tính theo chi phí nguyên vật liệu trực tiếp trên cơ sở kiểm kê xác định số lượng nguyên vật liệu đang trên dây chuyền sản xuất hoặc đang trong công đoạn sản xuất.

Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chênh lệch giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho tại thời điểm lập BCTC được ghi nhận vào khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

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

Nguyên tắc ghi nhận: 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 cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu được xác định là khó đòi.

Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp; Thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 sửa đổi, bổ sung một số điều Thông tư số 228/2009/TT-BTC.

### **5. Ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định (TSCĐ)**

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình: Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc và các chi phí khác có liên quan trực tiếp mà Công ty đã bỏ ra đến thời điểm đưa TSCĐ vào vị trí sẵn sàng sử dụng. Trong quá trình sử dụng TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình: Khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình được thực hiện theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ; Thông tư 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 và Thông tư 28/2017/TT-BTC ngày 12/4/2017 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 45/2013/TT-BTC.

### **6. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản dở dang 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 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 của chúng.

## **8. Nguồn vốn, Quỹ**

Nguồn vốn kinh doanh của Nhóm 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 gồm: Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ khen thưởng, phúc lợi được thực hiện theo Điều lệ của các công ty trong Nhóm Công ty Hanosimex.

## **9. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

**Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:**

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;
- 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;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- 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 hóa 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. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

**Doanh thu hoạt động tài chính:** Doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

## **10. Nghĩa vụ thuế**

### **Thuế Giá trị gia tăng**

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

**Thuế thu nhập doanh nghiệp:** Nghĩa vụ thuế thu nhập doanh nghiệp của Nhóm Công ty Hanosimex như sau:

Mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp được áp dụng cho nhóm Công ty Hanosimex là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

### **Các loại thuế khác**

Thuế nhà đất, tiền thuê đất, thuế môn bài, phí và lệ phí Công ty thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo quy định của Nhà nước.



**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG  
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

| <b>1 Tiền</b>   | <b>30/9/19</b>         | <b>1/1/19</b>          |
|---|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt  | 2.085.979.319          | 2.134.115.982          |
| - Tiền gửi ngân hàng                                  | 40.726.972.676         | 23.064.664.846         |
| - Tiền đang chuyển                                    | -                      | -                      |
| - Tương đương tiền                                    | 45.015.944.292         | 37.038.489.016         |
| <b>Cộng</b>   | <b>87.828.896.287</b>  | <b>62.237.269.844</b>  |
|   |                        |                        |
| <b>2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>          | <b>30/9/19</b>         | <b>1/1/19</b>          |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn                         | -                      | -                      |
| - Đầu tư ngắn hạn khác                                | 121.738.000.000        | 176.597.767.123        |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn khác              | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>121.738.000.000</b> | <b>176.597.767.123</b> |
|   |                        |                        |
| <b>2 Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                  | <b>30/9/19</b>         | <b>1/1/19</b>          |
| - Phải thu của khách hàng                             | 210.530.115.042        | 217.919.972.593        |
| <i>Khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên</i> | <i>28.715.997.754</i>  | <i>58.320.294.445</i>  |
| <i>Ajiad Imp &amp; Exp Co</i>                         | <i>28.715.997.754</i>  | <i>58.320.294.445</i>  |
| - Trả trước người bán                                 | 23.810.609.126         | 18.938.142.140         |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia           | -                      | -                      |
| - Phải thu người lao động                             | -                      | -                      |
| - Phải thu nội bộ                                     | -                      | -                      |
| - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi                  | (8.641.792.193)        | (8.255.118.694)        |
| - Phải thu về cho vay ngắn hạn                        | -                      | -                      |
| - Phải thu khác                                       | 16.996.362.932         | 11.568.008.952         |
| - Tài sản thiếu chờ xử lý                             | -                      | -                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>242.695.294.907</b> | <b>240.171.004.991</b> |
|   |                        |                        |
| <b>3 Hàng tồn kho</b>                                 | <b>30/9/19</b>         | <b>1/1/19</b>          |
| - Hàng mua đang đi trên đường                         | -                      | 18.073.019.556         |
| - Nguyên liệu, vật liệu                               | 301.262.793.559        | 359.942.331.911        |
| - Công cụ, dụng cụ                                    | 484.285.136            | 639.401.433            |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang                 | 57.479.980.327         | 76.508.857.339         |
| - Thành phẩm  | 277.317.567.256        | 292.708.166.625        |
| - Hàng hoá  | 14.057.934.118         | 9.602.416.873          |
| - Hàng gửi đi bán                                     | 775.441.682            | 775.441.682            |
| <b>Cộng</b>   | <b>651.378.002.078</b> | <b>758.249.635.419</b> |

**4 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

|                                       | 30/9/19              | 1/1/19               |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng nộp thừa      | 869.586.771          | 869.455.804          |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | 1.069.743.471        | 663.916.235          |
| - Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa      | 77.833.575           | 111.575.080          |
| - Các khoản phải thu nhà nước         | 86.734.219           | 279.812.710          |
| <b>Cộng</b>                           | <b>2.103.898.036</b> | <b>1.924.759.829</b> |

**5 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Tr.11)****6 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính****7 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Tr.12)****8 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

|   | 30/9/19               | 1/1/19                |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 39.556.744.991        | 43.385.807.371        |
| Trong đó: Những công trình lớn:           |                       |                       |
| <i>Dự án Nhà máy kéo sợi và dệt may</i>   | <i>18.857.851.051</i> | <i>17.290.017.451</i> |
| <i>Dự án may Nghi Lộc</i>                 | <i>19.505.958.513</i> | <i>231.818.181</i>    |

**9 Tăng, giảm bất động sản đầu tư****10 Đầu tư dài hạn khác**

|  | 30/9/19               | 1/1/19                |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Cho vay dài hạn  | -                     | -                     |
| - Đầu tư dài hạn khác  | 24.000.000.000        | 24.000.000.000        |
| <b>Cộng</b>  | <b>24.000.000.000</b> | <b>24.000.000.000</b> |
| <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> | <i>18.000.000.000</i> | <i>18.000.000.000</i> |
| <i>Công ty CP SXKD Nguyên liệu dệt may Việt Nam</i>  | <i>6.000.000.000</i>  | <i>6.000.000.000</i>  |

**11 Chi phí trả trước dài hạn**

|   | 30/9/19                | 1/1/19                 |
|---|------------------------|------------------------|
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ  | -                      | -                      |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác  | 150.715.817.162        | 166.897.417.836        |
| <b>Cộng</b>   | <b>150.715.817.162</b> | <b>166.897.417.836</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>  | <i>33.712.500.000</i>  | <i>37.627.500.000</i>  |
| <i>Thuê cơ sở hạ tầng và thuê lại đất theo Hợp đồng số 0112/2015/HĐTLĐ-HN ngày 01/12/2015</i>   | <i>79.532.671.135</i>  | <i>81.144.819.868</i>  |
| <i>Thuê cơ sở hạ tầng và thuê lại đất theo Hợp đồng số 15.2015/HĐTLĐ-HN ngày 01/5/2015 và Phụ lục hợp đồng số 01/PLHĐ/HĐHN ngày 01/5/2015</i> | <i>20.419.277.353</i>  | <i>20.831.283.960</i>  |
| <i>Thuê cơ sở hạ tầng và thuê lại đất tại KCN Phố Nối B Hưng Yên</i>  | <i>8.023.326.178</i>   | <i>8.257.326.178</i>   |
| <i>Chi phí công cụ xuất dùng + khác</i>   | <i>9.028.042.496</i>   | <i>19.036.487.830</i>  |



**12 Phải trả người bán ngắn hạn**

|  | 30/9/19                | 1/1/19                 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Phải trả người bán ngắn hạn                        | 183.883.633.102        | 116.277.622.760        |
| <i>Khoản phải trả người bán chiếm từ 10% trở lên</i> | <i>22.355.131.905</i>  | <i>20.223.397.666</i>  |
| <i>Tập đoàn dệt may Việt Nam</i>                     | <i>22.355.131.905</i>  | <i>20.223.397.666</i>  |
| <i>Khoản phải trả người bán khác</i>                 | <i>161.528.501.197</i> | <i>96.054.225.094</i>  |
| <b>Cộng</b>  | <b>183.883.633.102</b> | <b>116.277.622.760</b> |

**13 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

|  | 30/9/19              | 1/1/19               |
|--|----------------------|----------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng                            | 2.768.238.169        | 1.721.232.669        |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       | 1.102.154.762        | 2.480.475.653        |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | 57.519.767           | 51.488.782           |
| - Thuế tài nguyên                                  | 2.528.100            | 2.690.400            |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    | 579.843.745          | 248.946.000          |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | -                    | -                    |
| <b>Cộng</b>  | <b>4.510.284.543</b> | <b>4.504.833.504</b> |

**14 Chi phí phải trả**

|                         | 30/9/19              | 1/1/19                |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Chi phí phải trả khác | 9.858.735.605        | 12.800.907.944        |
| <b>Cộng</b>             | <b>9.858.735.605</b> | <b>12.800.907.944</b> |

**15 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

|                                     | 30/9/19               | 1/1/19                |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết       | -                     | -                     |
| - Kinh phí công đoàn                | 8.261.525.241         | 6.747.005.835         |
| - Bảo hiểm xã hội                   | 587.904.726           | 886.801.375           |
| - Bảo hiểm y tế                     | 37.837.024            | 126.947.566           |
| - Bảo hiểm thất nghiệp              | 70.122.868            | 49.097.828            |
| - Cổ tức phải trả                   | 1.700.814.010         | 35.124.589.549        |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn     | 370.286.400           | 777.600.000           |
| - Doanh thu chưa thực hiện          | 540.000.000           | -                     |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 2.045.808.447         | 7.789.059.855         |
| <b>Cộng</b>                         | <b>13.614.298.716</b> | <b>51.501.102.008</b> |

**16 Vay và nợ ngắn hạn (Tr. 13, 14, 15)**

|                           | 30/9/19         | 1/1/19          |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vay ngắn hạn            | 878.827.264.187 | 976.980.423.410 |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | 38.187.055.646  | 44.681.997.445  |

| <b>Cộng</b>  |  | <b>917.014.319.833</b> | <b>1.021.662.420.855</b> |
|--|--|------------------------|--------------------------|
| <b>17 Vay và nợ dài hạn (Tr. 13, 14, 15)</b>   |  |                        |                          |
|  |  | <b>30/9/19</b>         | <b>1/1/19</b>            |
| <b>a</b>   | <b>Vay dài hạn</b>                           | <b>538.235.240.954</b> | <b>542.172.829.420</b>   |
| -  | Vay ngân hàng                                | 538.235.240.954        | 542.172.829.420          |
| -  | Trái phiếu phát hành                         | -                      | -                        |
| <b>b</b>   | <b>Nợ dài hạn</b>                            | <b>11.477.096.685</b>  | <b>4.123.044.516</b>     |
| <b>Cộng</b>  |  | <b>549.712.337.639</b> | <b>546.295.873.936</b>   |
| <b>18 Vốn chủ sở hữu</b>   |  |                        |                          |
| <b>a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Tr.16)</b>                         |  |                        |                          |
| <b>b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>  |  |                        |                          |
|  |  | <b>30/9/19</b>         | <b>1/1/19</b>            |
| -  | 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>   |
| <b>c Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b> |  |                        |                          |
| -  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu                    |                        |                          |
| +  | Vốn góp đầu năm 2019                         | 205.000.000.000        | 205.000.000.000          |
| +  | Vốn góp tăng trong 2019                      | -                      | -                        |
| +  | Vốn góp giảm trong 2019                      | -                      | -                        |
| +  | Vốn góp cuối năm 2019                        | 205.000.000.000        | 205.000.000.000          |
| -  | Cổ tức, lợi nhuận đã chia                    | -                      | -                        |
| <b>d Các quỹ của doanh nghiệp</b>  |  |                        |                          |
| -  | Quỹ đầu tư phát triển                        | 69.581.636.665         | 56.777.669.987           |
| -  | Quỹ dự phòng tài chính                       | -                      | -                        |
| -  | 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 |                        |                          |



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

| Khoản mục                                   | Nhà cửa                | Máy móc thiết bị         | P/tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng                |
|---|------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>          |                        |                          |                           |                          |                          |
| <b>Số dư 01/01/2019</b>                     | <b>520.845.957.745</b> | <b>1.241.597.927.662</b> | <b>35.633.474.475</b>     | <b>2.063.530.664</b>     | <b>1.800.140.890.546</b> |
| - Mua trong kỳ                              | -                      | 9.552.098.327            | 406.557.909               | -                        | 9.958.656.236            |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                    | -                      | 62.723.796.025           | -                         | -                        | 62.723.796.025           |
| - Tài sản nhận điều chuyển                  | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Tài sản nhận bàn giao                     | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Tài sản nhận góp vốn liên doanh           | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Thanh lý, nhượng bán                      | -                      | 35.437.014.881           | 823.565.714               | -                        | 36.260.580.595           |
| - Tài sản điều chuyển đi                    | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Giám khác                                 | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| <b>Số dư 30/09/2019</b>                     | <b>520.845.957.745</b> | <b>1.278.436.807.133</b> | <b>35.216.466.670</b>     | <b>2.063.530.664</b>     | <b>1.836.562.762.212</b> |
| <b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                        |                          |                           |                          |                          |
| <b>Số dư 01/01/2019</b>                     | <b>128.368.423.024</b> | <b>688.617.202.034</b>   | <b>24.175.975.566</b>     | <b>1.764.168.578</b>     | <b>842.925.769.202</b>   |
| - Khấu hao trong kỳ                         | 14.106.551.104         | 52.785.665.812           | 1.674.938.639             | 117.668.676              | 68.684.824.231           |
| - Điều chỉnh khấu hao năm                   | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Tài sản nhận điều chuyển                  | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Tài sản nhận bàn giao                     | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Thanh lý, nhượng bán                      | -                      | 32.001.392.194           | 558.619.469               | -                        | 32.560.011.663           |
| - Tài sản điều chuyển đi                    | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| - Giám khác                                 | -                      | -                        | -                         | -                        | -                        |
| <b>Số dư 30/09/2019</b>                     | <b>142.474.974.128</b> | <b>709.401.475.652</b>   | <b>25.292.294.736</b>     | <b>1.881.837.254</b>     | <b>879.050.581.770</b>   |
| <b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                        |                          |                           |                          |                          |
| - Tại ngày 01/01/2019                       | 392.477.534.721        | 552.980.725.628          | 11.457.498.909            | 299.362.086              | 957.215.121.344          |
| - Tại ngày 30/09/2019                       | 378.370.983.617        | 569.035.331.481          | 9.924.171.934             | 181.693.410              | 957.512.180.442          |

**TÁNG GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

| Khoản mục                                  | Phần mềm máy vi tính | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Tổng cộng      |
|--|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------|
| <b>1. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                      |                   |                          |                    |                |
| <b>Số dư 01/01/2019</b>                    | 1.257.564.443        | 14.319.231.461    |                          |                    | 15.576.795.904 |
| - Mua trong kỳ                             | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| - Tài sản nhận điều chuyển                 | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| - Tặng khác                                | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán                     | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| - Tài sản bàn giao, điều chuyển đi         | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| <b>Số dư 30/09/2019</b>                    | 1.257.564.443        | 14.319.231.461    | -                        | -                  | 15.576.795.904 |
| <b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                      |                   |                          |                    |                |
| <b>Số dư 01/01/2019</b>                    | 445.787.459          | 1.650.266.037     |                          |                    | 2.096.053.496  |
| - Khấu hao trong năm                       | 129.385.716          | 228.498.372       |                          |                    | 357.884.088    |
| - Tài sản nhận điều chuyển                 | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán                     | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| - Tài sản bàn giao, điều chuyển đi         | -                    | -                 |                          |                    | -              |
| <b>Số dư 30/09/2019</b>                    | 575.173.175          | 1.878.764.409     | -                        | -                  | 2.453.937.584  |
| <b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |                      |                   |                          |                    |                |
| - Tại ngày 01/01/2019                      | 811.776.984          | 12.668.965.424    | -                        | -                  | 13.480.742.408 |
| - Tại ngày 30/09/2019                      | 682.391.268          | 12.440.467.052    | -                        | -                  | 13.122.858.320 |



**TÀNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH CHO THUÊ TÀI CHÍNH**

| 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 thuê tài chính</b>          |         |                  |                                |                          |                |
| Số dư 01/01/2019                                  | -       | 8.068.221.050    | -                              | -                        | 8.068.221.050  |
| Tăng trong kỳ                                     | -       | 15.329.070.057   | 322.666.674                    | -                        | 15.651.736.731 |
| - Mua trong kỳ                                    | -       | 2.578.254.695    | 322.666.674                    | -                        | 2.900.921.369  |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                          | -       | 12.750.815.362   | -                              | -                        | 12.750.815.362 |
| - Tài sản nhận điều chuyển                        | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Tài sản nhận bàn giao                           | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| <b>Giảm trong kỳ</b>                              | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán                            | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Tài sản bàn giao, điều chuyển đi                | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Giảm khác                                       | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| Số dư 30/09/2019                                  | -       | 23.397.291.107   | 322.666.674                    | -                        | 23.719.957.781 |
| <b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>                  |         |                  |                                |                          |                |
| Số dư 01/01/2019                                  | -       | 65.647.013       | -                              | -                        | 65.647.013     |
| Tăng trong kỳ                                     | -       | 1.531.527.617    | 54.934.289                     | -                        | 1.586.461.906  |
| - Khấu hao trong kỳ                               | -       | 1.531.527.617    | 54.934.289                     | -                        | 1.586.461.906  |
| - Mua trong kỳ                                    | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Tài sản nhận điều chuyển                        | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Tài sản nhận bàn giao                           | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| <b>Giảm trong kỳ</b>                              | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán                            | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Tài sản bàn giao, điều chuyển đi                | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| - Giảm khác                                       | -       | -                | -                              | -                        | -              |
| Số dư 30/09/2019                                  | -       | 1.597.174.630    | 54.934.289                     | -                        | 1.652.108.919  |
| <b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b> |         |                  |                                |                          |                |
| - Tại ngày 01/01/2019                             | -       | 8.002.574.037    | -                              | -                        | 8.002.574.037  |
| - Tại ngày 30/09/2019                             | -       | 21.800.116.477   | 267.732.385                    | -                        | 22.067.848.862 |

THUYẾT MINH CHI TIẾT CÁC KHOẢN VAY

| Các khoản vay   | 1/1/19                   |                          | Trong năm                |                          | 30/9/19                |                        |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
|   | 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>   | <b>1.021.662.420.855</b> | <b>1.021.662.420.855</b> | <b>1.634.052.236.566</b> | <b>1.738.700.337.588</b> | <b>917.014.319.833</b> | <b>917.014.319.833</b> |
| - <b>Vay ngắn hạn (VND)</b>   |                          |                          |                          |                          |                        |                        |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng          | 94.608.171.582           | 94.608.171.582           | 72.831.735.262           | 131.961.454.088          | 35.478.452.756         | 35.478.452.756         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch | 152.396.246.794          | 152.396.246.794          | 385.464.929.183          | 292.763.480.011          | 245.097.695.966        | 245.097.695.966        |
| Ngân hàng TMCP Kỹ thương VN - CN Thăng Long                           | 5.517.611.183            | 5.517.611.183            | 10.213.229.480           | 10.213.229.480           | -                      | -                      |
| Ngân hàng TNHH Indovina- CN Hà Nội                                    | 16.584.757.291           | 16.584.757.291           | 4.437.641.708            | 9.955.252.891            | -                      | -                      |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam- CN Hà Nam                       | 7.000.931.244            | 7.000.931.244            | 23.805.230.243           | 20.625.594.624           | 19.764.392.910         | 19.764.392.910         |
| Ngân Hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hà Nội                       | 7.000.931.244            | 7.000.931.244            | 24.128.560.800           | 26.761.790.744           | 4.367.701.300          | 4.367.701.300          |
| Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam - CN Thăng Long                     | 23.982.555.548           | 23.982.555.548           | 8.623.350.970            | 8.623.350.970            | 8.623.350.970          | 8.623.350.970          |
| Ngân Hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Thành phố Vinh               | 102.261.446.975          | 102.261.446.975          | 218.398.084.493          | 230.338.640.030          | 90.320.891.438         | 90.320.891.438         |
| Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN Nghệ An                      | 23.982.555.548           | 23.982.555.548           | 67.100.248.147           | 56.424.276.420           | 34.658.527.275         | 34.658.527.275         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Nghệ An             | 3.000.000.000            | 3.000.000.000            | 41.532.644.146           | 20.769.003.640           | 23.763.640.506         | 23.763.640.506         |
| Ngân hàng TNHH Indovina - CN Hà Nội                                   | 13.676.617.485           | 13.676.617.485           | 40.093.774.467           | 14.476.617.485           | 39.293.774.467         | 39.293.774.467         |
| Ngân hàng hàng hải  | 8.838.250.520            | 8.838.250.520            | 8.838.250.520            | 8.838.250.520            | -                      | -                      |
| Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Nghệ An                                  | 19.939.000.000           | 19.939.000.000           | 12.069.000.000           | 22.439.000.000           | 9.569.000.000          | 9.569.000.000          |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Thành phố Hà Nội      | 27.730.393.046           | 27.730.393.046           | 38.815.408.275           | 36.770.222.015           | 29.775.579.306         | 29.775.579.306         |
| Các cá nhân khác  | 600.000.000              | 600.000.000              | 1.000.000.000            | 600.000.000              | 600.000.000            | 600.000.000            |
| Cán bộ công nhân viên   | 3.390.000.000            | 3.390.000.000            | 1.000.000.000            | 4.390.000.000            | 4.390.000.000          | 4.390.000.000          |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Hoàng Mai                   | 41.676.717.075           | 41.676.717.075           | 62.020.316.339           | 86.670.478.016           | 17.026.555.398         | 17.026.555.398         |
| Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam - Techcombank CN Thăng Long         | 200.000.000              | 200.000.000              | 41.238.738.326           | 29.228.720.102           | 12.010.018.224         | 12.010.018.224         |
| Tổ chức, cá nhân khác   | 200.000.000              | 200.000.000              | 450.000.000              | 20.000.000               | 630.000.000            | 630.000.000            |
| Ngân hàng Công thương CN TP.Vinh                                      |                          |                          | 5.226.395.048            | 2.833.483.930            | 2.392.911.118          | 2.392.911.118          |
| <b>- Vay ngắn hạn (USD)</b>   |                          |                          |                          |                          |                        |                        |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hai Bà Trưng          | 71.176.940.467           | 71.176.940.467           | 55.722.563.847           | 72.401.739.033           | 54.497.765.281         | 54.497.765.281         |



Các khoản vay

|  | 1/1/19<br>VND         | Trong năm<br>VND      | 30/9/19<br>VND        |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | Số có khả năng trả nợ | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ |
|  | Tăng                  | Giảm                  | Giá trị               |
|  | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ | Giá trị               |
| Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội                                     | 1.108.169.161         | 1.108.169.161         | -                     |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao dịch          | 161.897.874.533       | 161.897.874.533       | 5.669.194.473         |
| Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - Chi nhánh Hà Nội                            | 69.776.255.906        | 69.776.255.906        | 71.214.554.235        |
| Ngân hàng TMCP Kỹ thương VN - CN Thăng Long                                    | 162.180.995.904       | 162.180.995.904       | 91.848.093.206        |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Bến Thủy                       | 69.148.441.250        | 69.148.441.250        | 36.469.383.211        |
| Ngân hàng TNHH Indovina - CN Hà Nội  | 32.008.907.633        | 84.374.903            | -                     |
| Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN Nghệ An                               | 18.342.205.378        | 48.919.443.761        | 31.445.042.842        |
| Ngân hàng TMCP Phát triển TP HCM - CN Nghệ An                                  | 14.813.725.626        | 89.239.311            | -                     |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Nghệ An                      | 18.413.373.874        | 3.207.717.359         | 28.943.573            |
| Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Nghệ An - Vay dài hạn đến hạn trả (VND)           | 9.891.795.732         | 9.891.795.732         | 9.891.795.732         |
| Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)                               | 5.434.800.000         | 3.253.100.000         | 4.611.800.000         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (VND)                | 2.460.000.000         | 1.845.000.000         | 2.460.000.000         |
| Công ty cho thuê tài chính MTV Quốc tế Chalease - Chi nhánh Hà Nội             | 1.749.179.443         | 6.057.105.103         | 4.847.391.110         |
| Các cá nhân  |                       | 2.958.893.436         | 4.847.391.110         |
| - Vay dài hạn đến hạn trả (USD)  |                       |                       |                       |
| Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)                               | 1.800.803.640         | 1.355.830.869         | 1.800.803.640         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)                | 16.491.104.000        | 12.464.124.000        | 16.512.392.000        |
| Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)                            | 3.065.899.642         | 2.312.109.465         | 3.063.265.707         |
| Ngân hàng TNHH Indovina - CN Hà Nội  | 13.680.210.720        | 10.620.533.040        | 3.059.677.680         |
| Tập đoàn Dệt May Việt Nam (vay lại từ nguồn Ngân hàng Phát triển Châu Á - ADB) | 1.831.725.509         | 1.831.725.509         | 1.831.725.509         |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn   | 546.295.873.936       | 46.893.570.636        | 549.712.337.639       |
| Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (VND)                               | 8.610.500.000         | 8.610.500.000         | 5.357.400.000         |

| Các khoản vay  | 1/1/19                   |                          | Trong năm                |                          | 30/9/19                  |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|  | Giá trị                  | Số có khả năng trả nợ    | Tăng                     | Giảm                     | Giá trị                  | Số có khả năng trả nợ    |
|  | VND                      | VND                      | VND                      | VND                      | VND                      | VND                      |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (VNVD)               | 21.203.477.924           | 21.203.477.924           | -                        | 1.845.000.000            | 19.358.477.924           | 19.358.477.924           |
| Ngân hàng TNHH Indovina - Chi nhánh Hà Nội (USD)                               | 8.674.200.908            | 8.674.200.908            | 26.529.033               | 1.377.131.763            | 7.323.598.178            | 7.323.598.178            |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Nghệ An (USD)                | 140.567.159.289          | 140.567.159.289          | 735.661.604              | 12.938.500.579           | 128.364.320.314          | 128.364.320.314          |
| Tập đoàn Dệt May Việt Nam (vay lại từ nguồn Ngân hàng Phát triển Châu Á - ADB) | 220.986.781.154          | 220.986.781.154          | 1.188.612.205            | 2.735.070.785            | 219.440.322.574          | 219.440.322.574          |
| Ngân hàng TMCP Quốc tế VN - Chi nhánh Ba Đình (USD)                            | 7.668.113.995            | 7.668.113.995            | 34.093.149               | 2.338.130.156            | 5.364.076.988            | 5.364.076.988            |
| Công ty cho thuê tài chính MTV Quốc tế Chaitcase - Chi nhánh Hà Nội            | 4.123.044.516            | 4.123.044.516            | 15.611.960.369           | 8.257.908.200            | 11.477.096.685           | 11.477.096.685           |
| Ngân hàng TNHH Indovina- CN Hà Nội   | 51.843.983.671           | 51.843.983.671           |                          |                          | 51.843.983.671           | 51.843.983.671           |
| NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VN- CN HÀ NAM                                      |                          |                          | 4.800.000.000            | 389.000.000              | 4.411.000.000            | 4.411.000.000            |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Nghệ An                      | 38.780.276.584           | 38.780.276.584           | 223.609.325              | 840.603.950              | 38.163.281.959           | 38.163.281.959           |
| Ngân Hàng TMCP Quân đội - CN Nghệ An   | 1.954.811.520            | 1.954.811.520            | 10.639.440               | 722.783.160              | 1.242.667.800            | 1.242.667.800            |
| Ngân hàng TNHH Indovina (USD)  | 15.021.204.318           | 15.021.204.318           | 24.256.863.303           | 1.837.634.000            | 37.440.433.621           | 37.440.433.621           |
| Ngân hàng TNHH Indovina (VND)  | 996.030.000              | 996.030.000              | 5.455.008                | 51.721.560               | 949.763.448              | 949.763.448              |
| Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Thành (3)                      | 21.315.617.057           | 21.315.617.057           | 147.200                  | 5.726.222.780            | 15.589.541.477           | 15.589.541.477           |
| Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Bắc Hưng Yên (4)                  | 2.400.000.000            | 2.400.000.000            |                          | 825.000.000              | 1.575.000.000            | 1.575.000.000            |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Hoàng Mai                     | 2.150.673.000            | 2.150.673.000            |                          | 339.300.000              | 1.811.373.000            | 1.811.373.000            |
| <b>Cộng</b>  | <b>1.567.958.294.791</b> | <b>1.567.958.294.791</b> | <b>1.680.945.807.202</b> | <b>1.782.177.444.521</b> | <b>1.466.726.657.472</b> | <b>1.466.726.657.472</b> |



BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

| Khoản mục             | Vốn chủ sở hữu  | Vốn khác thuộc<br>Vốn CSH | Chênh<br>lệch tỷ<br>giá | Quỹ đầu tư phát<br>triển | Quỹ khác thuộc<br>Vốn CSH | Lợi nhuận sau thuế<br>chưa phân phối | Vốn ngân sách   | Lợi ích cổ đông<br>không kiểm soát | Cộng             |
|-----------------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------------------------|------------------|
| A                     | 1               | 2                         | 3                       | 3                        | 4                         | 5                                    | 6               | 7                                  | 8                |
| Số dư 01/01/2018      | 205.000.000.000 | 37.602.540.937            | -                       | 45.897.190.788           | 2.537.523.184             | 36.386.639.281                       | 136.932.000.000 | 84.528.513.853                     | 548.884.408.043  |
| - Tăng vốn năm 2018   | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | -                                    | -               | -                                  | -                |
| - Lãi trong năm 2018  | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | 46.638.764.040                       | -               | -                                  | 46.638.764.040   |
| - Phân phối lợi nhuận | -               | -                         | -                       | 10.880.479.199           | -                         | -                                    | -               | -                                  | 10.880.479.199   |
| - Tặng khác           | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | -                                    | -               | -                                  | -                |
| - Giảm vốn năm 2018   | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | -                                    | -               | -                                  | -                |
| - Phân phối lợi nhuận | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | 70.983.737.378                       | -               | -                                  | 70.983.737.378   |
| - Giám khác           | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | (28.569.814.058)                     | -               | (3.378.534.257)                    | (31.948.348.315) |
| Số dư 31/12/2018      | 205.000.000.000 | 37.602.540.937            | -                       | 56.777.669.987           | 2.537.523.184             | 40.611.480.001                       | 136.932.000.000 | 87.907.048.110                     | 567.368.262.219  |
| Số dư 01/01/2019      | 205.000.000.000 | 37.602.540.937            | -                       | 56.777.669.987           | 2.537.523.184             | 40.611.480.001                       | 136.932.000.000 | 87.907.048.110                     | 567.368.262.219  |
| - Tăng vốn năm 2019   | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | -                                    | -               | -                                  | -                |
| - Lãi trong năm 2019  | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | (7.394.486.628)                      | -               | -                                  | (7.394.486.628)  |
| - Phân phối lợi nhuận | -               | -                         | -                       | 12.803.966.677           | -                         | -                                    | -               | -                                  | 12.803.966.677   |
| - Tặng khác           | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | -                                    | -               | -                                  | -                |
| - Giảm vốn năm 2019   | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | -                                    | -               | -                                  | -                |
| - Phân phối lợi nhuận | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | 59.044.981.432                       | -               | -                                  | 59.044.981.432   |
| - Giám khác           | -               | -                         | -                       | -                        | -                         | 110.203.953                          | -               | 13.557.646.226                     | 13.667.850.179   |
| Số dư 30/09/2019      | 205.000.000.000 | 37.602.540.937            | -                       | 69.581.636.664           | 2.537.523.184             | (25.938.192.012)                     | 136.932.000.000 | 74.349.401.884                     | 500.064.910.657  |

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

**19 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

|                              | <u>9T/2019</u>                  | <u>9T/2018</u>                  |
|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| - Doanh thu bán hàng         | 1.768.835.095.804               | 1.948.591.712.001               |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 32.819.367.013                  | 29.589.214.534                  |
| <b>Cộng</b>                  | <b><u>1.801.654.462.817</u></b> | <b><u>1.978.180.926.535</u></b> |

**20 Các khoản giảm trừ doanh thu**

|                          | <u>9T/2019</u>               | <u>9T/2018</u>               |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| - Chiết khấu thương mại  | 10.950.058.714               | 11.026.322.891               |
| - Giảm giá hàng bán      | -                            | 181.880.000                  |
| - Hàng bán bị trả lại    | 3.681.173.677                | -                            |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | -                            | -                            |
| - Thuế xuất khẩu         | -                            | -                            |
| <b>Cộng</b>              | <b><u>14.631.232.391</u></b> | <b><u>11.208.202.891</u></b> |

**21 Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV**

|   | <u>9T/2019</u>                  | <u>9T/2018</u>                  |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá | 1.754.203.863.413               | 1.937.383.509.110               |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ            | 32.819.367.013                  | 29.589.214.534                  |
| <b>Cộng</b>                                   | <b><u>1.787.023.230.426</u></b> | <b><u>1.966.972.723.644</u></b> |

**22 Giá vốn hàng bán**

|                                   | <u>9T/2019</u>                  | <u>9T/2018</u>                  |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán     | 345.212.076.442                 | 160.128.595.695                 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán   | 1.309.936.002.547               | 1.571.179.784.705               |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 26.078.595.861                  | 25.392.638.993                  |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  | -                               | -                               |
| <b>Cộng</b>                       | <b><u>1.681.226.674.850</u></b> | <b><u>1.756.701.019.393</u></b> |

**23 Doanh thu hoạt động tài chính**

|  | <u>9T/2019</u>               | <u>9T/2018</u>               |
|--|------------------------------|------------------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                 | 8.388.381.182                | 10.088.656.266               |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | -                            | -                            |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                | 4.849.551.804                | 4.303.025.000                |
| - Lãi bán ngoại tệ                           | -                            | -                            |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện         | 2.944.049.958                | 4.225.853.347                |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác         | 5.790.333.008                | 50.586.100.586               |
| <b>Cộng</b>                                  | <b><u>24.107.409.163</u></b> | <b><u>69.203.635.199</u></b> |



**24 Chi phí tài chính**

|   | <u>9T/2019</u>               | <u>9T/2018</u>               |
|---|------------------------------|------------------------------|
| - Lãi tiền vay                                      | 54.120.309.677               | 44.958.139.556               |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm      | -                            | -                            |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | -                            | -                            |
| - Lỗ bán ngoại tệ                                   | -                            | -                            |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                 | 972.666.335                  | 5.811.584.071                |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện               | 2.375.979.202                | 26.416.353.060               |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư                | (565.076.048)                | 1.507.394.429                |
| - Chi phí tài chính khác                            | 3.204.016.334                | 33.508.777                   |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>60.107.895.500</u></b> | <b><u>78.726.979.893</u></b> |

**25 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

|  | <u>9T/2019</u>              | <u>9T/2018</u>               |
|--|-----------------------------|------------------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 3.313.344.333               | 14.635.810.960               |
| Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí     |                             |                              |
| - thuế thu nhập hiện hành năm nay                              | -                           | -                            |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>3.313.344.333</u></b> | <b><u>14.635.810.960</u></b> |

**26 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

|                                    | <u>9T/2019</u>                  | <u>9T/2018</u>                  |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 1.095.045.799.554               | 1.349.021.750.710               |
| - Chi phí nhân công                | 288.001.350.490                 | 285.751.008.815                 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 70.629.170.225                  | 74.316.526.632                  |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 173.956.544.181                 | 178.469.036.924                 |
| - Chi phí khác bằng tiền           | 45.539.396.821                  | 36.425.823.950                  |
| - Chi phí dự phòng                 | (12.401.769.866)                | (4.171.083.355)                 |
| <b>Cộng</b>                        | <b><u>1.660.770.491.405</u></b> | <b><u>1.919.813.063.676</u></b> |

| <b>Số dư với bên liên quan</b>                          | <b>30/09/2019</b> | <b>01/01/2019</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Công ty Cổ phần Dệt may Hoàng Thị Loan</b>           |                   |                   |
| Phải thu  | 10.964.064.417    | 0                 |
| Vốn góp đầu tư  | 26.653.336.785    | 26.653.336.785    |
| Phải trả  | 3.806.821.985     | 4.469.213.403     |
| <b>Công ty Cổ phần Thương mại Hải phòng - Hanosimex</b> |                   |                   |
| Phải thu khác   | 9.216.666.889     | 9.387.654.444     |
| Vốn góp đầu tư  | 5.107.360.406     | 5.107.360.406     |
| Phải trả  | 2.248.118.559     | 2.357.077.007     |
| Phải trả khác   | 40.495.303        |                   |
| <b>Công ty Cổ phần Thời trang Hanosimex</b>             |                   |                   |
| Phải thu  | 30.905.000        |                   |
| Phải trả  | -                 | 2.705.000         |
| Vốn góp đầu tư  | 5.850.000.000     | 5.850.000.000     |
| <b>Công ty Cổ phần May Halotexco</b>                    |                   |                   |
| Vốn góp đầu tư  | 3.755.000.000     | 3.755.000.000     |
| Phải trả  | 4.146.781.299     | 612.281.500       |
| <b>Công ty TNHH MTV Hà Nam - Hanosimex</b>              |                   |                   |
| Vốn góp đầu tư  | 100.000.000.000   | 100.000.000.000   |
| Phải trả  | 44.978.503.618    | 45.041.041.979    |
| <b>Công ty Cổ phần Dệt kim Vinatex</b>                  |                   |                   |
| Phải thu  | 18.671.476.270    | 12.100.643.241    |
| Vốn góp đầu tư  | 19.500.000.000    | 19.500.000.000    |
| Phải trả  | 3.885.970.695     |                   |
| <b>Công ty Cổ phần May Đông Mỹ Hanosimex</b>            |                   |                   |
| Phải thu  |                   |                   |
| Vốn góp đầu tư  | 1.079.094.345     | 1.079.094.345     |
| Phải trả  | 532.104.217       |                   |
| <b>Công ty Cổ phần Dệt Hà Đông Hanosimex</b>            |                   |                   |
| Phải thu  | 6.860.403.755     | 2.862.584.576     |
| Vốn góp đầu tư  | 7.650.714.560     | 7.650.714.560     |
| <b>Tập đoàn Dệt May Việt Nam</b>                        |                   |                   |
| Cổ tức phải trả   |                   |                   |
| Phải trả  | 22.355.131.905    | 20.223.397.666    |
| Khoản vay ADB   | 221.272.048.083   | 220.986.781.154   |



Công ty TNHH Tổng công ty Dệt may Miền Bắc – Vinatex

Cổ tức phải trả

17.605.200.000

Vốn góp đầu tư

118.026.000.000

118.026.000.000

Lập biểu

Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng

Lê Thị Thu Hương

Ngày 25 tháng 10 năm 2019

Tổng giám đốc



Nguyễn Song Hải