

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

- Địa chỉ: 231 - Nguyễn Trãi - P.Thượng Đình - Q. Thanh Xuân - TP Hà nội
- ĐT: 84.4.38584634 - FAX: 84.4.38583644

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2017

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

Nơi nhận:.....

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		454.481.004.943	402.656.685.306
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	27.370.127.236	46.572.168.216
1. Tiền	111		22.870.127.236	31.072.168.216
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.500.000.000	15.500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		140.121.922.927	103.904.621.626
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	132.821.344.105	99.351.188.632
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8.490.915.426	5.429.166.820
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	5.279.350.781	4.823.443.019
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.04	(6.469.687.385)	(5.699.176.845)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV Hàng tồn kho	140		268.634.165.005	233.784.086.462
1. Hàng tồn kho	141	V.05	268.634.165.005	233.784.086.462
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18.354.789.775	18.395.809.002
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		18.034.356.543	17.831.509.333
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		320.433.232	564.299.669
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		416.611.382.671	321.600.216.579
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.067.052.000	1.101.052.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.03	1.067.052.000	1.101.052.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		88.049.401.581	99.437.465.434
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	44.078.877.684	50.370.020.168
- Nguyên giá	222		575.576.736.508	576.606.744.522
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(531.497.858.824)	(526.236.724.354)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.08	40.354.800.875	45.451.722.244
- Nguyên giá	225		59.327.302.852	59.832.807.852
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(18.972.501.977)	(14.381.085.608)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	3.615.723.022	3.615.723.022
- Nguyên giá	228		3.703.723.022	3.703.723.022
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(88.000.000)	(88.000.000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		11.585.173.907	8.901.307.498
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.06	11.585.173.907	8.901.307.498



CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		135.717.853.434	32.039.048.712
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.10	138.444.062.358	34.444.062.358
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2.726.208.924)	(2.405.013.646)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		180.191.901.749	180.121.342.935
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	180.191.901.749	180.121.342.935
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+ 200)	270		871.092.387.614	724.256.901.885
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		518.841.503.448	380.073.425.972
I. Nợ ngắn hạn	310		216.114.739.403	181.346.661.927
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	71.645.551.405	43.479.785.808
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4.675.624.972	3.233.288.376
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	4.610.633.900	6.849.052.498
4. Phải trả người lao động	314		10.238.952.034	18.583.896.460
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	7.974.646.403	669.473.271
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.17	-	21.090.910
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	4.496.767.574	2.519.451.837
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	102.194.568.018	91.257.288.188
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.18	-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		10.277.995.097	14.733.334.579
II. Nợ dài hạn	330		302.726.764.045	198.726.764.045
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		143.500.000.000	143.500.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16	146.226.764.045	42.226.764.045
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		13.000.000.000	13.000.000.000
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		352.250.884.166	344.183.475.913
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	351.900.884.166	344.183.475.913
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		280.657.650.000	280.657.650.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		280.657.650.000	280.657.650.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.605	3.605
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(23.970.000)	(23.970.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		39.473.417.045	39.473.417.045
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-



CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		31.793.783.516	24.076.375.263
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		19.875.687.955	11.580.288.877
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11.918.095.561	12.496.086.386
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		350.000.000	-
1. Nguồn kinh phí	431	V.20	350.000.000	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		871.092.387.614	724.256.901.885

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ và tên)



Lê Thị Thủy Lan

TP. Tài chính kế toán
(Ký, họ và tên)



TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

Nguyễn Chanh Hùng

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Mai Chiến Hằng



ĐƠN VỊ : CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý II năm 2017

ĐƠN VỊ : CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG
Địa chỉ : 231 Nguyễn Trãi, Thanh Xuân, Hà Nội

PHẦN I: LÃI, LỖ

Đơn vị tính : VN đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ		LŨY KẾ 6 THÁNG NĂM 2017	LŨY KẾ 6 THÁNG NĂM 2016
			QUÝ II/2017	QUÝ II/2016		
1	2	3			5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	238,687,001,744	248,183,156,603	449,886,801,637	443,635,317,031
<i>Trong đó: Doanh thu hàng XK</i>			39,008,648,006	26,753,664,344	62,189,897,278	49,257,120,632
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	1,118,898,694	2,853,535,209	1,171,080,197	3,522,034,741
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		237,568,103,050	245,329,621,394	448,715,721,440	440,113,282,290
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	193,613,369,540	191,520,376,735	362,823,466,051	344,054,632,242
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		43,954,733,510	53,809,244,659	85,892,255,389	96,058,650,048
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	462,214,919	365,353,735	911,170,672	848,349,817
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	3,023,453,204	3,052,103,012	5,837,272,351	5,355,190,332
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1,906,132,039	1,772,590,685	3,772,846,270	3,691,446,005
8. Chi phí bán hàng	24	VI.6a	11,111,649,215	12,121,522,780	21,020,413,889	20,920,628,425
9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp	25	VI.6b	15,728,569,035	13,098,069,283	29,771,182,631	23,282,263,926
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [(30=20+(21-22)-(24+25)]	30		14,553,276,975	25,902,903,319	30,174,557,190	47,348,917,182
11. Thu nhập khác	31	VI.7	378,037,677	126,088,693	474,902,309	172,944,069
12. Chi phí khác	32	VI.8	33,695,200	7,345,633	40,915,200	39,183,659
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		344,342,477	118,743,060	433,987,109	133,760,410
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		14,897,619,452	26,021,646,379	30,608,544,299	47,482,677,592
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	VI.10	2,979,523,891	5,204,329,275	6,121,708,860	9,496,535,518
16. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60= 50-51-52)	60		11,918,095,561	20,817,317,104	24,486,835,439	37,986,142,074
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

LẬP BIỂU

(Ký, ghi rõ họ tên)

Bùi Thị Nga

TP. TÀI CHÍNH - KẾ TOÁN

(Ký, ghi rõ họ tên)

Willy

TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

Nguyễn Thanh Giang

Hà Nội, ngày 16 tháng 7 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, đóng dấu, ghi rõ họ tên)



Mai Chiên Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã	LK Q2/2017	LK Q2/2016
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	30.608.544.299	47.482.677.592
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02	11.437.393.853	11.569.251.758
- Các khoản dự phòng	03	1.091.705.818	601.071.240
- Lãi, lỗ c.lệch tỷ giá h.đoái do đ.giá lại các KM TTệ có gốc NT	04	17.867.342	54.946.965
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(801.754.056)	(599.011.586)
- Chi phí lãi vay	06	3.772.846.270	3.691.446.005
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08	46.126.603.526	62.800.381.974
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(36.948.547.265)	(32.158.167.409)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(34.850.078.543)	3.263.422.017
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	28.569.707.600	604.200.223
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(70.558.814)	414.254.642
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3.782.198.089)	(3.873.621.005)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(6.452.078.429)	(7.790.133.308)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	350.690.000	729.870.107
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(4.357.756.170)	(6.820.295.890)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(11.414.216.184)	17.169.911.351
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, XDựng TSCĐ và các TSản DHạn khác	21	(2.872.758.909)	(539.255.170)
2. Tiền thu từ thanh lý, NBán TSCĐ và các TSản DH khác	22	100.301.287	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đ.vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	(104.000.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	701.452.769	599.011.586
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(106.071.004.853)	59.756.416
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành CPhiếu, nhận vốn góp của CSHữ	31	-	-
2. Tiền chi trả v.góp cho các CSH, mua lại CPhiếu của DN đã PH	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	228.462.070.008	74.666.020.763
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(107.762.300.298)	(72.916.289.361)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(5.637.784.841)	(5.082.843.044)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho CSHữ	36	(16.778.862.570)	(275.919.876)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	98.283.122.299	(3.609.031.518)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(19.202.098.738)	13.620.636.249
Tiền và tương tiền đầu kỳ	60	46.572.168.216	41.284.330.440
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	57.758	(26.499)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	27.370.127.236	54.904.940.190

Lập, Ngày 19 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu
(Ký)

Lê Thị Thúy Lan

TP.Tài chính kế toán
(Ký)

TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

Nguyễn Thanh Hùng



Tổng giám đốc
(Ký, đóng dấu)

Mai Chiên Chăng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cao su Sao Vàng được cổ phần hóa từ doanh nghiệp nhà nước và chuyển thành Công ty Cổ phần Cao su Sao vàng theo Quyết định số 3500/QĐ-BCN ngày 24 tháng 10 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp.

Trụ sở chính của Công ty tại số 231 Nguyễn Trãi, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà Nội

Các đơn vị phụ thuộc Công ty

Tên	Địa chỉ
Chi nhánh Công ty Cổ phần Cao su Sao Vàng tại Thái Bình	Đường Trần Thủ Độ, phường Tiền Phong, thành phố Thái Bình, tỉnh Thái Bình
Chi nhánh Công ty Cổ phần Cao su Sao Vàng tại Thành phố Đà Nẵng	Quốc lộ 1A, xã Hòa Châu, huyện Hòa Vang, thành phố Đà Nẵng
Chi nhánh Công ty Cổ phần Cao su Sao Vàng tại Thành phố Hồ Chí Minh	Số 63 đường Nguyễn Bình Khiêm, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

Tổng số cán bộ công nhân viên trong công ty tại ngày 30/06/2017 là 1.038 người trong đó nhân viên quản lý là 210 người.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động kinh doanh: Sản xuất công nghiệp

3. Ngành nghề kinh doanh

Kinh doanh các sản phẩm cao su; Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, máy móc, thiết bị, hóa chất phục vụ cho ngành sản xuất công nghiệp cao su; Chế tạo, lắp đặt và mua bán máy móc thiết bị phục vụ ngành cao su; Cho thuê cửa hàng, văn phòng, nhà xưởng, kho bãi; Mua bán, sửa chữa, bảo dưỡng ô tô, xe máy và phụ tùng thay thế; Mua bán hàng kính mắt thời trang; thiết bị quang học; Mua bán hàng điện, điện tử, điện lạnh, điện gia dụng, đồ dùng cá nhân và gia đình; Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường trong vòng 12 tháng.

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán : Đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng



Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 sửa đổi, bổ sung một số điều của TT 200/2014/TT-BTC (22/12/2014) của BTC hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các chuẩn mực Kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính theo hình thức Nhật ký chứng từ.

4. Cơ sở tổng hợp báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty và đơn vị hạch toán phụ thuộc, bao gồm: Chi nhánh Công ty Cao su Sao vàng tại Thái Bình.

Báo cáo tài chính của đơn vị hạch toán phụ thuộc được lập cùng kỳ với báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty và sử dụng các chính sách kế toán nhất quán.

Trong Báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ toàn bộ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính: Các tài khoản có số dư ngoại tệ được phân loại tài sản được áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ và các tài khoản có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả được áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: đồng)

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Tiền mặt	869.365.500	-	2.797.322.132	-
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	22.000.761.736	-	28.274.846.084	-
- Các khoản tương đương tiền	4.500.000.000	-	15.500.000.000	-
Cộng:	27.370.127.236	-	46.572.168.216	-
02- Phải thu của khách hàng				
	30/06/2017		01/01/2017	
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn				
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng				
+ CN CT CP ô tô TMT tại HY(NM ô tô Cửu I	17.541.416.225	-	16.692.324.499	-
+ CT TNHH Sao Mai Anh TP HCM	23.199.362.961	-	20.390.621.368	-
+ CT TNHH TM Dịch vụ Loan Tuyết	-	-	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	92.080.564.919	-	62.268.242.765	-
Cộng:	132.821.344.105	-	99.351.188.632	-
b- Phải thu của khách hàng dài hạn				
03- Phải thu khác				
	30/06/2017		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
- PThu về khoản ứng trước cho CT Philips Car	3.072.897.175	-	3.072.897.175	-
- Phải thu người lao động (BHXH, YT, TN)	558.141.612	-	593.974.227	-
- Phải thu tiền điện của các đối tượng thuê MI	258.658.160	-	94.823.030	-
- Tạm ứng	1.064.064.564	-	295.379.564	-
- Ký cược, ký quỹ	278.000.000	-	400.701.972	-
- Các khoản phải trả khác (dư nợ)	-	-	-	-
- Phải thu khác	47.589.270	-	365.667.051	-
Cộng:	5.279.350.781	-	4.823.443.019	-
b- Dài hạn				
- Ký cược, ký quỹ	1.067.052.000	-	1.101.052.000	-
Cộng:	1.067.052.000	-	1.101.052.000	-
Tổng cộng	6.346.402.781	-	5.924.495.019	-
04- Nợ xấu				
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi.				
1. Hiệu lớp Minh Nên	653.693.973	-	653.693.973	-
2. CT CP ô tô An Thái CONECO	686.000.000	686.000.000	686.000.000	-
3. CT CP TM Vượng Nga	1.789.823.358	-	1.789.823.358	-
4. CT THNN Phong Lâm	991.205.745	-	991.205.745	-
5. Nguyễn Thị Hương - Nghệ An	-	-	-	-
- Phải thu các đối tượng khác	4.444.474.522	3.413.686.312	3.787.799.573	2.209.345.804

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về
lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá
hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- - - -

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

- - - -

Cộng **8.565.197.598** **4.099.686.312** **7.908.522.649** **2.209.345.804**

05- Hàng tồn kho

30/06/2017

01/01/2015

Giá gốc

Dự phòng

Giá gốc

Dự phòng

a- Giá gốc của hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	146.803.777.628	-	143.818.769.078	-
- Công cụ, dụng cụ	7.390.615.384	-	7.398.287.811	-
- Chi phí SX, KD dở dang	5.501.122.806	-	3.413.878.175	-
- Thành phẩm	103.609.190.528	-	76.382.498.011	-
- Hàng hoá	4.738.549.569	-	2.179.744.297	-
- Hàng gửi bán	590.909.090	-	590.909.090	-
Cộng giá gốc	268.634.165.005	-	233.784.086.462	-

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ;

- Giá trị hàng TK dùng để TChấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm CK 67.908.791.186

b- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

- - - -

Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK **268.634.165.005** **233.784.086.462**

06- Tài sản dở dang dài hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị có thể
thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể
thu hồi

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

Cộng

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
b- Xây dựng cơ bản dở dang		
+ Mua sắm	7.872.745.761	5.137.915.034
- Dự án di dời, sản xuất lớp rial	5.435.810.125	5.124.871.398
- Hệ thống cấp gió mát + HT PCCC	1.794.186.000	-
- Chi phí mua sắm khác	642.749.636	13.043.636
+ XDCB	333.624.546	245.026.364
- XD nhà kho CNTB	333.624.546	-
+ Sửa chữa lớn TSCĐ	3.378.803.600	3.518.366.100
- SC máy luyện XNLXH	2.647.745.000	2.647.745.000
- SC máy ép đùn xuất tấm	731.058.600	731.058.600
- Chi phí SCL khác	-	139.562.500
Cộng	11.585.173.907	8.901.307.498

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

7. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH						CỘNG
	ĐẤT	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIỆT BỊ	P/T VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	TBI DỤNG CỤ QUẢN LÝ		
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm		105.520.413.514	433.214.824.812	37.170.094.050	701.412.146		576.606.744.522
+ Mua trong năm			48.330.000	1.000.000			49.330.000
+ Đầu tư XDCB hoàn thành							0
+ Tăng khác(TTC, ĐCKT)				505.505.000			505.505.000
- Thanh lý							0
- Nhượng bán				1.584.843.014			1.584.843.014
- Giảm khác							0
Số dư 30/06/2017		105.520.413.514	433.263.154.812	36.091.756.036	701.412.146		575.576.736.508
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm		82.000.503.287	409.938.040.282	33.687.066.719	611.114.066		526.236.724.354
+ Khấu hao trong năm		1.804.332.998	4.316.249.240	349.451.742	32.526.995		6.502.560.975
+ Tăng khác(TTC chuyển sang)				343.416.509			343.416.509
- Thanh lý, nhượng bán				1.584.843.014			1.584.843.014
- Giảm khác							0
Số dư 30/06/2017		83.804.836.285	414.254.289.522	32.795.091.956	643.641.061		531.497.858.824
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm		23.519.910.227	23.276.784.530	3.483.027.331	90.298.080		50.370.020.168
- Tại ngày 30/06/2017		21.715.577.229	19.008.865.290	3.296.664.080	57.771.085		44.078.877.684

* Giá trị còn lại 30/06/17 của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: 2.417.124.804

* Nguyên giá TSCĐ 30/06/17 đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 414.791.101.198

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

8. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

CHỈ TIÊU	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUẾ TÀI CHÍNH					CỘNG
	ĐẤT	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	P/T VẬN TÀI TRUYỀN DẪN	TBI DỤNG CỤ QUẢN LÝ	
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm			58.029.905.125	1.802.902.727		59.832.807.852
+ Thuê tài chính trong năm						0
+ Mua lại TSCĐ thuê tài chính				505.505.000		505.505.000
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						0
- Giảm khác (ĐC chi nhánh,KT)						0
Số dư 30/06/2017			58.029.905.125	1.297.397.727		59.327.302.852
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	0		13.514.771.306	866.314.302		14.381.085.608
Khấu hao trong năm			4.799.876.784	134.956.094		4.934.832.878
Mua lại TSCĐ thuê tài chính				343.416.509		343.416.509
ĐC chi nhánh(hạng mục)						0
Trả lại TSCĐ thuê tài chính						0
ĐC chi nhánh(hạng mục)						0
Số dư 30/06/2017			18.314.648.090	657.853.887		18.972.501.977
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm		0	44.515.133.819	936.588.425	0	45.451.722.244
- Tại ngày 30/06/2017			39.715.257.035	639.543.840		40.354.800.875

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm ;
- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản;

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

09- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	<u>Quyền SDung đất</u>	<u>Ph.mềm VTính</u>	<u>Tổng cộng</u>
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	3.615.723.022	88.000.000	3.703.723.022
Số dư cuối kỳ	3.615.723.022	88.000.000	3.703.723.022
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	-	88.000.000	88.000.000
Số dư cuối kỳ	-	88.000.000	88.000.000
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	3.615.723.022	-	3.615.723.022
Tại ngày cuối kỳ	-	-	3.615.723.022

10- Các khoản đầu tư tài chính

30/06/2017

01/01/2017

	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>
a- C.Khoán kinh doanh						
b- ĐT nắm giữ đ.ng dhan						
c- Đ.Tư góp vốn vào đvị #						
- CTCP PhilipCarbor	8.444.062.358	(2.726.208.924)	-	8.444.062.358	(2.405.013.646)	-
- CT TNHH SVàng-	130.000.000.000	-	-	26.000.000.000	-	-
Cộng	138.444.062.358	(2.726.208.924)	-	34.444.062.358	(2.405.013.646)	-

11- Chi phí trả trước dài hạn

30/06/2017

01/01/2017

a- Ngắn hạn	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ phân bổ dần	-	-	-	-
- Các khoản khác	-	-	-	-
b- Dài hạn	-	180.191.901.749	-	180.121.342.935
- Chi phí lãi tiền vay trả trước	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ phân bổ dần	-	8.043.866.930	-	8.514.410.981
- Chi phí mua bảo hiểm TSản TTC	-	24.001.075	-	39.810.355
- Chi phí mua bảo hiểm PCCN	-	356.076.000	-	151.153.125
- Các khoản khác	-	1.795.833.332	-	-
- CPNM CSSV tại Hà Nam	-	169.972.124.412	-	171.415.968.474
Cộng	-	180.191.901.749	-	180.121.342.935

12- Chi phí phải trả

30/06/2017

01/01/2017

a- Ngắn hạn			
- Trích trước lãi vay		140.148.181	149.500.000
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		-	-
- Chi phí vận chuyển vật tư, sản phẩm, #		1.008.674.131	300.000.000
- Chi phí CK, khuyến mại		5.006.359.997	-
- TTrước ca3, BHLĐ		-	-
- CP quảng cáo		1.120.000.000	-
- CP nghiên cứu cải tiến lớp ô tô		-	-
- TTrước chi phí khác		699.464.094	219.973.271
Cộng	-	7.974.646.403	669.473.271
b- Dài hạn		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

13- Phải trả người bán

	30/06/17		01/01/17	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
+ CT CP Dệt Công nghiệp Hà Nội	14.940.863.413	14.940.863.413	5.171.010.421	5.171.010.421
+ CT TNHH Trường Sinh	10.016.355.000	10.016.355.000	-	-
+ CT TNHH Kim Trường Phúc	12.134.021.900	12.134.021.900	9.663.031.400	9.663.031.400
+ CT TNHH chế biến cao su Đà Nẵng	-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	34.554.311.092	34.554.311.092	28.645.743.987	28.645.743.987
Cộng	71.645.551.405	71.645.551.405	43.479.785.808	43.479.785.808

b- Các khoản phải trả người bán dài hạn

c- Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d- Phải trả người bán là các bên liên quan (Xem mục 1. Phần VII- Các bên liên quan)

14- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a- Phải nộp

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số còn phải nộp cuối năm
a.1. Thuế	6.849.052.498	26.325.728.871	28.564.147.469	4.610.633.900
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	2.281.510.560	7.611.995.719	8.992.114.615	901.391.664
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	383.179.735	7.695.124.036	7.694.739.615	383.564.156
3. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
4. Thuế Xuất, Nhập khẩu	-	794.331.129	794.331.129	-
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	3.309.893.460	6.121.708.860	6.452.078.429	2.979.523.891
6. Thuế tài nguyên	-	35.568.000	29.640.000	5.928.000
7. Thuế Môn bài	-	5.000.000	5.000.000	-
8. Thuế nhà đất	-	-	-	-
9. Tiền thuê đất	-	3.547.624.553	3.547.624.553	-
10. Thuế thu nhập cá nhân	719.672.074	514.376.574	893.822.459	340.226.189
11. Các loại thuế khác	154.796.669	-	154.796.669	-
a.2. Các khoản phải nộp khác	-	2.519.819	2.519.819	-
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-
3. Các khoản khác	-	2.519.819	2.519.819	-
Tổng cộng	6.849.052.498	26.328.248.690	28.566.667.288	4.610.633.900
b- Phải thu				
1. Thuế nhà đất	-	-	-	-
2. Tiền thuê đất	564.299.669	243.866.437	-	320.433.232
3. Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-
4. Thuế nhập khẩu	-	-	-	-
Cộng	564.299.669	243.866.437	-	320.433.232

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

15- Phải trả khác

	30/06/2017	01/01/2017
a- Ngắn hạn	4.496.767.574	2.519.451.837
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	546.690.072	218.643.118
- Bảo hiểm xã hội	862.526.573	1.129.480
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phải thu khác (dư có)	8.367.290	41.859.333
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	993.607.200	456.107.200
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	968.886.341	909.728.111
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.116.690.098	891.984.595
b- Dài hạn	143.500.000.000	143.500.000.000
	143.500.000.000	143.500.000.000

16- Vay và nợ thuê tài chính

	30/06/2017		Trong kỳ		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Số tăng	Số giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a- Vay ngắn hạn						
- Vay NH bằng VND	66.086.849.112	66.086.849.112	83.442.609.101	61.740.125.204	44.384.365.215	44.384.365.215
- Vay NH bằng USD	19.767.540.677	19.767.540.677	36.019.606.576	40.660.257.623	24.408.191.724	24.408.191.724
- Vay CBCNV	7.831.785.268	7.831.785.268	3.011.623.144	3.150.961.330	7.971.123.454	7.971.123.454
- Vay khác	-	-	-	-	-	-
- Vay DH đến h.trả	1.829.849.400	1.829.849.400	2.045.008.200	2.400.000.000	2.184.841.200	2.184.841.200
- Nợ DH đến h.trả	6.678.543.561	6.678.543.561	7.561.807	5.637.784.841	12.308.766.595	12.308.766.595
Cộng	102.194.568.018	102.194.568.018	124.526.408.828	113.589.128.998	91.257.288.188	91.257.288.188
b- Vay dài hạn						
- NH VietinBank -I	-	-	2.045.008.200	2.045.008.200	-	-
- CT CP TĐ Hoàn	130.000.000.000	130.000.000.000	104.000.000.000	-	26.000.000.000	26.000.000.000
Cộng	130.000.000.000	130.000.000.000	106.045.008.200	2.045.008.200	26.000.000.000	26.000.000.000
c- Thuê tài chính						
- Thuê TC - Vietinl	16.226.764.045	-	-	-	16.226.764.045	16.226.764.045
Cộng	16.226.764.045	-	-	-	16.226.764.045	16.226.764.045

d- Chi tiết các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán:

Thời hạn	LK Q2/ 2017			LK Q2/2016		
	Tổng khoản TToán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản TToán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm	7.165.161.306	1.527.376.465	5.637.784.841	7.348.636.490	2.265.793.446	5.082.843.044
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

17- Doanh thu chưa thực hiện

	30/06/2017	01/01/2017
a- Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	-	21.090.910
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-
Cộng	-	21.090.910

b- Dài hạn

18- Dự phòng phải trả

a- Ngắn hạn
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

19- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	8	9
SĐư 01/01/16	200.474.150.000	3.605	6.457.920.487	-	(15.400.000)	71.130.644.517	54.356.089.231	332.403.407.840
- Tăng vốn trong NT trước	80.183.500.000	-	-	-	-	22.297.648.306	-	102.481.148.306
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	66.272.917.596	66.272.917.596
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	19.770.703.735	(54.086.579.251)	(34.315.875.516)
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong NT(Mua CP quỹ)	-	-	(6.457.920.487)	-	(8.570.000)	(73.725.579.513)	-	(80.192.070.000)
- Chia cổ tức N.2016 & ứng 2017	-	-	-	-	-	-	(42.095.480.500)	(42.095.480.500)
- Lỗ trong NT trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(370.571.813)	(370.571.813)
Số dư 31/12/16	280.657.650.000	3.605	-	-	(23.970.000)	39.473.417.045	24.076.375.263	344.183.475.913
Số dư 01/01/17	280.657.650.000	3.605	-	-	(23.970.000)	39.473.417.045	24.076.375.263	344.183.475.913
- Tăng vốn trong NNay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	24.486.835.439	24.486.835.439
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	-	-	164.000.000	164.000.000
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong NN	-	-	-	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	(16.838.020.800)	(16.838.020.800)
- Lỗ trong NNay	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(95.406.386)	(95.406.386)
Số dư 30/06/17	280.657.650.000	3.605	-	-	(23.970.000)	39.473.417.045	31.793.783.516	351.900.884.166

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Vốn góp của Nhà nước (TĐHCVN)	143.139.150.000	143.139.150.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	137.518.500.000	137.518.500.000
+ CTy CP ĐTư cao su Quảng Nam	270.000	270.000
+ Vốn góp của các đối tượng khác	137.518.230.000	137.518.230.000
Cộng	280.657.650.000	280.657.650.000

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

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	280.657.650.000	200.474.150.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	280.657.650.000	200.474.150.000
- Cổ tức, lợi nhuận năm 2014 chia vào năm 2015:	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận năm 2015 chia vào năm 2016:	-	-
- Tạm ứng cổ tức năm 2016	-	-

d- Cổ phiếu

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	28.065.765	28.065.765
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	28.065.765	28.065.765
+ Cổ phiếu phổ thông	28.065.765	28.065.765
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	2.397	2.397
+ Cổ phiếu phổ thông	2.397	2.397
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	28.063.368	28.063.368
+ Cổ phiếu phổ thông	28.063.368	28.063.368
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	<i>10.000 đồng/CP</i>	

e- Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	39.473.417.045	39.473.417.045
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
Cộng	39.473.417.045	39.473.417.045

20- Nguồn kinh phí

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Nguồn kinh phí đầu kỳ	-	-
- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ	350.000.000	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	350.000.000	-

21- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a- Ngoại tệ các loại (USD)	7.093,05	2.403,64
b- Nợ khó đòi đã xử lý (VND)	2.483.408.284	2.472.823.344
Trong đó nợ khó đòi đã xử lý thời điểm chuyển sang CT CP (04/2006)	993.764.271	993.764.271

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Doanh thu bán hàng	443.281.188.009	433.684.805.937
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.104.761.842	7.965.879.179
- Doanh thu bán vật tư	500.851.786	1.984.631.915
Cộng	449.886.801.637	443.635.317.031

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

2- Các khoản giảm trừ doanh thu

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q1/2015</u>
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	1.171.080.197	3.522.034.741
Cộng	1.171.080.197	3.522.034.741

3- Giá vốn hàng bán

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	534.750.000	718.700.544
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	361.892.877.826	341.819.866.420
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
- Giá vốn của vật tư	395.838.225	1.516.065.278
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	-	-
Cộng	362.823.466.051	344.054.632.242

4- Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	401.452.769	299.011.586
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	209.717.903	249.338.231
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	300.000.000	300.000.000
Cộng	911.170.672	848.349.817

5- Chi phí tài chính

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Lãi tiền vay	3.772.846.270	3.691.446.005
- Chiết khấu thanh toán	1.660.698.000	1.212.952.000
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	82.532.803	55.088.973
- Chi phí tài chính khác (DP tồn thất ĐTr)	321.195.278	395.703.354
Cộng	5.837.272.351	5.355.190.332

6- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
a- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
+ Chi phí nhân viên	2.042.931.595	1.871.849.316
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.659.200.267	6.748.197.971
+ Chi phí quảng cáo, giới thiệu sản phẩm	3.770.139.618	2.403.226.432
+ Các khoản chi phí bán hàng khác	7.548.142.409	9.897.354.706
Cộng	21.020.413.889	20.920.628.425
b- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp		
+ Chi phí nhân viên quản lý	14.443.101.789	12.198.448.864
+ Thuế, phí và lệ phí	4.516.842.284	4.387.339.406
+ Các khoản chi phí QLDN khác	10.811.238.558	6.696.475.656
Cộng	29.771.182.631	23.282.263.926
c- Các khoản ghi giảm CPBH và CP QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi	56.386.828	(4.221.000)
- Các khoản ghi giảm khác	-	-
Cộng	56.386.828	(4.221.000)

7- Thu nhập khác

	<u>LK Q2/2017</u>	<u>LK Q2/2016</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	100.301.287	-
- Tiền phạt thu được	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CAO SU SAO VÀNG

- Thuế được giảm	-	-
- Các khoản khác	374.601.022	172.944.069
Cộng	474.902.309	172.944.069
8- Chi phí khác	LK Q2/2017	LK Q2/2016
- GTCL TSCĐ và CP thanh lý NBán TSCĐ	-	-
- Lãi chậm nộp BHXH	-	7.720.488
- Các khoản khác	40.915.200	31.463.171
Cộng	40.915.200	39.183.659
9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	LK Q2/2017	LK Q2/2016
- Chi phí nguyên vật liệu	320.514.274.051	277.740.488.850
- Chi phí nhân công	55.509.999.938	54.616.694.763
<i>Trong đó Tiền lương và các khoản phụ cấp</i>	<i>47.814.740.254</i>	<i>46.898.504.992</i>
- Khấu hao tài sản cố định	11.437.393.853	11.569.251.758
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.398.284.256	17.086.070.975
- Chi phí khác bằng tiền	44.663.789.501	33.120.399.197
Cộng	449.523.741.599	394.132.905.543
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	LK Q2/2017	LK Q2/2016
a- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	30.608.544.299	47.482.677.592
b- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Chi phí không được trừ	-	-
c- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
d- Thu nhập chịu thuế TNDN	30.608.544.299	47.482.677.592
e- Thuế suất thuế TNDN hiện hành	20 %	20 %
g- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	6.121.708.860	9.496.535.518
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6.121.708.860	9.496.535.518
11- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	LK Q2/2017	LK Q2/2016
a. Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	24.486.835.439	37.986.142.074
b. Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:		
- Các khoản điều chỉnh tăng:	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm:	-	-
<i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi từ LN sau thuế</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
c. Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	24.486.835.439	37.986.142.074
d. Cổ phiếu PThông lưu hành ĐKỳ- trước điều chỉnh hồi tố	28.063.368	20.045.875
e1. Cổ phiếu phổ thông phát hành năm 2015 để trả cổ tức bằng cổ phiếu từ LNST năm 2014	-	-
e2. Cổ phiếu phổ thông trong đợt phát hành cổ phiếu thưởng năm 2016 từ quỹ ĐTPT và nguồn vốn khác	-	-
f. Cổ phiếu PThông lưu hành ĐKỳ- sau điều chỉnh hồi tố	28.063.368	20.045.875
g. Cổ phiếu phổ thông tăng bình quân trong kỳ	-	-
h. Cổ phiếu bình quân giảm trong kỳ	-	-
i. Phiếu phổ thông đang lưu hành b. quân trong kỳ:	28.063.368	20.045.875
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu:	873	1.895

VII- Những thông tin khác

1- Thông tin về các bên có liên quan

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ chủ yếu với các bên liên quan như sau

a. Các bên liên quan

	Địa điểm	Quan hệ
Tập đoàn Hóa chất Việt Nam	Hà Nội	Công ty mẹ
Công ty Super phốt phát và HChất Lâm Th	Phú Thọ	CT cùng TĐHCVN
Công TNHH MTV Apatite Việt Nam	Lào Cai	CT cùng TĐHCVN
Công ty TNHH MTV DAP Vinachem	Hải Phòng	CT cùng TĐHCVN
CT CP Phân đạm và HChất Hà Bắc	Bắc Giang	CT cùng TĐHCVN
Công ty CP Phân lân Ninh Bình	Ninh Bình	CT cùng TĐHCVN
Công ty CP Hóa chất Việt Trì	Phú Thọ	CT cùng TĐHCVN
Công ty CP Cao su Đà Nẵng	Đà Nẵng	CT cùng TĐHCVN
CT TNHH MTV Đạm Ninh Bình	Ninh Bình	CT cùng TĐHCVN
Công ty CP Thiết kế CN Hóa chất	Hà Nội	CT cùng TĐHCVN
Công ty CP DAP 2 Vinachem	Lào Cai	CT cùng TĐHCVN
Xí nghiệp NPK Hải Dương (Super Lâm Th	Hải Dương	CT cùng TĐHCVN

b. Nghiệp vụ với các bên liên quan

Trong năm, Công ty có các giao dịch phát sinh với các bên liên quan như sau:

		Nghiệp vụ	LK Quý II/2017	LK Quý II/2016
Bán hàng và cung cấp dịch vụ			5.112.937.697	4.141.407.600
Công ty TNHH MTV DAP Vinachem	Cung cấp băng tải		1.083.626.697	108.680.000
Công ty Super phốt phát và HChất Lâm Th	Cung cấp băng tải		499.400.000	827.200.000
Công TNHH MTV Apatite Việt Nam	Cung cấp băng tải		2.579.115.000	1.739.100.000
CT CP Phân đạm và HChất Hà Bắc	Cung cấp băng tải		108.900.000	162.280.800
Công ty CP Phân lân Ninh Bình	Cung cấp băng tải		187.000.000	347.710.000
Công ty CP Hóa chất Việt Trì	Cung cấp sphẩm CSKT		575.256.000	778.142.200
CT TNHH MTV Đạm Ninh Bình	Cung cấp gioăng cao su		-	-
Công ty CP DAP 2 Vinachem	Cung cấp sphẩm CSKT		79.640.000	178.294.600
Công ty CP Cao su Đà Nẵng	Cho vay & mua ngvliệu			
Xí nghiệp NPK Hải Dương (Super Lâm Th	Cung cấp băng tải		-	
Mua hàng hóa dịch vụ			13.860.000	-
Công ty CP Cao su Đà Nẵng	Mua nguyên vật liệu		13.860.000	-
Công ty CP Thiết kế CN Hóa chất	Lập BC ĐT dự án		-	-

c. Tại ngày 30/06/2017, các khoản công nợ với các bên có liên quan như sau:

Bên liên quan	30/06/2017	01/01/2017
Các khoản phải thu	2.755.525.340	1.554.103.760
Công ty TNHH MTV DAP Vinachem	521.638.740	162.572.960
CT CP Phân lân Ninh Bình		
Công TNHH MTV Apatite Việt Nam	1.297.065.000	540.650.000
CT TNHH MTV Đạm Ninh Bình		
Công ty Super phốt phát và HChất Lâm Thao	268.400.000	-
Công ty CP Hóa chất Việt Trì	175.648.000	358.107.200
CT TNHH MTV Phân đạm và Hóa chất Hà Bắc		
Công ty CP DAP 2 Vinachem	492.773.600	492.773.600
Các khoản phải trả	282.195.410	2.986.619.000
Công ty CP Thiết kế CN Hóa chất	282.195.410	2.986.619.000
Phải trả khác	244.528.899	244.528.899
Tập đoàn Hóa chất Việt Nam	Lãi chậm nộp tiền bán vốn NN	244.528.899

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

2. Công cụ tài chính

Các loại công cụ tài chính của Công ty

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương	27.370.127.236		46.572.168.216	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	139.167.746.886	(6.469.687.385)	105.275.683.651	(5.699.176.845)
Đầu tư dài hạn	138.444.062.358	(2.726.208.924)	34.444.062.358	(2.405.013.646)
Cộng	304.981.936.480	(9.195.896.309)	186.291.914.225	(8.104.190.491)
	30/06/2017	01/01/2017		
Nợ phải trả tài chính				
Vay và nợ	248.421.332.063	133.484.052.233		
Phải trả người bán, phải trả khác	219.642.318.979	189.499.237.645		
Chi phí phải trả	7.974.646.403	669.473.271		
Cộng	476.038.297.445	323.652.763.149		

Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính tại ngày 30/06/2017 do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính đã được nêu chi tiết tại các thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính: rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất. Mục tiêu của việc quản lý rủi ro thị trường là quản lý và kiểm soát mức độ rủi ro trong giới hạn chấp nhận được, trong khi vẫn tối đa hóa lợi nhuận.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

Tiền và các khoản tương đương tiền	27.370.127.236		0	27.370.127.236
Phải thu khách hàng, phải thu khác	131.631.007.501	1.067.052.000	0	132.698.059.501
Đầu tư tài chính dài hạn	0	0	135.717.853.434	135.717.853.434
Cộng	159.001.134.737	1.067.052.000	135.717.853.434	295.786.040.171

Tại ngày 01/01/2017	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Tiền và các khoản tương đương tiền	46.572.168.216			46.572.168.216
Phải thu khách hàng, phải thu khác	98.475.454.806	1.101.052.000		99.576.506.806
Đầu tư tài chính dài hạn		0	32.039.048.712	32.039.048.712
Cộng	145.047.623.022	1.101.052.000	32.039.048.712	178.187.723.734

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc)

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Tại ngày 30/06/2017				
Vay và nợ	102.194.568.018	146.226.764.045		248.421.332.063
Phải trả người bán, phải trả khác	76.142.318.979	143.500.000.000		219.642.318.979
Chi phí phải trả	7.974.646.403	0		7.974.646.403
Cộng	186.311.533.400	289.726.764.045	0	476.038.297.445
Tại ngày 01/01/2017				
Vay và nợ	91.257.288.188	42.226.764.045	0	133.484.052.233
Phải trả người bán, phải trả khác	45.999.237.645	143.500.000.000	0	189.499.237.645
Chi phí phải trả	669.473.271	0	0	669.473.271
Cộng	137.925.999.104	185.726.764.045	0	323.652.763.149

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

CÔNG TY CP CAO SU SAO VÀNG

3- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận, theo quy định chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

3.1. Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý (báo cáo chính yếu)

Chỉ tiêu	Xuất khẩu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Cộng
1. Doanh thu bộ phận					
1.1. Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	62.189.897.278	253.114.819.104	68.175.626.775	65.235.378.283	448.715.721.440
3. Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền, ngoại trừ chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ chi phí dài	54.281.136.253	220.925.915.377	59.505.653.620	56.939.319.923	391.652.025.172
4. Khấu hao và chi phí trả trước dài hạn phân bổ.	3.043.974.112	12.389.069.454	3.336.954.265	3.193.039.567	21.963.037.399
5. Kết quả bộ phận	4.864.786.913	19.799.834.273	5.333.018.890	5.103.018.793	35.100.658.869

3.2. Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh (báo cáo thứ yếu)

Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu là sản xuất và bán các sản phẩm do công ty sản xuất, do đó Công ty không lập báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh.

4- Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 đã được CT TNHH Kiểm toán Tâm Nhân Việt kiểm toán.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Thúy Lan

TP. Tài chính kế toán
(Ký, họ tên)



TRƯỞNG PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN
Nguyễn Chanh Hùng

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2017

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Mai Chiến Cường