



**AN TIEN**  
INDUSTRIES

CÔNG TY CỔ PHẦN AN TIẾN INDUSTRIES

📍 Khu CN phía Nam, Xã Văn Tiến, TP Yên Bái, Tỉnh Yên Bái

☎ 02163.856.555 / 02163.853.886

📠 02163.851.123



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT Quý 1/2019**



1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Đơn vị tính: VND

| AI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | 31/03/2019               | 01/01/2019               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                         | <b>100</b> |             | <b>1,692,396,862,072</b> | <b>1,501,311,931,441</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>5.1</b>  | <b>87,947,626,118</b>    | <b>148,931,866,434</b>   |
| 1. Tiền   | 111        |             | 25,447,626,118           | 59,212,272,387           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | 62,500,000,000           | 89,719,594,047           |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b> |             | <b>241,740,155,312</b>   | <b>187,006,460,274</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        |             | 241,740,155,312          | 187,006,460,274          |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>989,564,008,693</b>   | <b>779,552,821,144</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        |             | 575,855,250,850          | 479,273,719,421          |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        |             | 68,708,364,914           | 81,554,513,746           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | -                        | -                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             | -                        | -                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |             | 298,072,323,580          | 176,863,866,500          |
| 6. Các khoản phải thu khác                          | 136        | <b>5.2</b>  | 46,928,069,349           | 41,860,721,477           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 137        |             | -                        | -                        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             | -                        | -                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>267,991,557,877</b>   | <b>280,843,364,458</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | <b>5.3</b>  | 267,991,557,877          | 283,593,881,989          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149        |             | -                        | (2,750,517,531)          |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>105,153,514,072</b>   | <b>104,977,419,131</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 5,621,810,680            | 5,176,229,554            |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ              | 152        |             | 99,350,556,461           | 97,097,316,318           |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        |             | 181,146,931              | 2,703,873,259            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ       | 154        |             | -                        | -                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             | -                        | -                        |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                          | <b>200</b> |             | <b>489,573,660,335</b>   | <b>779,923,783,936</b>   |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>3,526,909,467</b>     | <b>3,613,709,467</b>     |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             | -                        | -                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             | -                        | -                        |
| 3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc           | 213        |             | -                        | -                        |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 214        |             | -                        | -                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             | -                        | -                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            | 216        |             | 3,526,909,467            | 3,613,709,467            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi                | 219        |             | -                        | -                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>412,798,277,036</b>   | <b>419,290,076,539</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | <b>5.4</b>  | 398,952,971,102          | 405,217,155,627          |
| <i>Nguyên giá</i>                                   | 222        |             | 494,980,808,451          | 490,352,365,160          |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>                       | 223        |             | (96,027,837,349)         | -85,135,209,533          |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        |             | -                        | -                        |
| <i>Nguyên giá</i>                                   | 225        |             | -                        | -                        |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>                       | 226        |             | -                        | -                        |
| 3. Tài sản cố định vô hình                          | 227        | <b>5.5</b>  | 13,845,305,934           | 14,072,920,912           |
| <i>Nguyên giá</i>                                   | 228        |             | 16,349,236,836           | 16,490,986,836           |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>                       | 229        |             | (2,503,930,902)          | -2,418,065,924           |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |

|            |  |            |      |                          |                          |
|------------|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
|            | Nguyên giá                                       | 231        |      |                          |                          |
|            | Giá trị hao mòn lũy kế                           | 232        |      |                          |                          |
| <b>IV.</b> | <b>Tài sản dở dang dài hạn</b>                   | <b>240</b> |      | <b>14,561,423,679</b>    | <b>283,305,379,311</b>   |
| 1          | Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn              | 241        |      |                          |                          |
| 2          | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        |      | 14,561,423,679           | 283,305,379,311          |
| <b>V.</b>  | <b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>        | <b>250</b> |      | <b>38,380,000,000</b>    | <b>48,380,000,000</b>    |
| 1.         | Đầu tư vào công ty con                           | 251        | 5.6  |                          |                          |
| 2.         | Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |      |                          |                          |
| 3.         | Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        |      |                          |                          |
| 4.         | Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn                | 254        |      |                          |                          |
| 5.         | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        |      | 38,380,000,000           | 48,380,000,000           |
| <b>V.</b>  | <b>Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> |      | <b>20,307,050,153</b>    | <b>25,334,618,619</b>    |
| 1.         | Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        |      | 20,307,050,153           | 25,334,618,619           |
| 2.         | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        |      |                          |                          |
| 3.         | Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |      |                          |                          |
| 3.         | Tài sản dài hạn khác                             | 268        |      |                          |                          |
| 3.         | Lợi thế thương mại                               | 269        |      |                          |                          |
|            | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                         | <b>270</b> |      | <b>2,181,970,522,407</b> | <b>2,281,235,715,377</b> |
| <b>A -</b> | <b>NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |      | <b>1,642,493,723,769</b> | <b>1,676,724,035,547</b> |
| <b>I.</b>  | <b>Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |      | <b>1,475,322,223,769</b> | <b>1,457,906,996,719</b> |
| 1          | Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |      | 708,652,940,519          | 689,079,616,547          |
| 2          | Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |      | 30,252,605,001           | 30,005,347,827           |
| 3          | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        |      | 2,251,033,733            | 2,376,842,933            |
| 4          | Phải trả người lao động                          | 314        |      | 5,405,997,875            | 7,800,931,381            |
| 5          | Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        |      | 2,595,967,571            | 2,607,444,913            |
| 6          | Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |      |                          |                          |
| 7          | Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |      |                          |                          |
| 8          | Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |      |                          |                          |
| 9          | Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | 5.7  | 3,664,691,717            | 3,298,082,552            |
| 10         | Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn                | 320        | 5.8  | 722,131,482,813          | 722,118,634,655          |
| 11         | Dự phòng phải trả ngắn hạn                       | 321        |      |                          |                          |
| 12         | Quỹ khen thưởng phúc lợi                         | 322        |      | 367,504,540              | 620,095,911              |
| 13         | Quỹ bình ổn giá                                  | 323        |      |                          |                          |
| 14         | Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ       | 324        |      |                          |                          |
| <b>II.</b> | <b>Nợ dài hạn</b>                                | <b>330</b> |      | <b>167,171,500,000</b>   | <b>218,817,038,828</b>   |
| 1.         | Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |      |                          |                          |
| 2          | Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |      |                          |                          |
| 3          | Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |      |                          |                          |
| 4          | Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |      |                          |                          |
| 5          | Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        |      |                          |                          |
| 6          | Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |      |                          |                          |
| 7          | Phải trả dài hạn khác                            | 337        |      |                          |                          |
| 8          | Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | 5.9  | 167,171,500,000          | 218,817,038,828          |
| 9          | Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        |      |                          |                          |
| 10         | Cổ phiếu ưu đãi                                  | 340        |      |                          |                          |
| 11         | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 341        |      |                          |                          |
| 12         | Dự phòng phải trả dài hạn                        | 342        |      |                          |                          |
| 13         | Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 343        |      |                          |                          |
| <b>B -</b> | <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                            | <b>400</b> |      | <b>539,476,798,638</b>   | <b>604,511,679,830</b>   |
| <b>I.</b>  | <b>Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | 5.10 | <b>539,476,798,638</b>   | <b>604,511,679,830</b>   |
| 1.         | Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |      | 278,500,000,000          | 278,500,000,000          |
|            | - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết         | 411a       |      | 278,500,000,000          | 278,500,000,000          |
|            | - Cổ phiếu ưu đãi                                | 411b       |      |                          |                          |
| 2.         | Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |      | 54,103,900,000           | 54,103,900,000           |
| 3          | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                 | 413        |      |                          |                          |

**CÔNG TY CỔ PHẦN AN TIỀN INDUSTRIES**  
 Khu CN phía Nam - Xã văn Tiến- TP Yên Bái- Tỉnh Yên Bái

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Mẫu số :Q-01d

|            |  |            |                          |                          |
|------------|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| 4          | Vốn khác của chủ sở hữu                        | 414        | -                        | -                        |
| 5          | Cổ phiếu quỹ                                   | 415        | -                        | -                        |
| 6          | Chênh lệch đánh giá lại tài sản                | 416        | -                        | -                        |
| 7          | Chênh lệch tỷ giá hối đoái                     | 417        | (101,979,364)            | (39,715,243)             |
| 8          | Quỹ đầu tư phát triển                          | 418        | 7,819,718,719            | 7,608,907,791            |
| 9          | Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                | 419        | -                        | -                        |
| 10         | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                  | 420        | 1,564,926,542            | 1,564,926,542            |
| 11         | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối              | 421        | 89,139,695,898           | 76,621,257,183           |
|            | - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       | 76,930,387,416           | 39,048,428,666           |
|            | - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       | 12,209,308,482           | 37,572,828,517           |
| 12         | Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản               | 422        | -                        | -                        |
| 13         | Lợi ích cổ đông không kiểm soát                | 429        | 108,450,536,843          | 186,152,403,557          |
| <b>II.</b> | <b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>              | <b>430</b> |                          |                          |
| 1          | Nguồn kinh phí                                 | 431        | -                        | -                        |
| 2          | Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định   | 432        | -                        | -                        |
|            | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     | <b>440</b> | <b>2,181,970,522,407</b> | <b>2,281,235,715,377</b> |

Yên Bái, ngày 23 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

*Nguyễn Thị Chu Nhân*

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Chu Nhân*

Tổng giám đốc

*Nữ Thanh Bình*



**CÔNG TY CỔ PHẦN AN TIẾN INDUSTRIES**

Khu CN phía Nam - Xã Văn Tiến- TP Yên Bái- Tỉnh Yên Bái

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
 Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Mẫu số : Q-02d

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

|     | CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | Quý I/2019        | Quý I/2018      | Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019 | Đơn vị tính: VND                       |  |
|-----|---|-------|-------------|-------------------|-----------------|--|--|--|
|     |   |       |             |                   |                 |  | Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018 |  |
| 1.  | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ            | 01    | 6.1         | 1,346,938,488,504 | 585,066,044,971 | 1,346,938,488,504                      | 585,066,044,971                        |  |
| 2.  | Các khoản giảm trừ doanh thu                      | 02    |             | 1,944,967,772     | 305,097,738     | 1,944,967,772                          | 305,097,738                            |  |
| 3.  | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 10    |             | 1,344,993,520,732 | 584,760,947,233 | 1,344,993,520,732                      | 584,760,947,233                        |  |
| 4.  | Giá vốn hàng bán                                  | 11    | 6.2         | 1,286,035,496,347 | 544,255,385,634 | 1,286,035,496,347                      | 544,255,385,634                        |  |
| 5.  | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ     | 20    |             | 58,958,024,385    | 40,505,561,599  | 58,958,024,385                         | 40,505,561,599                         |  |
| 6.  | Doanh thu hoạt động tài chính                     | 21    | 6.3         | 30,462,475,167    | 1,317,014,533   | 30,462,475,167                         | 1,317,014,533                          |  |
| 7.  | Chi phí tài chính                                 | 22    | 6.4         | 16,339,074,860    | 5,045,717,709   | 16,339,074,860                         | 5,045,717,709                          |  |
| 8.  | <i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>                  | 23    |             | 12,392,659,123    | 4,017,093,543   | 12,392,659,123                         | 4,017,093,543                          |  |
| 9.  | <i>Phần lãi lỗ trong cty liên kết, liên doanh</i> | 24    |             | -                 | -5,704,582      | -                                      | -5,704,582                             |  |
| 10. | Chi phí bán hàng                                  | 25    |             | 41,212,878,432    | 9,715,667,338   | 41,212,878,432                         | 9,715,667,338                          |  |
| 11. | Chi phí quản lý doanh nghiệp                      | 26    |             | 14,300,502,778    | 8,069,391,962   | 14,300,502,778                         | 8,069,391,962                          |  |
| 12. | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh           | 30    |             | 17,568,043,482    | 18,986,094,541  | 17,568,043,482                         | 18,986,094,541                         |  |
| 13. | Thu nhập khác                                     | 31    |             | 1,774,536,587     | 7,680,941       | 1,774,536,587                          | 7,680,941                              |  |
| 14. | Chi phí khác                                      | 32    |             | 43,508,391        | 840,000         | 43,508,391                             | 840,000                                |  |
|     | Lợi nhuận khác                                    | 40    |             | 1,731,028,196     | 6,840,941       | 1,731,028,196                          | 6,840,941                              |  |

|      |  |    |                |                |                |                |
|------|--|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.  | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế              | 50 | 19,299,071,678 | 18,992,935,482 | 19,299,071,678 | 18,992,935,482 |
| 16.  | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   | 51 | 3,612,214,670  | 4,098,690,874  | 3,612,214,670  | 4,098,690,874  |
| 17.  | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại    | 52 | -              | (239,197,650)  | -              | (239,197,650)  |
| 18.  | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp       | 60 | 15,686,857,008 | 15,133,442,258 | 15,686,857,008 | 15,133,442,258 |
| 18.1 | Lợi nhuận sau thuế của cty mẹ                  | 61 | 12,209,308,482 | 10,340,845,944 | 12,209,308,482 | 10,340,845,944 |
| 18.2 | Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | 3,477,548,526  | 4,792,596,314  | 3,477,548,526  | 4,792,596,314  |
| 19.  | Lãi cơ bản trên cổ phiếu                       | 70 |                |                |                |                |
| 20   | Lãi suy giảm trên cổ phiếu                     | 71 |                |                |                |                |

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Yên Bái, ngày 23 Tháng 04 năm 2019  
Tổng giám đốc

*Nguyễn Thị Chu Nhân*

*Nguyễn Thị Chu Nhân*

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Nguyễn Thanh Bình*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

Đơn vị tính: VND

| SỐ TT       | CHỈ TIÊU   | Mã số | Thuyết minh | Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019 | Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018 |
|-------------|--|-------|-------------|--|--|
| <b>I.</b>   | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>   |       |             |  |  |
| 1.          | Lợi nhuận trước thuế   | 01    |             | 19,299,071,678                         | 18,992,935,482                         |
| 2.          | Điều chỉnh cho các khoản:  |       |             |  |  |
| -           | Khấu hao tài sản cố định   | 02    |             | 11,119,463,263                         | 9,869,717,098                          |
| -           | Các khoản dự phòng   | 03    |             | (2,750,517,531)                        | -                                      |
| -           | Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04    |             | -                                      | -                                      |
| -           | Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    |             | (29,672,643,014)                       | (1,059,234,417)                        |
| -           | Chi phí lãi vay  | 06    |             | 12,392,659,123                         | 4,017,093,543                          |
| -           | Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |             | -                                      | -                                      |
| 3.          | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                            | 08    |             | 10,388,033,519                         | 31,820,511,706                         |
| -           | Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    |             | (162,622,069,991)                      | (39,035,132,165)                       |
| -           | Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    |             | (22,987,488,829)                       | (92,725,629,336)                       |
| -           | Tăng, giảm các khoản phải trả  | 11    |             | 61,071,868,199                         | 119,232,232,906                        |
| -           | Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12    |             | (1,423,941,782)                        | (1,994,022,753)                        |
| -           | Tăng giảm chứng khoán kinh doanh   | 13    |             | -                                      | -                                      |
| -           | Tiền lãi vay đã trả  | 14    |             | (12,426,872,672)                       | (7,654,844,817)                        |
| -           | Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15    |             | (823,755,614)                          | (4,289,587,459)                        |
| -           | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16    |             | -                                      | 4,200,000,000                          |
| -           | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17    |             | (1,079,300,892)                        | (3,677,336,732)                        |
|             | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                     | 20    |             | <b>(129,903,528,062)</b>               | <b>5,876,191,350</b>                   |
| <b>II.</b>  | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |       |             |  |  |
| 1.          | Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác                | 21    |             | (23,267,528,840)                       | (10,610,664,311)                       |
| 2.          | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác             | 22    |             | -                                      | -                                      |
| 3.          | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                     | 23    |             | (302,788,835,038)                      | -                                      |
| 4.          | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                             | 24    |             | 122,506,682,920                        | -                                      |
| 5.          | Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác   | 25    |             | -                                      | -                                      |
| 6.          | Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác   | 26    |             | 68,039,042,569                         | -                                      |
| 7.          | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                      | 27    |             | 25,438,449,375                         | 1,062,301,084                          |
|             | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | 30    |             | <b>(110,072,189,014)</b>               | <b>(9,548,363,227)</b>                 |
| <b>III.</b> | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>  |       |             |  |  |
| 1.          | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu                              | 31    |             | -                                      | 2,694,000,000                          |
| 2.          | Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành  | 32    |             | -                                      | -                                      |
| 3.          | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được   | 33    |             | 796,017,908,439                        | 361,360,720,680                        |
| 4.          | Tiền chi trả nợ gốc vay  | 34    |             | (614,636,528,723)                      | (292,698,711,540)                      |
| 5.          | Tiền chi trả nợ thuê tài chính   | 35    |             | -                                      | -                                      |
| 6.          | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36    |             | (2,404,825,000)                        | (14,250,000)                           |

CÔNG TY CỔ PHẦN AN TIẾN INDUSTRIES  
Khu CN phía Nam - Xã Văn Tiên- TP Yên Bái- Tỉnh Yên Bái

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019

Mẫu số : Q-03d

|   |    |                  |                 |
|---|----|------------------|-----------------|
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính            | 40 | 178,976,554,716  | 71,341,759,140  |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ                          | 50 | (60,999,162,360) | 67,669,587,263  |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                         | 60 | 148,931,866,434  | 124,021,168,833 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 14,922,044       |                 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ                        | 70 | 87,947,626,118   | 191,690,756,096 |

Yên Bái, ngày 23 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Thị Chu Nhân

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Chu Nhân

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nữ Thanh Bình



**CÔNG TY CỔ PHẦN AN TIẾN INDUSTRIES  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2019**

**1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT**

**Hình thức sở hữu vốn**

***Công ty mẹ***

Công ty Cổ phần An Tiến Industries (gọi tắt là “Công ty”) là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Yên Bái cấp ngày 01 tháng 10 năm 2009. Hiện tại, Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5200466372 lần thứ thay đổi lần thứ 9 ngày 28 tháng 09 năm 2018

Công ty có tên giao dịch: AN TIẾN INDUSTRIES, tên viết tắt là ANTIEN INDUSTRIES., JSC.

Trụ sở chính của Công ty tại Khu Công nghiệp phía Nam, xã Văn Tiến, Thành phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái.

***Công ty con***

1. Công ty Cổ phần Liên Vận An Tín (“Công ty con”) là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0801177672 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 16 tháng 03 năm 2016. Hiện tại Công ty con đang hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 03 ngày 29 tháng 06 năm 2017.

Công ty con có tên giao dịch: AN TIN INTER – TRANSPORT JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là ANTIN., JSC.

Trụ sở của Công ty con tại số nhà 989, đường Lê Thanh Nghị, khu 9, Phường Hải Tân, Thành phố Hải Dương, Tỉnh Hải Dương.

2. Công ty Cổ phần Sản xuất Tổng hợp An Thành (“Công ty con”) là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0801208793 Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 22 tháng 03 năm 2017.

Công ty con có tên giao dịch: AN THANH PRODUCTION JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là ANTHANHBICSOL.JSC.

Trụ sở của Công ty con tại số 95 đường Khúc Thừa Dụ, Phường Thanh Bình, Thành phố Hải Dương, Tỉnh Hải Dương, Việt Nam.

3. Công ty TNHH An Thành Biscol Singapore (“Công ty con”)

Công ty con có tên giao dịch: AN THANH BISCOL SINGAPORE PTE,LTD.

Trụ sở của Công ty con tại 8 Temasek Boulevard, Suntec Tower Three, Singapore.

**1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT (TIẾP THEO)**

**Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính**

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

Khai thác đá, dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác; sản xuất kinh doanh các sản phẩm nhựa; vận tải hàng hóa bằng đường bộ, nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động, sản xuất các sản phẩm nhựa (PP, PE); dịch vụ liên quan đến in, bán lẻ xi măng, gạch xây, vật liệu xây dựng khác; thu gom, xử lý và tiêu huỷ rác thải.

**2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỶ KẾ TOÁN**

**Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

**Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

**3. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN**

Công ty đã tuân thủ các chuẩn mực kế toán hiện hành trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này.

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC (“Thông tư 200”) ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ Kế toán cho doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC; Thông tư số 202/2014/TT-BTC (“Thông tư 202”) ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

**4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

**Ước tính kế toán**

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

#### **4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP THEO)**

##### **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt 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 rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

##### **Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

##### **Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

##### **Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do nhà thầu thực hiện là giá trị quyết toán cuối cùng của công trình cộng các chi phí liên quan trực tiếp và chi phí đăng ký, nếu có.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

##### **Tài sản cố định vô hình và khấu hao**

Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm quyền sử dụng đất có thời hạn và phần mềm máy vi tính.

Tài sản cố định vô hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

#### **4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP THEO)**

##### **Ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh.

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các tài khoản này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để chia cho cổ đông. Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”. Theo đó, các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để chia cho chủ sở hữu.

Ban Tổng Giám đốc Công ty quyết định áp dụng ghi nhận chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”

##### **Ghi nhận doanh thu và chi phí**

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua đồng thời xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Giá vốn bán hàng được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán

##### **Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

##### **Các khoản dự phòng**

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

**4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP THEO)**

**Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Tại thời điểm lập báo cáo, thuế suất thuế thu nhập của doanh nghiệp là 20%

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam

**5. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**5.1 TIỀN**

|                    | <b>31/03/2019</b>     | <b>01/01/2019</b>      |
|--------------------|-----------------------|------------------------|
|                    | <b>VND</b>            | <b>VND</b>             |
| Tiền mặt           | 1.189.864.011         | 3.069.906.000          |
| Tiền gửi ngân hàng | 24.257.762.107        | 56.142.366.387         |
| Tương đương tiền   | 62.500.000.000        | 89.719.594.047         |
| <b>Cộng</b>        | <b>87.947.626.118</b> | <b>148.931.866.434</b> |

**5.2 PHẢI THU KHÁC**

|                         | <b>31/03/2019</b>     | <b>01/01/2019</b>     |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         | <b>VND</b>            | <b>VND</b>            |
| <b>a. Ngắn hạn</b>      |                       |                       |
| Tạm ứng                 | 25.660.549.892        | 23.990.225.421        |
| Ký quỹ ký cược ngắn hạn | 3.391.902.289         | 3.099.310.783         |
| Lãi dự thu              | 2.388.127.546         | 7.166.541.641         |
| Các khoản phải thu khác | 15.487.489.622        | 7.604.643.632         |
| <b>Cộng</b>             | <b>46.928.069.349</b> | <b>41.860.721.477</b> |
| <b>b. Dài hạn</b>       |                       |                       |
| Ký cược ký quỹ dài hạn  | 3.526.909.467         | 3.613.709.467         |
| <b>Cộng</b>             | <b>3.526.909.467</b>  | <b>3.613.709.467</b>  |

**5.3 HÀNG TỒN KHO**

|                        | <b>31/03/2019</b>      | <b>01/01/2019</b>      |
|------------------------|------------------------|------------------------|
|                        | <b>VND</b>             | <b>VND</b>             |
| Hàng mua đang đi đường | 48.910.645.055         | 6.330.139.642          |
| Nguyên liệu vật liệu   | 474.080.315            | 55.169.771.825         |
| Công cụ dụng cụ        | 7.714.919.540          | 7.547.097.798          |
| Chi phí SXKD dở dang   | -                      | 438.718.623            |
| Thành phẩm             | 18.690.045.521         | 27.614.887.124         |
| Hàng hóa               | 192.201.867.446        | 186.493.266.977        |
| <b>Cộng</b>            | <b>267.991.557.877</b> | <b>283.593.881.989</b> |

**5. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)**

**5.4 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

| Khoản mục                     | Nhà cửa         | Máy móc         | Phương tiện     | Thiết bị        | Cây lâu năm      | Tài sản khác | Tổng cộng       |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|
|                               | vật kiến trúc   | thiết bị        | vận tải         | dụng cụ quản lý | súc vật làm việc |              |                 |
|                               | VND             | VND             | VND             | VND             | VND              | VND          | VND             |
| <b>NGUYÊN GIÁ</b>             |                 |                 |                 |                 |                  |              |                 |
| Tại ngày 01/01/2019           | 157.275.547.560 | 197.092.865.153 | 127.983.565.719 | 5.938.750.364   | 1.902.000.000    | 159.636.364  | 490.352.365.160 |
| Mua trong kỳ                  | 561.329.889     | 667.000.000     | 3.748.557.768   | 102.750.000     | -                | -            | 5.079.637.657   |
| Đầu tư XDCB hoàn thành        | 860.385.634     | -               | -               | -               | -                | -            | 860.385.634     |
| Thoái công ty con             | -               | (536.000.000)   | (642.680.000)   | (132.900.000)   | -                | -            | (1.311.580.000) |
| Tại ngày 31/03/2019           | 158.697.263.083 | 197.223.865.153 | 131.089.443.487 | 5.908.600.364   | 1.902.000.000    | 159.636.364  | 494.980.808.451 |
| <b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b> |                 |                 |                 |                 |                  |              |                 |
| Tại ngày 01/01/2019           | 16.831.513.963  | 41.553.440.678  | 25.230.662.790  | 951.734.507     | 505.795.008      | 62.062.587   | 85.135.209.533  |
| Khấu hao trong kỳ             | 1.757.623.211   | 5.328.631.883   | 3.693.417.544   | 208.635.982     | 15.806.094       | 10.696.575   | 11.014.811.289  |
| Thoái công ty con             | -               | (8.933.334)     | (96.747.522)    | (16.502.617)    | -                | -            | (122.183.473)   |
| Tại ngày 31/03/2019           | 18.589.137.174  | 46.873.139.227  | 28.827.332.812  | 1.143.867.872   | 521.601.102      | 72.759.162   | 96.027.837.349  |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        |                 |                 |                 |                 |                  |              |                 |
| Tại ngày 01/01/2019           | 140.444.033.597 | 155.539.424.475 | 102.752.902.929 | 4.987.015.857   | 1.396.204.992    | 97.573.777   | 405.217.155.627 |
| Tại ngày 31/03/2019           | 140.108.125.909 | 150.350.725.926 | 102.262.110.675 | 4.764.732.492   | 1.380.398.898    | 86.877.202   | 398.952.971.102 |

**5 THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)**

**5.4 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

| Khoản mục                     | Quyền sử<br>dụng đất<br>VND | Phần mềm<br>VND    | Tổng cộng<br>VND      |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>NGUYÊN GIÁ</b>             |                             |                    |                       |
| Tại ngày 01/01/2019           | 15.926.986.836              | 564.000.000        | 16.490.986.836        |
| Tăng trong kỳ                 | -                           | 38.250.000         | 38.250.000            |
| Thoái vốn công ty con         | -                           | (180.000.000)      | (180.000.000)         |
| <b>Tại ngày 31/03/2019</b>    | <b>15.926.986.836</b>       | <b>422.250.000</b> | <b>16.349.236.836</b> |
| <b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b> |                             |                    |                       |
| Tại ngày 01/01/2019           | 2.360.438.153               | 57.627.771         | 2.418.065.924         |
| Khấu hao trong kỳ             | 81.260.136                  | 23.391.838         | 104.651.974           |
| Thoái công ty con             | -                           | (18.786.996)       | (18.786.996)          |
| <b>Tại ngày 31/03/2019</b>    | <b>2.441.698.289</b>        | <b>62.232.613</b>  | <b>2.503.930.902</b>  |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        |                             |                    |                       |
| Tại ngày 01/01/2019           | 13.566.548.683              | 506.372.229        | 14.072.920.912        |
| <b>Tại ngày 31/03/2019</b>    | <b>13.485.288.547</b>       | <b>360.017.387</b> | <b>13.845.305.934</b> |

**5.5 PHẢI TRẢ PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC**

|                        | 31/03/2019<br>VND    | 01/01/2019<br>VND    |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Kinh phí công đoàn     | 193.066.966          | 132.619.135          |
| Bảo hiểm xã hội        | 8.155.963            | 109.875.147          |
| Bảo hiểm y tế          | 6.933.668            | 24.117.247           |
| Bảo hiểm thất nghiệp   | 2.837.331            | 11.064.323           |
| Phải trả phải nộp khác | 3.453.697.789        | 3.020.406.700        |
| <b>Cộng</b>            | <b>3.664.691.717</b> | <b>3.298.082.552</b> |



**5 THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)**

**5.6 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

|   | <b>31/03/2019</b>      | <b>01/01/2019</b>      |
|---|------------------------|------------------------|
|   | <b>VND</b>             | <b>VND</b>             |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN KCN Hải Dương      | 388.489.269.588        | 261.303.741.760        |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hải Dương          | 2.271.574.412          | 79.866.391.091         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hải Dương | 55.079.970.186         | 62.958.933.821         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN SGD 1     | 80.503.337.776         | 93.013.993.948         |
| Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam - CN Hải Dương            | 32.213.164.563         | 83.258.426.138         |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Hải Dương         | -                      | 38.549.941.975         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-CN Hà Thành    | 45.442.946.344         | 31.995.634.028         |
| Ngân hàng TMCP Phương Đông- CN Thăng Long                   | 76.161.994.600         | 16.965.882.574         |
| Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Hải Dương                      | 34.969.225.344         | 13.706.789.320         |
| Công ty Cổ Phần Nhựa Và Môi trường xanh An Phát             | 7.000.000.000          | 22.500.000.000         |
| Vay ngắn hạn cá nhân  |                        | 17.998.900.000         |
| <b>Cộng</b>   | <b>722.131.482.813</b> | <b>722.118.634.655</b> |

**5.7 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

|   | <b>31/03/2019</b>      | <b>01/01/2019</b>      |
|---|------------------------|------------------------|
|   | <b>VND</b>             | <b>VND</b>             |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN KCN Hải Dương    | 12.743.500.000         | 14.242.850.000         |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương | 25.078.000.000         | 27.830.000.000         |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN SGD 1   | -                      | 22.597.588.828         |
| Trái phiếu phát hành                                      | 129.350.000.000        | 129.285.000.000        |
| <b>Cộng</b>   | <b>167.171.500.000</b> | <b>218.817.038.828</b> |

**5.8 VỐN CHỦ SỞ HỮU**

|   | Vốn góp của chủ sở hữu VND |                | Thặng dư vốn cổ phần VND | Chênh lệch tỷ giá VND | Quỹ đầu tư phát triển VND | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND | Lợi ích cổ đông không kiểm soát VND | Cộng VND         |
|---|----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------|
|   | VND                        | VND            |                          |                       |                           |                                   |                                       |                                     |                  |
| <b>Số dư tại 01/01/2018</b>                         | 136.000.000.000            | (15.000.000)   |                          |                       | 4.989.240.828             | 1.564.926.542                     | 56.311.333.750                        | 107.474.289.969                     | 306.324.791.089  |
| Tăng vốn trong năm                                  | 142.500.000.000            | 54.398.900.000 |                          |                       |                           |                                   |                                       | 78.774.100.000                      | 275.673.000.000  |
| Lãi trong năm                                       | -                          | -              |                          |                       |                           |                                   | 37.572.828.517                        | 7.645.577.139                       | 45.218.405.656   |
| Lãi do tăng vốn công ty con                         |                            |                |                          |                       |                           |                                   | 4.552.969.048                         | (4.552.969.048)                     | -                |
| Lãi do điều chỉnh hợp nhất công ty liên kết         |                            |                |                          |                       |                           |                                   | 5.704.582                             |                                     | 5.704.582        |
| Trích lập các quỹ                                   |                            |                |                          |                       | 2.619.666.963             |                                   | (8.202.201.293)                       | (1.247.971.924)                     | (6.830.506.254)  |
| Hợp nhất công ty con                                |                            |                |                          | (469.358.260)         |                           |                                   |                                       |                                     | (469.358.260)    |
| Chia cổ tức   |                            |                |                          |                       |                           |                                   | (13.600.000.000)                      | (1.960.000.000)                     | (15.560.000.000) |
| Tăng/ giảm tỷ giá do chuyển đổi báo cáo công ty con |                            |                |                          | 429.643.017           |                           |                                   |                                       |                                     |                  |
| Ảnh hưởng do thay đổi tỷ lệ Công ty con cấp 2       |                            |                |                          |                       |                           |                                   | (19.377.421)                          | 19.377.421                          | 429.643.017      |
| Giảm khác   |                            | (280.000.000)  |                          |                       |                           |                                   |                                       |                                     | (280.000.000)    |
| <b>Số dư tại 31/12/2018</b>                         | 278.500.000.000            | 54.103.900.000 |                          | -39.715.243           | 7.608.907.791             | 1.564.926.542                     | 76.621.257.183                        | 186.152.403.557                     | 604.511.679.830  |
| Tăng vốn trong kỳ                                   |                            |                |                          |                       |                           |                                   |                                       |                                     |                  |
| Lãi trong kỳ  |                            |                |                          |                       |                           |                                   | 12.209.308.482                        | 3.477.548.526                       | 15.686.857.008   |
| Trích lập các quỹ                                   |                            |                |                          |                       | 210.810.928               |                                   | (632.432.784)                         | (405.087.665)                       | (826.709.521)    |
| Chia cổ tức   |                            |                |                          |                       |                           |                                   |                                       | (3.185.000.000)                     | (3.185.000.000)  |
| Tăng/ giảm tỷ giá do chuyển đổi báo cáo công ty con |                            |                |                          | (62.264.121)          |                           |                                   |                                       |                                     | (62.264.121)     |
| Thoái công ty con cấp 2                             |                            |                |                          |                       |                           |                                   |                                       | (77.589.327.575)                    | (77.589.327.575) |
| Miễn giảm thuế TNDN năm 2015                        |                            |                |                          |                       |                           |                                   | 941.563.017                           |                                     | 941.563.017      |
| <b>Số dư tại 31/03/2019</b>                         | 278.500.000.000            | 54.103.900.000 | (101.979.364)            | 7.819.718.719         | 1.564.926.542             | 89.139.695.898                    | 108.450.536.843                       | 539.476.798.638                     |                  |

**6. THÔNG TIN BỔ DUNG TRÊN KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

**6.1 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

|                              | Quý I/2019               |                        | Quý I/2018               |                        | Từ ngày 01/01/2019<br>đến ngày 31/03/2019 |                        | Từ ngày 01/01/2018<br>đến ngày 31/03/2018 |                        |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|---|------------------------|---|------------------------|
|                              | VND                      | VND                    | VND                      | VND                    | VND                                       | VND                    | VND                                       | VND                    |
| Doanh thu bán hàng hóa       | 1.181.760.742.006        | 466.394.240.829        | 1.181.760.742.006        | 466.394.240.829        | 1.181.760.742.006                         | 466.394.240.829        | 1.181.760.742.006                         | 466.394.240.829        |
| Doanh thu bán các thành phẩm | 140.999.056.569          | 83.891.540.490         | 140.999.056.569          | 83.891.540.490         | 140.999.056.569                           | 83.891.540.490         | 140.999.056.569                           | 83.891.540.490         |
| Doanh thu công trình         | 96.210.864               | 96.210.864             | 96.210.864               | 96.210.864             | 96.210.864                                | 96.210.864             | 96.210.864                                | 96.210.864             |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 24.082.479.065           | 34.780.263.652         | 24.082.479.065           | 34.780.263.652         | 24.082.479.065                            | 34.780.263.652         | 24.082.479.065                            | 34.780.263.652         |
| Doanh thu khác               | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                      | -   | -                      |
| <b>Cộng</b>                  | <b>1.346.938.488.504</b> | <b>585.066.044.971</b> | <b>1.346.938.488.504</b> | <b>585.066.044.971</b> | <b>1.346.938.488.504</b>                  | <b>585.066.044.971</b> | <b>1.346.938.488.504</b>                  | <b>585.066.044.971</b> |

**6.2 GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

|                                 | Quý I/2019               |                        | Quý I/2018               |                        | Từ ngày 01/01/2019<br>đến ngày 31/03/2019 |                        | Từ ngày 01/01/2018<br>đến ngày 31/03/2018 |                        |
|---------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|---|------------------------|---|------------------------|
|                                 | VND                      | VND                    | VND                      | VND                    | VND                                       | VND                    | VND                                       | VND                    |
| Giá vốn của hàng hóa            | 1.155.843.662.643        | 469.458.627.183        | 1.155.843.662.643        | 469.458.627.183        | 1.155.843.662.643                         | 469.458.627.183        | 1.155.843.662.643                         | 469.458.627.183        |
| Giá vốn của thành phẩm          | 112.960.852.528          | 45.027.883.273         | 112.960.852.528          | 45.027.883.273         | 112.960.852.528                           | 45.027.883.273         | 112.960.852.528                           | 45.027.883.273         |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 17.155.050.003           | 29.768.875.178         | 17.155.050.003           | 29.768.875.178         | 17.155.050.003                            | 29.768.875.178         | 17.155.050.003                            | 29.768.875.178         |
| Giá vốn công trình              | 75.931.173               | 75.931.173             | 75.931.173               | 75.931.173             | 75.931.173                                | 75.931.173             | 75.931.173                                | 75.931.173             |
| Giá vốn khác                    | -                        | -                      | -                        | -                      | -   | -                      | -   | -                      |
| <b>Cộng</b>                     | <b>1.286.035.496.347</b> | <b>544.255.385.634</b> | <b>1.286.035.496.347</b> | <b>544.255.385.634</b> | <b>1.286.035.496.347</b>                  | <b>544.255.385.634</b> | <b>1.286.035.496.347</b>                  | <b>544.255.385.634</b> |

**6. THÔNG TIN BỔ DUNG TRÊN KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TIẾP THEO)**

**6.3 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

|  | Quý I/2019            |                      | Quý I/2018            |                      | Từ ngày 01/01/2019<br>đến ngày 31/03/2019 |                      | Từ ngày 01/01/2018<br>đến ngày 31/03/2018 |                      |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---|----------------------|---|----------------------|
|  | VND                   | VND                  | VND                   | VND                  | VND                                       | VND                  | VND                                       | VND                  |
| Lãi tiền gửi tiền cho vay                | 7.080.603.312         | 1.059.234.417        | 7.080.603.312         | 1.059.234.417        | 7.080.603.312                             | 1.059.234.417        | 7.080.603.312                             | 1.059.234.417        |
| Lãi từ đầu tư vốn                        | 22.592.039.702        | -                    | 22.592.039.702        | -                    | 22.592.039.702                            | -                    | 22.592.039.702                            | -                    |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 789.832.153           | 257.780.116          | 789.832.153           | 257.780.116          | 789.832.153                               | 257.780.116          | 789.832.153                               | 257.780.116          |
| <b>Cộng</b>                              | <b>30.462.475.167</b> | <b>1.317.014.533</b> | <b>30.462.475.167</b> | <b>1.317.014.533</b> | <b>30.462.475.167</b>                     | <b>1.317.014.533</b> | <b>30.462.475.167</b>                     | <b>1.317.014.533</b> |

**6.4 CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

|                               | Quý I/2019            |                      | Quý I/2018            |                      | Từ ngày 01/01/2019<br>đến ngày 31/03/2019 |                      | Từ ngày 01/01/2018<br>đến ngày 31/03/2018 |                      |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---|----------------------|---|----------------------|
|                               | VND                   | VND                  | VND                   | VND                  | VND                                       | VND                  | VND                                       | VND                  |
| Lãi tiền vay                  | 12.392.659.123        | 4.017.093.543        | 12.392.659.123        | 4.017.093.543        | 12.392.659.123                            | 4.017.093.543        | 12.392.659.123                            | 4.017.093.543        |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá trong kỳ | 1.215.988.888         | 1.028.624.166        | 1.215.988.888         | 1.028.624.166        | 1.215.988.888                             | 1.028.624.166        | 1.215.988.888                             | 1.028.624.166        |
| Chi phí tài chính khác        | 2.730.426.849         | -                    | 2.730.426.849         | -                    | 2.730.426.849                             | -                    | 2.730.426.849                             | -                    |
| <b>Cộng</b>                   | <b>16.339.074.860</b> | <b>5.045.717.709</b> | <b>16.339.074.860</b> | <b>5.045.717.709</b> | <b>16.339.074.860</b>                     | <b>5.045.717.709</b> | <b>16.339.074.860</b>                     | <b>5.045.717.709</b> |

**7. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

*Danh sách các bên liên quan có giao dịch và số dư chủ yếu trong năm:*

| <u>Bên liên quan</u>                       | <u>Mối quan hệ</u>     |
|--|------------------------|
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | Công ty mẹ             |
| Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings  | Cổ đông lớn            |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | Công ty trong tập đoàn |

*Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:*

|  | Từ ngày 01/01/2019<br>đến ngày 31/03/2019<br>VND | Từ ngày 01/01/2018<br>đến ngày 31/03/2018<br>VND |
|--|--|--|
| <b>Doanh thu bán hàng</b>                  | <b>53.133.324.939</b>                            | <b>65.285.227.148</b>                            |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | 11.871.795                                       | -  |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 53.117.585.944                                   | 65.285.227.148                                   |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | 3.867.200  | -  |
|  | -  |  |
| Công ty CP Nhựa Đại An                     |  |  |
| <b>Mua hàng hóa dịch vụ</b>                | <b>748.678.613.800</b>                           | <b>154.370.429.366</b>                           |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | -  | -  |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 447.521.034.802                                  | 154.370.429.366                                  |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | 301.157.578.998                                  | -  |

**7. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP THEO)**

*Số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán:*

|  | <b>31/03/2019</b>      | <b>01/01/2019</b>      |
|--|------------------------|------------------------|
|  | <b>VND</b>             | <b>VND</b>             |
| <b>Các khoản phải thu khách hàng</b>       | <b>25.640.503.960</b>  | <b>43.415.787.978</b>  |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | 19.508.385             | 6.449.411              |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 25.332.804.375         | 42.856.516.772         |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | 288.191.200            | 552.821.795            |
| <b>Người mua trả tiền trước</b>            | <b>2.804.917.623</b>   | <b>15.499.935.649</b>  |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | -                      | -                      |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 2.804.917.623          | 15.499.935.649         |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | -                      | -                      |
| <b>Phải thu khác</b>                       | <b>2.561.022.277</b>   | <b>172.445.205</b>     |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | 2.007.868.204          | 673.745.508            |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 538.112.977            | 9.500.000              |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | 15.041.096             | 162.945.205            |
| <b>Các khoản phải trả người bán</b>        | <b>430.286.521.470</b> | <b>512.555.849.380</b> |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | 192.837.584            | 227.209.298            |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 429.746.096.461        | 509.641.202.275        |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | 347.587.425            | 2.687.437.807          |
| <b>Phải trả khác</b>                       | <b>1.012.119.099</b>   | <b>1.133.421.772</b>   |
| Công ty CP Tập đoàn An Phát Holdings       | 585.000.000            | -                      |
| Công ty CP Nhựa và Môi trường xanh An Phát | 427.119.099            | 1.133.421.772          |
| Công ty TNHH KCN kỹ thuật cao An Phát      | -                      | -                      |



Nguyễn Thị Thu Nhân  
Người lập  
Yên Bái ngày... tháng ... năm 2019



Nguyễn Thị Thu Nhân  
Kế toán trưởng




Vũ Thanh Bình  
Tổng Giám đốc