

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN MIỀN TRUNG**  
*Số 01 Bùi Quốc Hưng, P Thọ Quang, Q Sơn Trà, Tp Đà Nẵng*



Aquaculture & Fisheries

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III, LUỸ KẾ 9 THÁNG 2023**  
**KẾT THÚC NGÀY 30/9/2023**

*Đà Nẵng, tháng 10 năm 2023*

*\*0\**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2023

Tài sản	Mã số	TM	Tại ngày 30/9/23	Tại ngày 01/01/23
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>323,851,726,955</b>	<b>371,573,129,879</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>II.-1</b>	<b>50,175,093,355</b>	<b>22,974,393,717</b>
1. Tiền	111		39.788.771.939	12.974.393.717
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.386.321.416	10.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>60,774,169,777</b>	<b>83,841,875,487</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	II.-2	154.709.586.097	163.326.590.162
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	II.-3	1.516.118.095	831.116.482
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			-
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	II.-4	1.284.487.090	16.420.190.348
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	II.-5	(96.736.021.505)	(96.736.021.505)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>206,571,585,810</b>	<b>258,853,858,783</b>
1. Hàng tồn kho	141	II.-6	206.571.585.810	258.853.858.783
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho *	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6,330,878,013</b>	<b>5,903,001,892</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	II.-7	2.782.394.814	3.282.696.638
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.331.537.704	2.610.415.705
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153	II.-8	216.945.495	9.889.549
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>94,489,844,660</b>	<b>98,391,495,120</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>72,427,667,220</b>	<b>77,061,255,187</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	II.-9	69.482.858.851	74.084.821.817
- Nguyên giá	222		262.203.665.929	260.423.152.966
- Giá trị hao mòn lũy kế *	223		(192.720.807.078)	(186.338.331.149)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	II.-10	2.944.808.369	2.976.433.370
- Nguyên giá	228		5.315.374.111	5.315.374.111
- Giá trị hao mòn lũy kế *	229		(2.370.565.742)	(2.338.940.741)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>75,000,000</b>	<b>323,400,000</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		75.000.000	323.400.000
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>II.-12</b>	<b>21,987,177,440</b>	<b>20,987,177,440</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		18.365.570.000	18.365.570.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		2.121.607.440	2.121.607.440
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn *	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		1.500.000.000	500.000.000
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	<b>19,662,493</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	19.662.493
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>418,341,571,615</b>	<b>469,964,624,999</b>

<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>294,681,438,310</b>	<b>346,845,783,394</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>284,661,288,376</b>	<b>332,449,869,897</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	II.-13	8,669,670,641	21,088,055,119
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	II.-14	28,289,480	32,146,753
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	II.-8	15,158,615	439,429,073
4. Phải trả người lao động	314		7,036,673,461	11,999,691,482
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	II.-15	3,145,240,686	3,111,770,410
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	II.-16	-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	II.-17	543,818,032	100,000,000
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	II.-18	11,260,723,722	79,040,974,728
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	II.-19	253,335,593,113	215,933,881,706
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		626,120,626	703,920,626
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>10,020,149,934</b>	<b>14,395,913,497</b>
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	II.-19	10,020,149,934	14,395,913,497
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>123,660,133,305</b>	<b>123,118,841,605</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>123,660,133,305</b>	<b>123,118,841,605</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(101,650,000)	(101,650,000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		11,388,233,760	11,388,233,760
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(7,626,450,455)	(8,167,742,155)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(8,167,742,155)	(15,677,566,969)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		541,291,700	7,509,824,814
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>418,341,571,615</b>	<b>469,964,624,999</b>

NGƯỜI LẬP

*Trần Thị Thanh Thủy*

Trần Thị Thanh Thủy

KÊ TOÁN TRƯỞNG

*Lê Thanh Phương*

Lê Thanh Phương

Đã Nẵng, ngày 20 tháng 10 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Trần Như Thiên My*

Trần Như Thiên My

**BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý III, lũy kế 9 tháng, kết thúc ngày 30/9/2023**

Chỉ tiêu	Mã số	TM	NĂM 2023		NĂM 2022	
			Quý III/2023	Lũy kế năm 2023	Quý III/2022	Lũy kế năm 2022
<b>1 - Doanh thu bán hàng &amp; CCDV</b>	<b>01</b>	<b>III.-1</b>	<b>200,104,230,181</b>	<b>536,249,936,971</b>	<b>218,442,914,513</b>	<b>696,297,910,596</b>
2 - Các khoản giảm trừ	02	III.-2	1,132,976,138	1,340,734,870	2,864,883,938	2,923,545,931
<b>3 - Dthu thuần bán hàng &amp; CCDV ( 1-2)</b>	<b>10</b>		<b>198,971,254,043</b>	<b>534,909,202,101</b>	<b>215,578,030,575</b>	<b>693,374,364,665</b>
4- Giá vốn hàng bán	11	III.-3	178,914,583,555	483,600,576,193	195,730,069,839	628,799,550,091
<b>5. Lợi nhuận gộp bán hàng (10-11)</b>	<b>20</b>		<b>20,056,670,488</b>	<b>51,308,625,908</b>	<b>19,847,960,736</b>	<b>64,574,814,574</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	III.-4	133,006,335	6,090,478,399	1,493,300,728	3,929,039,402
7. Chi phí tài chính	22	III.-5	5,750,825,160	16,011,682,627	4,129,401,403	11,274,140,009
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,851,823,561	12,084,442,132	4,129,364,173	11,185,946,319
8. Chi phí bán hàng	24	III.-6	4,131,718,668	11,621,509,676	6,425,286,303	19,865,964,738
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	III.-7	9,600,132,668	29,243,033,871	9,929,467,000	30,825,867,442
<b>10. Lợi nhuận thuần HĐKD (20+21-22-24-25)</b>	<b>30</b>		<b>707,000,327</b>	<b>522,878,133</b>	<b>857,106,758</b>	<b>6,537,881,787</b>
11. Thu nhập khác	31	III.-8	1,472,682,559	2,112,933,431	523,963,722	625,280,819
12. Chi phí khác	32	III.-9	2,073,462,305	2,094,519,864	11,285	75,772,223
<b>13. Lợi nhuận khác (31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(600,779,746)</b>	<b>18,413,567</b>	<b>523,952,437</b>	<b>549,508,596</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (30+40)</b>	<b>50</b>		<b>106,220,581</b>	<b>541,291,700</b>	<b>1,381,059,195</b>	<b>7,087,390,383</b>
15. Chi phí TNDN hiện hành	51			-		-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-		-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>106,220,581</b>	<b>541,291,700</b>	<b>1,381,059,195</b>	<b>7,087,390,383</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			-		-

**NGƯỜI LẬP**

*Trần Thị Thanh Thủy*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Lê Thanh Phương*

Đã Nẵng, ngày 20 tháng 10 năm 2023

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



*Trần Như Thiên My*

**CÔNG TY CP XNK THỦY SẢN MIỀN TRUNG**

01 Bùi Quốc Hưng, Quận Sơn Trà, Thành phố Đà Nẵng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

**Cho 9 tháng năm 2023, kết thúc ngày 30/9/2023**

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		552,135,104,878	720,899,434,263
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(384,661,127,129)	(629,023,937,898)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(81,343,416,696)	(78,973,831,896)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(12,084,442,132)	(11,185,946,319)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		34,131,304,682	34,573,755,475
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(111,726,988,701)	(112,396,146,572)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(3,549,565,098)</b>	<b>(76,106,672,947)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4,233,337,611)	(2,629,730,646)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,410,680,809	196,182,218
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,500,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		500,000,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		685,635,906	296,798,933
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(3,137,020,896)</b>	<b>(2,136,749,495)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
3. Tiền thu từ đi vay	33		484,216,024,520	415,304,828,856
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(451,190,076,676)	(364,959,005,430)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(997,500)	(6,317,500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>33,024,950,344</b>	<b>50,339,505,926</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>26,338,364,350</b>	<b>(27,903,916,516)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>22,974,393,717</b>	<b>78,204,954,101</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		862,335,288	2,654,375,300
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>50,175,093,355</b>	<b>52,955,412,885</b>

NGƯỜI LẬP

**Trần Thị Thanh Thủy**

KẾ TOÁN TRƯỞNG

**Lê Thanh Phương**

Đã Nẵng, ngày 20 tháng 10 năm 2023



TỔNG GIÁM ĐỐC

**Trần Như Thiên My**

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế 9 tháng 2023, kết thúc ngày 30/9/2023

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

#### 1. Hình thức sở hữu vốn.

Công ty CP Xuất nhập khẩu Thủy sản Miền Trung (dưới đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Công ty Xuất nhập khẩu Thủy sản Miền Trung theo Quyết định số 774/QĐ - BTS ngày 28/09/2006 của Bộ trưởng Bộ Thủy sản. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0400100778 ngày 14/12/2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp, Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan. Từ khi thành lập đến nay, Công ty đã 19 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 12/11/2020.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận Đăng ký DN là: 120.000.000.000 VND (Một trăm hai mươi tỷ đồng chẵn).

Nhà đầu tư	Quốc gia	Tại ngày 30/9/2023 Giá trị (vnd) - tỷ lệ	Tại ngày 01/01/2023 Giá trị (vnd) - tỷ lệ
Tổng Công ty Thủy sản Việt Nam	Việt Nam	43.675.380.000 36%	43.675.380.000 36%
Các đối tượng khác	Việt Nam	76.324.620.000 64%	76.324.620.000 64%
<b>Cộng</b>		<b>120.000.000.000 100%</b>	<b>120.000.000.000 100%</b>

Trụ sở chính của Công ty đặt tại 01 Bùi Quốc Hưng, Phường Thọ Quang, Quận Sơn Trà, Thành phố Đà Nẵng.  
Tổng số nhân viên Công ty tại ngày 30/9/2023 là 1.010 người (tại ngày 31/12/2022 là 929 người)

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh.

Công ty hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh thương mại, sản xuất và chế biến thủy hải sản.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh: theo Giấy đăng ký doanh nghiệp, ngành nghề chính của Công ty là:

- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản: Chế biến thủy, hải sản xuất khẩu;
- Bán buôn tổng hợp;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hoá: Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho đông lạnh. Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho khác;
- Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;
- Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đầu trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê: Kinh doanh bất động sản; Cho thuê kho; Cho thuê nhà và văn phòng./.
- Kinh doanh các mặt hàng, lĩnh vực khác pháp luật cho phép...

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

#### 5. Cấu trúc doanh nghiệp: tại ngày 30/9/2023 Công ty có các Công ty liên kết và các đơn vị trực thuộc như

- Công ty liên doanh liên kết:

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ góp vốn
Công ty cổ phần đầu tư New City Seadanang	.31 Ngũ Hành Sơn, P Mỹ An, Quận Ngũ Hành Sơn, ĐN	23,44%

- Các đơn vị trực thuộc:

Tên	Địa chỉ
Công ty CB và XK thủy sản Thọ Quang	.01 Bùi Quốc Hưng, P Thọ Quang, Quận Sơn Trà, ĐN
Công ty phát triển nguồn lợi thủy sản	.Lô 7A - Khu CN Điện Nam Điện Ngọc, Quảng Nam

## II. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: đồng

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Tiền mặt	914,382,379	172,634,625
Tiền gửi ngân hàng	38,874,389,560	12,801,759,092
- Tiền VND	1,616,203,121	2,168,639,292
- Tiền USD	37,258,186,439	10,633,119,800
Các khoản tương đương tiền	- 10,386,321,416	10,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>- 50,175,093,355</b>	<b>22,974,393,717</b>

### 2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Marubeni Corporation	11,043,502,639	19,154,090,229
Maruha Nichiro Sea foods INC	27,170,284,666	22,879,929,797
Công ty cổ phần Đầu Tư 3GR	23,986,810,400	23,986,810,400
Công ty CP Đầu Tư và Phát Triển Đức Quân	19,180,435,650	19,180,435,650
Công ty cổ phần INOX Hòa Bình	31,820,416,195	31,820,416,195
Khách hàng khác	41,508,136,547	46,304,907,891
<b>Cộng</b>	<b>154,709,586,097</b>	<b>163,326,590,162</b>

### 3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Công ty Cổ phần Seatecco	-	195,000,000
Công ty TNHH Thương Mại và Dịch Vụ Đan San	-	98,100,000
Công ty TNHH MSC Việt Nam	-	24,000,000
Các nhà cung cấp khác	1,516,118,095	514,016,482
<b>Cộng</b>	<b>1,516,118,095</b>	<b>831,116,482</b>

### 4. Phải thu ngắn hạn khác

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Ký quỹ mở LC upas	82,589,774	15,676,497,372
Ký quỹ, kỹ cược	47,200,000	12,000,000
Tạm ứng	94,838,229	51,674,080
Phải thu bảo hiểm	767,436,138	414,224,928
Phải thu khác	292,422,949	265,793,968
<b>Cộng</b>	<b>1,284,487,090</b>	<b>16,420,190,348</b>

## 5. Nợ xấu

	Tại ngày 30/9/2023		Tại ngày 01/01/2023	
	Dư nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dư nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tổng giá trị các khoản phải thu thương mại quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	96,736,021,505		96,736,021,505	
<b>Cộng</b>	<b>96,736,021,505</b>	<b>-</b>	<b>96,736,021,505</b>	<b>-</b>

## 6. Hàng tồn kho:

	Tại ngày 30/9/2023		Tại ngày 01/01/2023	
	Giá Gốc	Dự phòng	Giá Gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	11,388,920,430		13,074,542,242	
Công cụ, dụng cụ	672,585,069		675,692,295	
Chi phí SX, KD dở dang	193,773,438,186		243,614,310,783	
Thành phẩm	736,642,125		1,398,059,851	
Hàng hoá			91,253,612	
<b>Cộng</b>	<b>206,571,585,810</b>	<b>-</b>	<b>258,853,858,783</b>	<b>-</b>

## 7. Chi phí trả trước

	Tại ngày 30/9/2023		Tại ngày 01/01/2023	
<b>Ngắn hạn</b>				
Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng	454,974,137		386,515,374	
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	86,678,500		381,681,297	
Chi phí dịch vụ, ký quỹ LC upas			319,454,128	
Các khoản khác	2,240,742,177		2,195,045,839	
<b>Cộng</b>	<b>2,782,394,814</b>		<b>3,282,696,638</b>	
<b>Dài hạn</b>				
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ			19,662,493	
<b>Cộng</b>			<b>19,662,493</b>	

## 8. Thuế và các khoản phải nộp/ phải thu nhà nước

	Tại ngày 30/9/2023		Trong kỳ		Tại ngày 01/01/2023	
	Phải thu	Phải nộp	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra	-	15,158,615	1,240,837,789	1,236,790,285	-	11,111,111
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	29,407,456	29,407,456	-	-
Thuế nhập khẩu	-	-	62,011,067	62,011,067	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,889,549	-	-	-	9,889,549	-
Thuế thu nhập cá nhân	207,055,946	-	(46,972,665)	301,406,879	-	141,323,598
Thuế tài nguyên	-	-	40,848,400	40,848,400	-	-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	978,634,210	978,634,210	-	-
Các loại thuế khác	-	-	16,476,128	304,370,492	-	286,994,364
<b>Cộng</b>	<b>216,945,495</b>	<b>15,158,615</b>	<b>2,321,242,385</b>	<b>2,953,468,789</b>	<b>9,889,549</b>	<b>439,429,073</b>
	-	-			-	-

## 9. Tài sản cố định hữu hình:

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	P/ tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Tại ngày 01/01/2023</b>	<b>79,870,678,670</b>	<b>174,868,840,981</b>	<b>4,130,172,385</b>	<b>1,553,460,930</b>	<b>260,423,152,966</b>
- Tăng trong kỳ					-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	1,324,588,838	2,908,748,773			4,233,337,611
- Nhận lại tài sản góp vốn					-
- Giảm khác, xuất toán do đổi mục đích sử	(955,194,460)	(1,205,630,188)	(292,000,000)		(2,452,824,648)
<b>Tại ngày 30/9/2023</b>	<b>80,240,073,048</b>	<b>176,571,959,566</b>	<b>3,838,172,385</b>	<b>1,553,460,930</b>	<b>262,203,665,929</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Tại ngày 01/01/2023</b>	<b>67,646,550,816</b>	<b>114,759,389,623</b>	<b>2,681,234,508</b>	<b>1,251,156,202</b>	<b>186,338,331,149</b>
- Khấu hao trong kỳ	1,392,537,746	6,296,103,318	344,986,915	60,342,230	8,093,970,209
- Giảm khác, xuất toán do đổi mục đích sử	(238,798,615)	(1,180,695,665)	(292,000,000)		(1,711,494,280)
<b>Tại ngày 30/9/2023</b>	<b>68,800,289,947</b>	<b>119,874,797,276</b>	<b>2,734,221,423</b>	<b>1,311,498,432</b>	<b>192,720,807,078</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Tại ngày 01/01/2023</b>	<b>12,224,127,854</b>	<b>60,109,451,358</b>	<b>1,448,937,877</b>	<b>302,304,728</b>	<b>74,084,821,817</b>
<b>Tại ngày 30/9/2023</b>	<b>11,439,783,101</b>	<b>56,697,162,290</b>	<b>1,103,950,962</b>	<b>241,962,498</b>	<b>69,482,858,851</b>



**10. Tài sản cố định vô hình:**

	<i>GTrị sử dụng và SLM Bảng</i>	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Phần mềm quản lý</i>	<i>Tổng cộng</i>
<b>Nguyên giá</b>				
<i>Tại ngày 01/01/2023</i>	2,785,301,571	2,277,072,540	253,000,000	5,315,374,111
- Tăng trong kỳ				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	2,785,301,571	2,277,072,540	253,000,000	5,315,374,111
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
<i>Tại ngày 01/01/2023</i>	2,201,899,071	-	137,041,670	2,338,940,741
- Khấu hao trong năm	-		31,625,001	31,625,001
- Giảm trong kỳ	-			
<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	2,201,899,071	-	168,666,671	2,370,565,742
<b>Giá trị còn lại</b>				
<i>Tại ngày 01/01/2023</i>	583,402,500	2,277,072,540	115,958,330	2,976,433,370
<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	583,402,500	2,277,072,540	84,333,329	2,944,808,369

**11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Phần mềm thống kê nhân sự, công - lương		323,400,000
SC xây dựng kho vật tư	75,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>75,000,000</b>	<b>323,400,000</b>

**12. Đầu tư tài chính dài hạn**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>			<i>Tại ngày 01/01/2023</i>		
	<i>Số lượng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>
<b>Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>						
- Công ty CP đầu tư New City Seadanang	1,836,557	18,365,570,000		1,836,557	18,365,570,000	
<b>Cộng</b>	<b>1,836,557</b>	<b>18,365,570,000</b>	<b>-</b>	<b>1,836,557</b>	<b>18,365,570,000</b>	<b>-</b>
<b>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>						
- Công ty CP Long Hậu (LHG)	137,910	2,121,607,440		137,910	2,121,607,440	
<b>Cộng</b>	<b>137,910</b>	<b>2,121,607,440</b>	<b>-</b>	<b>137,910</b>	<b>2,121,607,440</b>	<b>-</b>

**Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được chi tiết như sau:**

	<u>Tại ngày 30/9/2023</u>		<u>Tại ngày 01/01/2023</u>		
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị sổ sách</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị sổ sách</i>	
- Trái phiếu		1,500,000,000	500,000,000	500,000,000	
<b>Cộng</b>	-	<b>1,500,000,000</b>	<b>500,000,000</b>	<b>500,000,000</b>	-

**13. Phải trả người bán ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Công ty Cổ phần Đông Á	966,161,628	1,405,619,136
Công ty TNHH Hải Nam	1,143,936,000	1,186,230,920
Công ty TNHH Kỹ thuật cơ nhiệt Vinh Quang		1,792,830,000
Tokai Denpun Co.,Ltd	-	4,279,219,006
SREERAGAM EXPORT PVT LTD	-	4,590,669,600
Khách hàng khác	6,559,573,013	7,833,486,457
<b>Cộng</b>	<b>8,669,670,641</b>	<b>21,088,055,119</b>

**14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Khách hàng trong nước	28,289,480	32,146,753
Khách hàng khác	28,289,480	32,146,753
<b>Cộng</b>	<b>28,289,480</b>	<b>32,146,753</b>

**15. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Trích trước chi phí lãi vay	124,783,223	415,263,040
Tiền thuê đất	1,875,073,999	1,346,461,800
Trích trước chi phí vận chuyển	311,021,094	555,929,601
Các khoản trích trước khác	834,362,370	794,115,969
<b>Cộng</b>	<b>3,145,240,686</b>	<b>3,111,770,410</b>

**17. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
Doanh thu nhận trước	543,818,032	100,000,000
<b>Cộng</b>	<b>543,818,032</b>	<b>100,000,000</b>

**18. Phải trả khác**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>	<i>Tại ngày 01/01/2023</i>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
Tài sản thừa chờ giải quyết	1,000,000,000	1,000,000,000
Kinh phí công đoàn	720,525,844	518,564,021
Bảo hiểm thất nghiệp, BHXH, BHYT	302,806,209	208,345,229
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	914,000,000	914,000,000
Cổ tức phải trả cho cổ đông		179,519,145
NH TMCP Công Thương VN - CN NHS -		1,981,755,072
NH NN&PTNT VN - CN ĐN - LCUPAS		32,195,873,002
NH TMCP Ngoại Thương VN - CN ĐN - LCUPAS	7,806,701,542	41,713,432,596
Phải trả khác	516,690,127	329,485,663
<b>Cộng</b>	<b>11,260,723,722</b>	<b>79,040,974,728</b>

**19. Vay và nợ thuê tài chính**

	<i>Tại ngày 30/9/2023</i>		<i>Tại ngày 01/01/2023</i>	
	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
<b>Vay ngắn hạn - VND</b>	<b>77,206,300,823</b>	<b>77,206,300,823</b>	<b>55,201,212,053</b>	<b>55,201,212,053</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	21,024,871,101	21,024,871,101	3,761,792,212	3,761,792,212
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	613,575,000	613,575,000	9,914,620,064	9,914,620,064
NH NN & PTNT VN - CN ĐN	22,181,097,967	22,181,097,967	11,202,254,278	11,202,254,278
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN ĐN	33,386,756,755	33,386,756,755	30,322,545,499	30,322,545,499
<b>Vay ngắn hạn - USD</b>	<b>170,264,274,206</b>	<b>170,264,274,206</b>	<b>154,775,651,569</b>	<b>154,775,651,569</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	18,834,315,558	18,834,315,558	24,089,874,336	24,089,874,336
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	53,518,297,608	53,518,297,608	30,107,377,393	30,107,377,393
NH NN & PTNT VN - CN ĐN	37,265,830,560	37,265,830,560	47,104,999,200	47,104,999,200
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN ĐN	60,645,830,480	60,645,830,480	53,473,400,640	53,473,400,640
<b>Vay dài hạn đến hạn trả</b>	<b>5,865,018,084</b>	<b>5,865,018,084</b>	<b>5,957,018,084</b>	<b>5,957,018,084</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	1,552,000,000	1,552,000,000	1,644,000,000	1,644,000,000
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	3,203,418,084	3,203,418,084	3,203,418,084	3,203,418,084
Quỹ Đầu Tư Phát Triển TP Đà Nẵng	1,109,600,000	1,109,600,000	1,109,600,000	1,109,600,000
<b>Cộng</b>	<b>253,335,593,113</b>	<b>253,335,593,113</b>	<b>215,933,881,706</b>	<b>215,933,881,706</b>
<b>Vay dài hạn</b>	<b>10,020,149,934</b>	<b>10,020,149,934</b>	<b>14,395,913,497</b>	<b>14,395,913,497</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	1,124,080,000	1,124,080,000	2,265,080,000	2,265,080,000
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	5,289,869,934	5,289,869,934	7,692,433,497	7,692,433,497
Quỹ Đầu Tư Phát Triển TP Đà Nẵng	3,606,200,000	3,606,200,000	4,438,400,000	4,438,400,000
<b>Cộng</b>	<b>10,020,149,934</b>	<b>10,020,149,934</b>	<b>14,395,913,497</b>	<b>14,395,913,497</b>
<b>Tổng Cộng</b>	<b>263,355,743,047</b>	<b>263,355,743,047</b>	<b>230,329,795,203</b>	<b>230,329,795,203</b>

11/1 2023

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

#### **1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<b>9 tháng đầu năm 2023</b>	<b>9 tháng đầu năm 2022</b>
Doanh thu bán hải sản	522,015,177,081	673,818,860,949
Doanh thu sản xuất thức ăn tôm, cá gia súc	8,385,646,118	12,607,342,605
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,849,113,772	9,871,707,042
<b>Cộng</b>	<b>536,249,936,971</b>	<b>696,297,910,596</b>

#### **2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	<b>9 tháng đầu năm 2023</b>	<b>9 tháng đầu năm 2022</b>
Chiết khấu thương mại,	79,281,240	76,924,840
Hàng bán trả lại, giảm giá hàng bán	1,261,453,630	2,846,621,091
<b>Cộng</b>	<b>1,340,734,870</b>	<b>2,923,545,931</b>

#### **3. Giá vốn hàng bán**

	<b>9 tháng đầu năm 2023</b>	<b>9 tháng đầu năm 2022</b>
Giá vốn hải sản	473,531,418,157	607,822,762,475
Giá vốn sản xuất thức ăn tôm, cá gia súc	8,041,781,590	11,549,601,571
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2,027,376,446	9,427,186,045
<b>Cộng</b>	<b>483,600,576,193</b>	<b>628,799,550,091</b>

#### **4. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<b>9 tháng đầu năm 2023</b>	<b>9 tháng đầu năm 2022</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,263,893	2,894,933
Cổ tức, lợi nhuận được chia, thu nhập tài chính	681,941,904	293,904,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5,405,272,602	3,632,240,469
<b>Cộng</b>	<b>6,090,478,399</b>	<b>3,929,039,402</b>

#### **5. Chi phí tài chính**

	<b>9 tháng đầu năm 2023</b>	<b>9 tháng đầu năm 2022</b>
Lãi tiền vay	12,084,442,132	11,185,946,319
Lỗ chênh lệch tỷ giá trong thanh toán	3,927,240,495	88,193,690
<b>Cộng</b>	<b>16,011,682,627</b>	<b>11,274,140,009</b>

**6. Chi phí bán hàng**

	9 tháng đầu năm 2023	9 tháng đầu năm 2022
Chi phí nhân viên	88,962,980	134,370,918
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11,532,546,696	19,731,593,820
<b>Cộng</b>	<b>11,621,509,676</b>	<b>19,865,964,738</b>

**7. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	9 tháng đầu năm 2023	9 tháng đầu năm 2022
Chi phí nhân viên quản lý	23,284,665,997	24,543,077,349
Chi phí đồ dùng văn phòng	276,981,589	426,170,270
Chi phí khấu hao TSCĐ	593,363,313	593,363,313
Thuế, phí, lệ phí	13,376,128	10,122,508
Chi phí dự phòng, hoàn nhập dự phòng		1,152,507,476
Chi phí dịch vụ mua ngoài, bằng tiền khác	5,074,646,844	4,100,626,526
<b>Cộng</b>	<b>29,243,033,871</b>	<b>30,825,867,442</b>

**8. Thu nhập khác**

	9 tháng đầu năm 2023	9 tháng đầu năm 2022
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, CCDC	1,410,680,809	35,000,000
Các khoản khác	702,252,622	590,280,819
<b>Cộng</b>	<b>2,112,933,431</b>	<b>625,280,819</b>

**9. Chi phí khác**

	9 tháng đầu năm 2023	9 tháng đầu năm 2022
Các khoản bị phạt vi phạm hành chính, phạt thuế khác	28,658,074	75,756,345
Các khoản khác	2,065,861,790	15,878
<b>Cộng</b>	<b>2,094,519,864</b>	<b>75,772,223</b>

**IV. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính quý III, lũy kế 9 tháng 2023, kết thúc ngày 30/9/2023 đã được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 20 tháng 10 năm 2023

NGƯỜI LẬP  
(Ký, họ tên)

**Trần Thị Thanh Thủy**

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

**Lê Thanh Phương**

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Trần Như Thiên My**  
Trang 10

