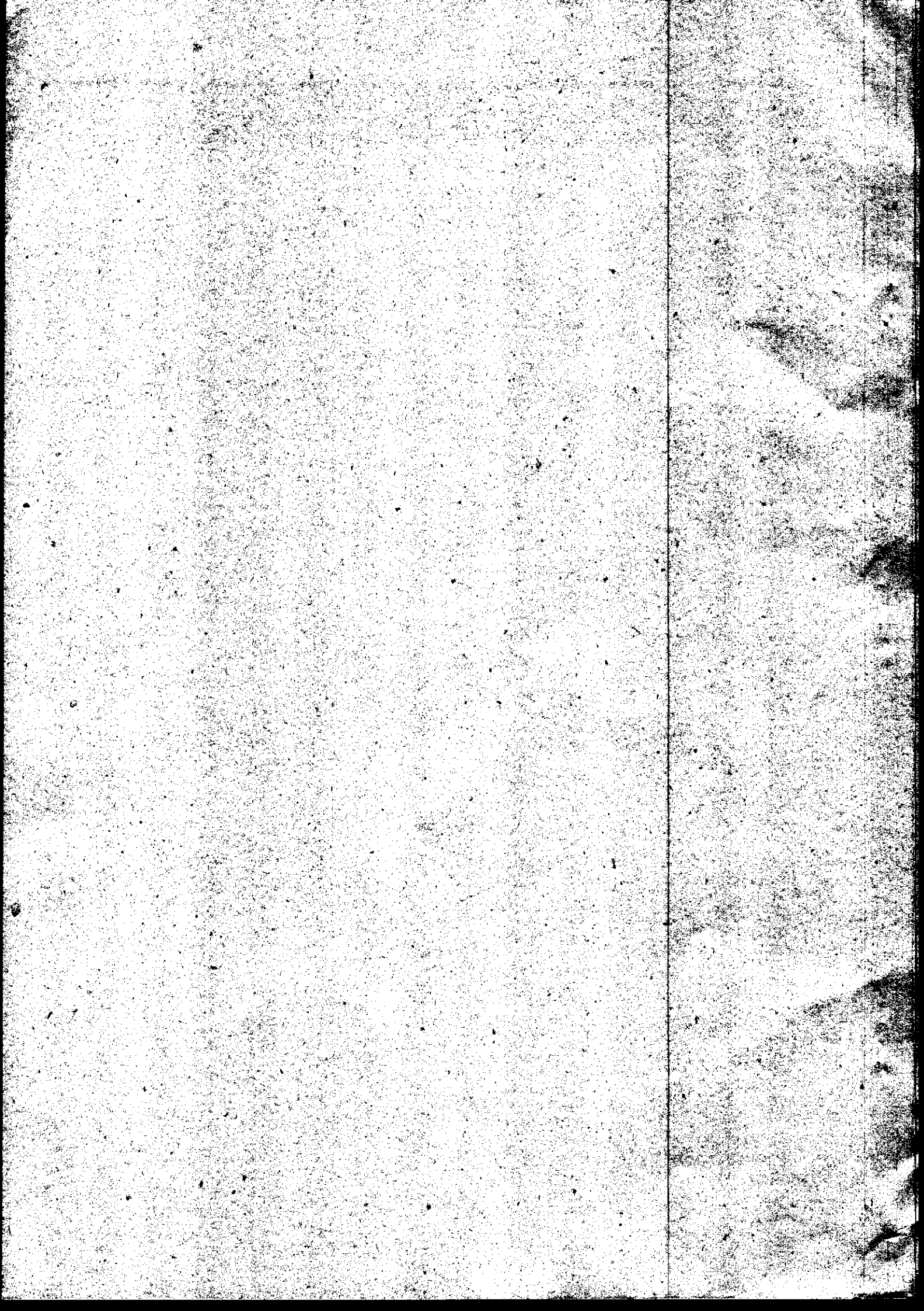


QUI II - 2003



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

tại ngày 30 tháng 06 năm 2003

TRUNG TÂM GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM

ĐẾN Số 1163
Ngày 15/7/03

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	4
A-TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN	100	125,311,588,255	104,633,229,890
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160)			
I. Tiền	110	1,943,515,878	4,687,561,615
1. Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	111	902,331,717	328,673,768
2. Tiền gửi ngân hàng	112	1,041,184,161	4,358,887,847
3. Tiền đang chuyển	113		
II. Các khoản đầu tư tài chính, ngắn hạn	120		
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		
2. Đầu tư ngắn hạn khác	128		
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		
III. Các khoản phải thu	130	103,634,708,438	58,826,968,743
1. Phải thu của khách hàng	131	92,100,746,747	45,378,897,140
2. Trả trước cho người bán	132	1,477,434,469	2,597,141,428
3. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	133	8,113,014,014	8,594,890,401
4. Phải thu nội bộ	134		
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	135		
- Phải thu nội bộ khác	136		
5. Các khoản phải thu khác	138	1,943,513,208	2,256,039,774
6. Dự phòng khoản phải thu khó đòi	139		
IV. Hàng tồn kho	140	17,329,614,825	37,846,403,686
1. Hàng mua đang đi trên đường	141	2,643,917,206	1,390,524,200
2. Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	142	1,660,065,408	2,997,959,110
3. Công cụ, dụng cụ trong kho	143	98,710,479	202,205,954
4. Chi phí SXKD dở dang	144	1,774,573,326	2,173,692,337
5. Thành phẩm tồn kho	145	13,910,184,768	31,239,011,045
6. Hàng hóa tồn kho	146	1,006,870,044	3,471,004,597

7. Hàng gửi đi bán	147	192,322,419	329,035,268
8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(3,957,028,825)	(3,957,028,825)
V. Tài sản lưu động khác	150	2,403,749,114	3,268,855,846
1. Tạm ứng	151	487,329,768	777,538,718
2. Chi phí trả trước	152	1,268,300,121	1,669,178,488
3. Chi phí chờ kết chuyển	153		4,499,967
4. Tài sản thiếu chờ xử lý	154	67,463,824	67,463,824
5. Các khoản cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	155	580,655,401	750,174,849
VI. Chi sự nghiệp	160		3,440,000
1. Chi sự nghiệp năm trước (1611)	161		3,440,000
2. Chi sự nghiệp năm nay (1612)	162		
B - TSCĐ VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN	200	42,187,394,479	48,839,420,721
(200 = 210 + 220 + 230 + 240)			
I. Tài sản cố định	210	38,574,190,896	45,807,754,856
1. Tài sản cố định hữu hình	211	34,947,444,523	42,378,032,805
- Nguyên giá	212	62,437,484,067	72,907,800,513
- Giá trị hao mòn lũy kế	213	(27,490,039,544)	(30,529,767,708)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	214	2,797,822,332	2,638,250,016
- Nguyên giá	215	3,989,307,935	3,989,307,935
- Giá trị hao mòn lũy kế	216	(1,191,485,603)	(1,351,057,919)
3. Tài sản cố định vô hình	217	828,924,041	791,472,035
- Nguyên giá	218	1,033,675,000	1,033,675,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	219	(204,750,959)	(242,202,965)
II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	220	80,000,000	180,000,000
1. Đầu tư chứng khoán dài hạn	221	80,000,000	180,000,000
2. Góp vốn liên doanh	222		
3. Đầu tư dài hạn khác	228		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	229		
III. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	3,533,203,583	2,851,665,865
IV. Ký quỹ, ký cược dài hạn (244)	240		
V. Chi phí trả trước dài hạn	241		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (250 = 100 + 200)	250	167,498,982,734	153,472,650,611

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	4
A - NỢ PHẢI TRẢ	300	101,593,887,426	94,220,658,088
(300 = 310 + 320 + 330)			
I. Nợ ngắn hạn	310	91,399,570,959	80,219,045,565
1. Vay ngắn hạn	311	54,794,472,000	36,187,672,550
2. Nợ dài hạn đến hạn trả	312	7,882,539,206	3,851,211,863
3. Phải trả cho người bán	313	6,271,658,829	8,328,436,013
4. Người mua trả tiền trước	314	3,167,300,615	1,179,512,766
5. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	315	3,624,694,616	14,355,291,982
6. Phải trả công nhân viên	316	12,144,656,395	8,011,605,972
7. Phải trả cho các đơn vị nội bộ	317		
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	318	3,514,249,298	8,305,314,419
II. Nợ dài hạn	320	6,088,934,222	11,328,358,822
1. Vay dài hạn	321	6,088,934,222	11,328,358,822
2. Nợ dài hạn khác	322		
III. Nợ khác	330	4,105,382,245	2,673,253,701
1. Chi phí phải trả	331	3,909,773,775	2,477,645,231
2. Tài sản thừa chờ xử lý	332	195,608,470	195,608,470
3. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	333		
B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	65,905,095,308	59,251,992,523
(400 = 410 + 420)			
I. Nguồn vốn, quỹ	410	65,742,013,098	57,710,169,658
1. Nguồn vốn kinh doanh	411	41,791,300,000	41,791,300,000
* Cổ phiếu ngân quỹ		(1,375,000,000)	(3,956,250,000)
2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	412		
3. Chênh lệch tỷ giá	413	131,592,045	17,967,877
4. Quỹ đầu tư phát triển	414		8,080,976,597
5. Quỹ dự phòng tài chính	415		1,252,867,911
6. Lợi nhuận chưa phân phối	416	25,194,121,053	10,523,307,273
- Năm trước		25,194,121,053	
- Năm nay			10,523,307,273
7. Nguồn vốn đầu tư XDCB	417		
II. Nguồn kinh phí	420	163,082,210	1,541,822,865
1. Quỹ dự phòng về trợ cấp mất việc làm	421		
2. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	422	108,082,210	1,483,382,865
3. Quỹ quản lý của cấp trên	423		
4. Nguồn kinh phí sự nghiệp	424	55,000,000	58,440,000
- Nguồn kinh phí sự nghiệp năm trước	425		
- Nguồn kinh phí sự nghiệp năm nay	426	55,000,000	58,440,000
5. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	427		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 398 + 400)	430	167,498,982,734	153,472,650,611

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi		
4. Nợ khó đòi đã xử lý		
5. Ngoại tệ các loại		
6. Hạn mức kinh phí còn lại		
7. Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có		

Ngày 30 tháng 06 năm 2003

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

hmluc

hmluc



Võ Thành Công

Phạm Thị Lâm

Ngô Phước Hải

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ II NĂM 2003
PHẦN I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	114,737,565,622	106,694,123,822	221,431,689,444
Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu	02	72,439,582,879	72,661,145,743	145,100,728,622
Các khoản giảm trừ (03 = 04 + 05 + 06 + 07)	03	352,647,218	131,460,975	484,108,193
- Chiết khấu thương mại	04			
- Giảm giá hàng bán	05	16,251,900	109,890,628	126,142,528
- Hàng bán bị trả lại	06	336,395,318	21,570,347	357,965,665
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp	07			
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	114,384,918,404	106,562,662,847	220,947,581,251
2. Giá vốn hàng bán	11	99,500,365,775	90,591,545,744	190,091,911,519
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	14,884,552,629	15,971,117,103	30,855,669,732
4. Doanh thu hoạt động tài chính	21	603,512,775	162,907,169	766,419,944
5. Chi phí tài chính	22	921,887,118	1,327,741,183	2,249,628,301
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23	878,868,039	1,285,265,554	2,164,133,593
6. Chi phí bán hàng	24	7,632,342,158	6,016,556,995	13,648,899,153
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	3,089,942,402	2,452,387,164	5,542,329,566
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)]	30	3,843,893,726	6,337,338,930	10,181,232,656
9. Thu nhập khác	31	235,289,097	107,223,762	342,512,859
10. Chi phí khác	32			
11. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	235,289,097	107,223,762	342,512,859
12. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)	50	4,079,182,823	6,444,562,692	10,523,745,515
13. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51			
14. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51)	60	4,079,182,823	6,444,562,692	10,523,745,515

PHẦN II
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế (10 = 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)	10	4,609,810,024	12,707,676,187	2,962,194,229	16,117,742,145	5,387,144,779	14,355,291,982
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	3,843,924,866	2,670,306,429	1,187,882,020	4,761,018,686	2,481,239,312	5,326,349,275
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	314,513,948	1,289,964,618	1,400,570,611	2,105,283,742	2,102,874,385	203,907,955
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế Xuất, Nhập khẩu	14	45,096,047	337,068,575	373,741,598	707,027,390	786,031,082	8,423,024
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	15		8,352,452,738		8,352,452,738		8,352,452,738
6. Thu trên vốn	16						
7. Thuế Tài nguyên	17						
8. Thuế Nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19						
10. Các loại thuế khác	20	406,275,163	57,883,827		191,959,589	17,000,000	464,158,990
II. Các khoản phải nộp khác (30 = 31 + 32 + 33)	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33						
TỔNG CỘNG		4,609,810,024	12,707,676,187	2,962,194,229	16,117,742,145	5,387,144,779	14,355,291,982

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay:

3,624,694,616

Trong đó: Thuế thu nhập doanh nghiệp

PHẦN III

THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI, THUẾ GTGT ĐƯỢC MIỄN GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ TIỀN	
		KỶ NÀY	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM
1	2	3	4
I- THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ			
1/ Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	8,280,415,459	
2/ Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	2,865,303,861	5,039,938,932
3/ Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12 = 13 + 14 + 15)	12	2,550,828,919	4,558,062,545
<i>Trong đó :</i>			
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	0	
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14	2,414,108,222	4,420,937,359
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15	0	0
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16	136,720,697	137,125,186
4/ Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17 = 10 + 11 - 12)	17	8,594,890,401	
II- THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI			
1/ Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20	0	
2/ Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	2,414,108,222	2,414,108,222
3/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	22	2,414,108,222	4,420,937,359
4/ Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23 = 20 + 21 - 22)	23	0	
III- THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM			
1/ số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		
2/ Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3/ Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4/ Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33 = 30 + 31 - 32)	33		

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ TIỀN	
		KỶ NÀY	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM
1	2	3	4
IV- THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	3,843,924,866	
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	2,670,306,429	4,761,018,686
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	0	0
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43	3,302,592	5,762,986
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44	0	0
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45	1,184,579,428	2,475,476,326
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46 = 40 + 41 - 42 - 43 - 44 - 45)	46	5,326,349,275	

Ngày 30 tháng 06 năm 2003

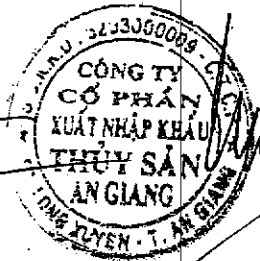
NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Muuu

Muuu



Võ Thành Công

Phạm Thị Lương

Ngô Phước Hậu

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II Năm 2003

Đơn vị tính: đồng

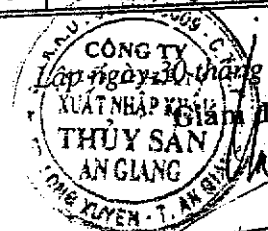
CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH			
Lợi nhuận trước thuế	01	4,079,182,823	6,444,562,692
Điều chỉnh cho các khoản			0
- Khấu hao tài sản cố định	02	1,650,772,897	1,585,979,589
- Các khoản dự phòng	03		0
- Lãi, lỗ do bán tài sản cố định	04		0
- Lãi, lỗ do đánh giá lại tài sản và chuyển đổi tiền tệ	05	(550,539,655)	(124,432,019)
- Lãi do đầu tư vào các đơn vị khác	06		(32,370,201)
- Thu lãi tiền gửi	07	(9,954,041)	(6,104,949)
Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	10	5,169,462,024	7,867,635,112
- Tăng, giảm các khoản phải thu	11	22,974,812,561	(125,582,751,109)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	12	(6,972,222,533)	(13,544,566,328)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	13	7,420,341,649	1,227,187,038
- Tiền thu từ các khoản khác	14	127,233,101,094	223,249,316,927
- Tiền chi cho các khoản khác	15	(133,337,480,636)	(72,377,593,943)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	22,488,014,159	20,839,227,697
II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			0
- Tiền thu hồi từ các khoản đầu tư vào đơn vị khác	21		0
- Tiền thu từ lãi các khoản đầu tư vào đơn vị khác	22		32,370,201
- Tiền thu do bán tài sản cố định	23		0
- Tiền đầu tư vào các đơn vị khác	24		0
- Tiền mua tài sản cố định	25	(750,004,574)	(686,934,856)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(750,004,574)	(654,564,655)
III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			0
- Tiền thu do đi vay	31	88,881,354,200	75,402,410,000
- Tiền thu do các chủ sở hữu góp vốn	32		0
- Tiền thu từ lãi tiền gửi	33	9,954,041	6,104,949
- Tiền đã trả nợ vay	34	(104,489,117,728)	(91,624,748,352)
- Tiền đã hoàn vốn cho các chủ sở hữu	35		0
- Tiền lãi đã trả cho các nhà đầu tư vào doanh nghiệp	36	(2,502,784,000)	(4,861,800,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(18,100,593,487)	(21,078,033,403)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	3,637,416,098	(893,370,361)
Tiền tồn đầu kỳ	60	1,050,145,517	1,943,515,878
Tiền tồn cuối kỳ	70	4,687,561,615	1,050,145,517

Người lập biểu

Trần Đình Cường
 Trần Đình Cường

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Lương
 Nguyễn Thị Lương



Nguyễn Phước Hòa
 Nguyễn Phước Hòa

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2003

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1.1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần, trong đó tỷ lệ cổ phần Nhà nước là 20% vốn điều lệ
- 1.2- Lĩnh vực kinh doanh: Thủy sản
- 1.3- Tổng số CNV: 1.800 người
Trong đó: - Nhân viên quản lý: 100 người
- 1.4- Những ảnh hưởng đến tình hình KD trong năm báo cáo:

2. Chính sách kế toán áp dụng tại doanh nghiệp:

- 2.1- Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01/2003 kết thúc vào ngày 31/12/2003
- 2.2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác.
 - Đơn vị tiền tệ sử dụng : VNĐ
 - Ngoại tệ sử dụng đối với công nợ có gốc ngoại tệ : USD
 - Phương pháp đổi :
 - + Áp dụng tỷ giá hạch toán trong tháng
 - + Cuối tháng điều chỉnh tỷ giá nếu có thay đổi
- 2.3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:- Chứng từ ghi sổ.

2.4- Phương pháp kế toán TSCĐ

- Nguyên tắc xác định nguyên giá tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình,;
- Phương pháp khấu hao, thời gian sử dụng hữu ích, hoặc tỷ lệ khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: áp dụng khấu hao theo đường thẳng

2.5- Phương pháp kế toán hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: - Kế khai thường xuyên.

2.6- Tình hình trích lập và hoàn nhập dự phòng

3. Chi tiết một số chỉ tiêu trong các báo cáo tài chính

3.1- Chi phí SXKD theo yếu tố:

Yếu tố chi phí	Số tiền	TK C/phí	Ghi chú	Đơn vị tính: đồng
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	77,862,539,330			
- Chi phí nguyên liệu trực tiếp	75,868,287,289	621		
- Chi phí SX chung - Vật liệu phân xưởng	1,609,200,717	6272		
- Chi phí SX chung - Dụng cụ, công cụ	327,808,523	6273		
- Chi phí bán hàng - Vật liệu, bao bì	6,000,000	6412		
- Chi phí bán hàng - công cụ, dụng cụ bán hàng	10,678,472	6413		
- Chi phí QL DN - Vật liệu quản lý	119,200	6422		
- Chi phí QLDN - dụng cụ quản lý	40,445,129	6423		
2. Chi phí nhân công	5,250,345,007			

- Nhân công trực tiếp	4,088,856,213	622
- Nhân viên phân xưởng	166,377,585	6271
- Nhân viên bán hàng	68,462,586	6411
- Nhân viên quản lý	926,648,623	6421
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	1,650,772,897	214
4. Chi phí DV mua ngoài	9,177,563,544	
- CPSX chung - DV mua ngoài & SC	1,534,915,678	6277
- Chi phí bán hàng - DV mua ngoài	7,339,019,036	6417
- CP QLDN - DV mua ngoài	303,628,830	6427
5. Chi phí bằng tiền khác	1,973,989,650	
- CPSX chung - CP bằng tiền	169,694,724	6278
- CP bán hàng - CP bằng tiền	128,053,374	6418
- CP QLDN - CP bằng tiền	1,676,241,552	6428
Trong đó : + Lãi vay		
Tổng cộng	95,915,210,428	

Đơn vị tính: đồng

3.2- Một số chỉ tiêu chi tiết về hàng tồn kho:

Yếu tố chi phí	Mã số	Số tiền
1. Giá gốc của tổng số hàng tồn kho		37,846,403,686
2. Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
2. Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho (giá gốc trừ (-) dự phòng giảm giá hàng tồn kho) đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ vay		

3.3 Tình hình tăng.giảm Tài sản cố định (Q2/2003 - Cty)

CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, VẬT KT	MÁY MÓC, T. BỊ	PTVT, TRUYỀN DẪN	TH. BỊ, D. CỤ Q. LÝ	TSCĐ KHÁC	TSCĐ THUÊ TC	TSCĐ VỐ HÌNH	TỔNG CỘNG
I. NGUYÊN GIÁ TSCĐ	20.320.122,968	48.023.828,294	3.200.152,602	1.270.456,244	93.240,405	3.989.307,935	1.033.675,000	77.930.783,448
A - TSCĐ HỮU HÌNH								
1. Số dư đầu kỳ	20.164.774,926	40.698.944,581	3.200.152,602	1.116.752,832	69.649,925	0	0	65.250.274,866
2. Số tăng trong kỳ	155.348,042	7.330.383,713	0	153.703,412	23.590,480			7.663.025,647
Trong đó: Mua sắm mới		7.330.383,713		148.203,412	23.590,480			7.502.177,605
Xây lắp	155.348,042							155.348,042
Điều chỉnh								0
Chuyển nội bộ				5.500,000				5.500,000
3. Số giảm trong kỳ	0	5.500,000	0	0	0	0	0	5.500,000
Trong đó: - Thanh lý								0
Chuyển nội bộ		5.500,000						5.500,000
4. Số dư cuối kỳ	20.320.122,968	48.023.828,294	3.200.152,602	1.270.456,244	93.240,405	0	0	72.907.800,513
Trong đó: Chưa sử dụng	125.835,946	240.518,012	155.000,000	229.747,167	17.200,000		26.000,000	794.301,125
Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng								0
Chờ thanh lý								
B - TSCĐ THUÊ TÀI CHÁNH								
1. Số dư đầu kỳ						3.989.307,935		3.989.307,935
2. Số dư cuối kỳ						3.989.307,935		3.989.307,935
C - TSCĐ VỐ HÌNH								
II. GIÁ TRỊ ĐẢ HAO MÒN								
1. Số dư đầu kỳ	9.817.854,174	17.719.214,834	677.193,949	708.914,932	54.329,083	1.271.271,761	223.476,962	30.472.255,695
2. Số tăng trong kỳ	398.883,029	1.017.593,353	76.738,548	53.593,462	5.452,344	79.786,158	18.726,003	1.650.772,897
3. Số giảm trong kỳ								0
4. Số dư cuối kỳ	10.216.737,203	18.736.808,187	753.932,497	762.508,394	59.781,427	1.351.057,919	242.202,965	32.123.028,592
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI								
1. Số dư đầu kỳ	10.346.920,752	22.979.729,747	2.522.958,653	407.837,900	15.320,842	2.718.036,174	810.198,038	39.801.002,106
2. Số dư cuối kỳ	10.103.385,765	29.287.020,107	2.446.220,105	507.947,850	33.458,978	2.638.250,016	791.472,035	45.807.754,856
- TSCĐ đã dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay		4.486.830,200						
- TSCĐ tạm thời không sử dụng		89.772,679						

3.4- Tình hình thu nhập của CNV

Cấp độ	Số người	Thực hiện	
		Kỳ này	Kỳ trước
1- Tổng quỹ lương		4,138,086,000	
2- Tiền thưởng		4,138,086,000	
3- Tổng thu nhập		1,149,468	
4- Tiền lương bình quân		1,149,468	*
5- Thu nhập bình quân			

Lý do tăng giảm:

3.5- Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
I- NGUỒN VỐN KD <i>Trong đó: - Ngân sách Nhà nước cấp</i>	41,791,300,000	-	-	41,791,300,000
II- CÁC QUỸ		9,333,844,508	-	9,333,844,508
1- Quỹ đầu tư phát triển		8,080,976,597	-	8,080,976,597
2- Quỹ nghiên cứu khoa học và đào tạo			-	
3- Quỹ dự phòng tài chính		1,252,867,911	-	1,252,867,911
III- NGUỒN VỐN ĐẦU TƯ XDCB				
1- Ngân sách cấp				
2- Nguồn khác				
IV- QUỸ KHÁC	(784,355,090)	2,505,735,822	237,997,867	1,483,382,865
1- Quỹ khen thưởng	(898,700,391)	2,004,588,658	150,000,000	955,888,267
2- Quỹ phúc lợi	114,345,301	501,147,164	87,997,867	527,494,598
3- Quỹ dự phòng về trợ cấp mất việc làm				
Tổng cộng	41,006,944,910	11,839,580,330	237,997,867	52,608,527,373

3.6- Tình hình tăng giảm các khoản đầu tư vào đơn vị khác:

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ	Kết quả đầu tư
I- ĐẦU TƯ NGẮN HẠN					
1- Đầu tư chứng khoán	-	-	-	-	-
2- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-	-	-	-
II- ĐẦU TƯ DÀI HẠN	80,000,000	100,000,000	-	180,000,000	
1- Đầu tư chứng khoán	-	-	-	-	-
2- Đầu tư vào liên doanh	80,000,000	100,000,000	-	180,000,000	
3- Đầu tư dài hạn khác	-	-	-	-	-
* Cổ phiếu quỹ	2,763,640,000	1,192,610,000	-	3,956,250,000	

Lý do tăng giảm:

3.7 - Các khoản phải thu và nợ phải trả

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ		Trong đó số quá hạn	Số cuối kỳ		Tổng số tiền tranh chấp, mất khả năng thanh toán
	Tổng số	Trong đó số quá hạn		Tổng số	Trong đó số quá hạn	
	2	3	4	5	6	
I						
1- Các khoản phải thu	76,022,189,205	0	51,009,617,060	0	0	
- Phải thu từ khách hàng	60,789,162,215		45,378,897,140			
- Trả trước cho người bán	3,180,623,898		2,597,141,428			
- Cho vay						
- Phải thu tạm ứng	529,144,578		777,538,718			
- Phải thu nội bộ						
- Phải thu khác	11,523,258,514	0	2,256,039,774	0	0	
2- Các khoản phải trả	92,537,930,330	0	87,696,192,524	0	0	
2.1 Nợ dài hạn	10,345,792,022	0	11,328,358,822	0	0	
- Vay dài hạn	10,345,792,022		11,328,358,822			
- Nợ dài hạn khác						
2.2 Nợ ngắn hạn	82,192,138,308	0	76,367,833,702	0	0	

- Vay ngắn hạn	50,290,202,518	36,187,672,550
- Phải trả cho người bán	9,348,284,317	8,328,436,013
- Người mua trả trước	1,856,065,719	1,179,512,766
- Doanh thu chưa thực hiện	9,505,522,972	8,011,605,972
- Phải trả công nhân viên	4,609,810,024	14,355,291,982
- Phải trả thuế		
- Các khoản phải nộp Nhà nước		
- Phải trả nội bộ	6,582,252,758	8,305,314,419
- Phải trả khác	168,560,119,535	0
Tổng cộng		138,705,809,584

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (qui ra USD) 1,989,113.30
- Số phải trả bằng ngoại tệ (qui ra USD) 668,762.59

- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán:

4- Giải thích và thuyết minh một số tình hình và kết quả hoạt động SXKD:

CHỈ TIÊU	SỐ TIỀN
1. Doanh thu bán sản phẩm, hàng hóa	114,359,878,275
Trong đó: Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hóa	25,040,129
2. Doanh thu cung cấp dịch vụ	-
Trong đó: Doanh thu trao đổi cung cấp hàng hóa	9,954,041
3. Lãi tiền gửi, tiền cho vay	-
4. Lãi đầu tư trái phiếu, tín phiếu	-
5. Cổ tức, lợi nhuận được chia	593,558,734
6. Lãi bán ngoại tệ, chênh lệch tỷ giá	-
7. Lãi bán hàng trả chậm	-
8. Chiết khấu thanh toán được hưởng	-
9. Doanh thu tài chính khác	-

5. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

CHỈ TIÊU	ĐƠN VỊ TÍNH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4
1. Bối cảnh tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1 Bối cảnh tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	31.82	25.06
- Tài sản lưu động/Tổng tài sản	%	68.18	74.94
1.2 Bối cảnh nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	61.39	60.77
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	38.61	39.23
2. Khả năng thanh toán			
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành	lần	1.63	1.65
2.2 Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1.30	1.40
2.3 Khả năng thanh toán nhanh	lần	0.06	0.02
2.4 Khả năng thanh toán nợ dài hạn	lần		
3- Tỷ suất sinh lời			
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	3.54%	3.71
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	3.54%	3.71
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	2.66%	3.87
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	2.66%	3.87
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn sở hữu	%	6.88%	9.87

6- Đánh giá tổng quát các chỉ tiêu

7- Các kiến nghị

Người lập biểu

Kế toán trưởng

hml

Phạm Thị Lâm

Trần Thành Công

Phạm Thị Lâm

Page 8

Ngô Phước Hậu

Ngày 30 tháng 06 năm 2003

