

**CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP.HCM - VNSTEEL**  
*Địa chỉ : 193 Đinh Tiên Hoàng, phường Đa Kao, Quận 1, TP.HCM*

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**09 THÁNG - NĂM 2017**

*Tháng 10-2017*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2017.	01/01/2017
			VND	VND
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>580.334.064.431</b>	<b>610.926.560.633</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>1</b>	<b>4.173.581.160</b>	<b>31.242.920.955</b>
111	1 Tiền		4.173.581.160	31.242.920.955
112	2 Các khoản tương đương tiền		-	-
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>2</b>	<b>32.700.000.000</b>	<b>29.540.000.000</b>
121	1 Chứng khoán kinh doanh		23.000.000.000	23.000.000.000
122	2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		(16.100.000.000)	(14.260.000.000)
123	3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		25.800.000.000	20.800.000.000
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>335.093.382.144</b>	<b>233.666.364.945</b>
131	1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	3	304.566.470.041	217.491.943.945
132	2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	4	23.551.810.494	4.096.220.183
133	3 Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
136	4 Phải thu ngắn hạn khác	5	15.434.171.540	16.865.093.367
137	5 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(8.459.069.931)	(4.786.892.550)
139	6 Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>6</b>	<b>206.045.078.186</b>	<b>305.885.851.741</b>
141	1 Hàng tồn kho		217.312.191.239	321.696.800.615
149	2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(11.267.113.053)	(15.810.948.874)
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>2.322.022.941</b>	<b>10.591.422.992</b>
151	1 Chi phí trả trước ngắn hạn	10	349.367.143	116.000.000
152	2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	12	1.972.655.798	10.475.422.992
153	3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	12	-	-
<b>200</b>	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>146.498.293.306</b>	<b>164.283.261.509</b>
<b>210</b>	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>264.000.000</b>	<b>264.000.000</b>
211	1 Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
216	2 Phải thu dài hạn khác	5	264.000.000	264.000.000
219	3 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		-	-



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

(tiếp theo)

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2017.	01/01/2017
			VND	VND
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>35.192.788.113</b>	<b>37.591.807.927</b>
221	1 Tài sản cố định hữu hình	7	29.213.677.220	31.784.904.321
222	- Nguyên giá		66.776.753.592	65.683.717.719
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(37.563.076.372)	(33.898.813.398)
224	2 Tài sản cố định thuê tài chính		-	-
225	- Nguyên giá		-	-
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
227	3 Tài sản cố định vô hình	8	5.979.110.893	5.806.903.606
228	- Nguyên giá		7.358.050.168	6.854.050.168
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.378.939.275)	(1.047.146.562)
			-	-
<b>230</b>	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>9</b>	<b>99.747.618.598</b>	<b>104.286.796.822</b>
231	- Nguyên giá		145.463.787.768	145.463.787.768
232	- Giá trị hao mòn lũy kế		(45.716.169.170)	(41.176.990.946)
			-	-
<b>240</b>	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	-	-	-
			-	-
<b>250</b>	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>2</b>	<b>10.441.815.897</b>	<b>20.671.889.647</b>
251	1 Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		-	-
253	3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		35.079.250.000	35.079.250.000
254	4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		(24.637.434.103)	(26.407.360.353)
255	5 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	12.000.000.000
			-	-
<b>260</b>	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>852.070.698</b>	<b>1.468.767.113</b>
261	1 Chi phí trả trước dài hạn	10	852.070.698	1.468.767.113
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>726.832.357.737</b>	<b>775.209.822.142</b>

39936  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
KIM KHÍ  
TP. HỒ CHÍ  
MINH  
VNSTEEL  
P. Đ. HỒ C.

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
*Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017*  
*(tiếp theo)*

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/09/2017.	01/01/2017
			VND	VND
<b>300</b>	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>370.277.286.644</b>	<b>436.417.870.699</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>349.233.701.148</b>	<b>413.236.524.243</b>
311	1 Phải trả người bán ngắn hạn	11	88.291.583.404	36.981.587.091
312	2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		1.412.787.493	1.131.183.959
313	3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	7.394.034.520	2.406.866.854
314	4 Phải trả người lao động		25.393.377.284	8.215.794.792
315	5 Chi phí phải trả ngắn hạn	13	2.476.610.246	3.159.219.493
318	8 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	14	1.270.130.427	99.286.432
319	9 Phải trả ngắn hạn khác	15	2.395.523.493	730.194.931
320	10 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	16	218.548.303.063	360.125.569.589
321	11 Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	12 Quỹ khen thưởng, phúc lợi		2.051.351.218	386.821.102
<b>330</b>	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>21.043.585.496</b>	<b>23.181.346.456</b>
331	1 Phải trả người bán dài hạn		-	-
337	7 Phải trả dài hạn khác	15	21.043.585.496	23.181.346.456
<b>400</b>	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>356.555.071.093</b>	<b>338.791.951.443</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>17</b>	<b>356.555.071.093</b>	<b>338.791.951.443</b>
411	1 Vốn góp của chủ sở hữu		210.000.000.000	210.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		210.000.000.000	210.000.000.000
411b	Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2 Thặng dư vốn cổ phần		37.225.230.000	37.225.230.000
418	8 Quỹ đầu tư phát triển		62.435.503.997	60.535.503.997
420	10 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		1.773.466.830	1.773.466.830
421	11 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		45.120.870.266	29.257.750.616
421a	LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối năm trước		-	(33.398.880.990)
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		45.120.870.266	62.656.631.606
<b>430</b>	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>726.832.357.737</b>	<b>775.209.822.142</b>



Nguyễn Thị Hồng Mây  
Người lập



Võ Thị Lệ Châu  
Kế toán trưởng




Đặng Huy Hiệp  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2017

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 3 - Năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	851.508.735.756	584.784.320.931	2.026.890.349.909	1.894.871.672.047
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	117.403.630	196.819.723	584.795.840	686.083.973
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	851.391.332.126	584.587.501.208	2.026.305.554.069	1.894.185.588.074
11	4. Giá vốn hàng bán	804.334.092.620	547.106.253.292	1.913.576.706.074	1.778.529.101.887
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	47.057.239.506	37.481.247.916	112.728.847.995	115.656.486.187
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	4.175.098.233	2.785.364.196	11.960.615.620	9.758.971.289
22	7. Chi phí tài chính	2.708.251.037	4.803.478.192	9.899.547.305	23.607.851.495
23	Trong đó: Chi phí lãi vay	3.465.457.084	4.663.479.491	9.175.561.419	18.615.056.774
24	8. Phần lãi (lỗ) trong Cty liên doanh, liên kết	-	-	-	-
25	9. Chi phí bán hàng	18.958.446.078	17.251.798.640	42.702.124.389	46.892.678.028
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	10.419.496.439	5.719.091.542	17.957.254.586	16.360.494.745
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	19.146.144.185	12.492.243.738	54.130.537.335	38.554.433.208
31	12. Thu nhập khác	812.036.556	145.988.306	1.254.862.194	1.695.305.704
32	13. Chi phí khác	9.846.457	35.093.535	12.481.122	46.812.131
40	14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	802.190.099	110.894.771	1.242.381.072	1.648.493.573
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	19.948.334.284	12.603.138.509	55.372.918.407	40.202.926.781
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.860.701.458	1.360.809.158	10.645.824.283	1.360.809.158
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	16.087.632.826	11.242.329.351	44.727.094.124	38.842.117.623
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	766	535	2.130	1.850
71	22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	-	-	-	-



Nguyễn Thị Hồng Mây

Người lập

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2017



Võ Thị Lệ Châu

Kế toán trưởng





Đặng Huy Hiệp

Tổng Giám đốc

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ****9 tháng - Năm 2017****(Theo phương pháp gián tiếp)**

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
			VND	VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
01	<b>1 Lợi nhuận trước thuế</b>		<b>55.372.918.407</b>	<b>40.202.926.781</b>
	<b>2 Điều chỉnh cho các khoản</b>			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		8.535.233.911	8.573.619.234
03	- Các khoản dự phòng		(801.584.690)	3.340.100.669
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		430.554.066	59.494.669
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(1.718.108.627)	(2.582.753.769)
06	- Chi phí lãi vay		9.175.561.419	18.615.056.774
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	<b>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>		<b>70.994.574.486</b>	<b>68.208.444.358</b>
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(97.252.567.386)	(36.217.027.127)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		104.384.609.376	105.947.310.023
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải		72.082.191.927	42.909.616.398
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		383.329.272	772.778.694
14	- Tiền lãi vay đã trả		(9.249.927.937)	(18.888.821.591)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(8.558.171.911)	(863.925.455)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh			
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2.409.163.901)	(80.855.909)
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>130.374.873.926</b>	<b>161.787.519.391</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
21	- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(1.597.035.873)	(4.037.130.808)
22	- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			1.673.807.273
23	- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(18.800.000.000)	(80.901.488.000)
24	- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		25.800.000.000	31.701.488.000
25	- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
26	- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
27	- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		1.840.849.044	919.160.888
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>7.243.813.171</b>	<b>(50.644.162.647)</b>

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

9 tháng - Năm 2017

(Theo phương pháp gián tiếp)

(tiếp theo)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
			VND	VND
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
31	- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu			-
32	- Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành			-
33	- Tiền thu từ đi vay		1.794.496.447.451	1.700.430.730.577
34	- Tiền trả nợ gốc vay		(1.936.056.085.897)	(1.799.677.923.721)
35	- Tiền trả nợ gốc thuê tài chính			-
36	- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(23.083.792.050)	(4.987.500)
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>(164.643.430.496)</b>	<b>(99.252.180.644)</b>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(27.024.743.399)	11.891.176.100
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		31.242.920.955	20.341.953.733
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(44.596.396)	-
70	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>1</b>	<b>4.173.581.160</b>	<b>32.233.129.833</b>



**Nguyễn Thị Hồng Mây**  
Người lập



**Võ Thị Lệ Châu**  
Kế toán trưởng



**Đặng Huy Hiệp**  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2017

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 9 tháng - Năm 2017

### **I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần (Nhà nước giữ cổ phần chi phối).
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Bán buôn, bán lẻ, dịch vụ các mặt hàng Kim khí, VT thứ liệu, Phế liệu, cho thuê văn phòng, kho bãi...
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu, máy móc thiết bị...vv... cho thuê văn phòng, kho bãi...

### **II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :**

1. **Kỳ kế toán** : bắt đầu 01/01/2017 kết thúc 30/09/2017.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** là tiền đồng Việt Nam.

### **III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. **Chế độ kế toán áp dụng**: theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của BTC.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam**:  
Doanh nghiệp đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành đến 30/09/2017.
3. **Hình thức kế toán áp dụng** : Nhật ký chứng từ trên máy vi tính

### **IV - Các chính sách kế toán áp dụng:**

1. **Nguyên tắc xác định các khoản tiền**: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định.*
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: *Tuân thủ chuẩn mực số 10 (đoạn 8,10,12): Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng đồng tiền khác được chuyển đổi ra tiền VND theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh.*
2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho** : theo chuẩn mực kế toán số 02
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *nguyên tắc giá gốc*
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : *Theo phương pháp đích danh*
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Theo phương pháp kê khai thường xuyên*
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : *Theo nguyên tắc tài sản khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc.*
3. **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *theo nguyên tắc giá gốc*
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *khấu hao đường thẳng quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.*
4. **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay** :
  - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: *chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo chuẩn mực 16: chi phí đi vay*
5. **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**:
  - + *Chi phí trả trước*
  - + *Chi phí khác*





- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *phân bổ theo tiêu thức thời gian và phương pháp đường thẳng.*

**6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

-Vốn đầu tư của chủ sở hữu: *được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.*  
- Lợi nhuận chưa phân phối: *lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.*

**7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng: *Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp đã tuân thủ đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.*

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ đã tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác".*

- Doanh thu hoạt động tài chính: *Việc ghi nhận doanh thu tài chính đã tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14 "doanh thu và thu nhập khác"*

**8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:** *Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.*

**9. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:** *Với mục đích giúp cho người sử dụng hiểu được là báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.*

**V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

**1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
Tiền mặt	738.352.049	707.612.367
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3.435.229.111	30.535.308.588
Tiền đang chuyển		
Các khoản tương đương tiền		
	<u>4.173.581.160</u>	<u>31.242.920.955</u>

## 2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

### a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	30/09/2017.		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Đầu tư ngắn hạn	25.800.000.000	25.800.000.000	20.800.000.000	20.800.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	25.800.000.000	25.800.000.000	20.800.000.000	20.800.000.000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
Đầu tư dài hạn	-	-	12.000.000.000	12.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	12.000.000.000	12.000.000.000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	<b>25.800.000.000</b>	<b>25.800.000.000</b>	<b>32.800.000.000</b>	<b>32.800.000.000</b>

### b) Chứng khoán kinh doanh

	30/09/2017.			01/01/2017		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
- Tổng giá trị cổ phiếu	23.000.000.000	6.900.000.000	(16.100.000.000)	23.000.000.000	8.740.000.000	(14.260.000.000)
<i>Cổ phiếu Công ty CP Thép Nhà Bè</i>	<i>23.000.000.000</i>	<i>6.900.000.000</i>	<i>(16.100.000.000)</i>	<i>23.000.000.000</i>	<i>8.740.000.000</i>	<i>(14.260.000.000)</i>
- Tổng giá trị trái phiếu	-	-	-	-	-	-
- Chứng khoán và công cụ tài chính khác	-	-	-	-	-	-
	<b>23.000.000.000</b>	<b>6.900.000.000</b>	<b>(16.100.000.000)</b>	<b>23.000.000.000</b>	<b>8.740.000.000</b>	<b>(14.260.000.000)</b>

**c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	30/09/2017.			01/01/2017		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
- Đầu tư vào Công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết (*)	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác	35.079.250.000	10.441.815.897	(24.637.434.103)	35.079.250.000	8.671.889.647	(26.407.360.353)
Công ty TNHH VNS DAEWOO	21.079.250.000	8.542.516.159	(12.536.733.841)	21.079.250.000	8.671.889.647	(12.407.360.353)
Công ty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất	14.000.000.000	1.899.299.738	(12.100.700.262)	14.000.000.000	-	(14.000.000.000)
	<b>35.079.250.000</b>	<b>10.441.815.897</b>	<b>(24.637.434.103)</b>	<b>35.079.250.000</b>	<b>8.671.889.647</b>	<b>(26.407.360.353)</b>

### 3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
<b>a) Phải thu của khách hàng có số dư lớn</b>		
- Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất	48.227.497.059	51.159.408.692
- CHIP MONG GROUP CO.,LTD	20.179.186.625	-
- Công ty Thép Tây Đô	19.960.193.565	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	216.199.592.792	166.332.535.253
	<b>304.566.470.041</b>	<b>217.491.943.945</b>
<b>b) Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>68.450.893.785</b>	<b>51.159.408.692</b>

### 4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/09/2017.		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
R and K Trading Co., LTD	18.396.604.107	-	-	-
Trả trước cho người bán khác	5.155.206.387	-	4.096.220.183	-
	<b>23.551.810.494</b>	<b>-</b>	<b>4.096.220.183</b>	<b>-</b>

### 5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	30/09/2017.		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>				
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	-	-	656.140.000	-
-Tạm ứng	77.950.000	-	35.247.684	-
-Ký cược, ký quỹ	9.698.000.000	-	9.577.500.000	-
-Các khoản được trợ giá	3.883.797.731	-	4.294.180.205	-
-Chiết khấu thanh toán	575.215.400	-	322.349.249	-
-Quy trách nhiệm cá nhân	746.803.003	-	1.132.594.925	-
-Phải thu khác	452.405.406	-	847.081.304	-
	<b>15.434.171.540</b>	<b>-</b>	<b>16.865.093.367</b>	<b>-</b>
<b>b) Dài hạn</b>				
-Ký cược, ký quỹ	264.000.000	-	280.000.000	-
	<b>264.000.000</b>	<b>-</b>	<b>280.000.000</b>	<b>-</b>

### 6 . HÀNG TỒN KHO

	30/09/2017.		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
-Nguyên liệu, vật liệu	50.239.595	-	52.034.140	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-	23.231.304	-
- Hàng hoá	217.261.951.644	(11.267.113.053)	321.621.535.171	(15.810.948.874)
	<b>217.312.191.239</b>	<b>(11.267.113.053)</b>	<b>321.696.800.615</b>	<b>(15.810.948.874)</b>

**7 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	28.097.184.773	30.537.340.213	5.567.359.756	504.132.146	977.700.831	65.683.717.719
- Mua trong kỳ			831.809.091	261.226.782		1.093.035.873
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>28.097.184.773</b>	<b>30.537.340.213</b>	<b>6.399.168.847</b>	<b>765.358.928</b>	<b>977.700.831</b>	<b>66.776.753.592</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	11.822.143.432	17.937.856.975	2.993.224.202	359.168.873	786.419.916	33.898.813.398
- Khấu hao trong kỳ	1.085.501.835	2.178.823.595	274.983.039	57.259.574	67.694.931	3.664.262.974
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>12.907.645.267</b>	<b>20.116.680.570</b>	<b>3.268.207.241</b>	<b>416.428.447</b>	<b>854.114.847</b>	<b>37.563.076.372</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	16.275.041.341	12.599.483.238	2.574.135.554	144.963.273	191.280.915	31.784.904.321
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>15.189.539.506</b>	<b>10.420.659.643</b>	<b>3.130.961.606</b>	<b>348.930.481</b>	<b>123.585.984</b>	<b>29.213.677.220</b>

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối 9 tháng của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối 9 tháng đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **5.499.671.170**
- Nguyên giá tài sản cố định cuối 9 tháng chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về tài sản cố định hữu hình:

## 8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	6.854.050.168	-	-	-	-	6.854.050.168
- Mua trong kỳ					504.000.000	504.000.000
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>6.854.050.168</b>	-	-	-	<b>504.000.000</b>	<b>7.358.050.168</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1.047.146.562	-	-	-	-	1.047.146.562
- Khấu hao trong kỳ	142.792.713				189.000.000	331.792.713
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.189.939.275</b>	-	-	-	<b>189.000.000</b>	<b>1.378.939.275</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	5.806.903.606	-	-	-	-	5.806.903.606
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>5.664.110.893</b>	-	-	-	<b>315.000.000</b>	<b>5.979.110.893</b>

## 9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Quyền sử dụng đất	Nhà	Nhà và quyền sử dụng đất	Cơ sở hạ tầng	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm		145.463.787.768				145.463.787.768
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	<b>145.463.787.768</b>	-	-	-	<b>145.463.787.768</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm		41.176.990.946				41.176.990.946
- Khấu hao trong kỳ		4.539.178.224				4.539.178.224
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	<b>45.716.169.170</b>	-	-	-	<b>45.716.169.170</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm	-	104.286.796.822	-	-	-	104.286.796.822
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	-	<b>99.747.618.598</b>	-	-	-	<b>99.747.618.598</b>

## 10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	66.480.185	-
Chi phí tư vấn giảm giá thuê đất	136.363.636	-
Chi phí sửa chữa, thay vật tư thiết bị	16.312.500	-
Chi phí thuê văn phòng làm việc	130.210.822	116.000.000
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	-	-
	<b>349.367.143</b>	<b>116.000.000</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
Chi phí hỗ trợ mở đường 13, đổi tên giấy CNSH kho Linh Trung	683.556.397	1.093.690.234
Chi phí XD hệ thống đăi ngộ 3P	80.711.805	-
Chi phí trợ cấp thôi việc	67.859.489	271.437.950
Chi phí trả trước dài hạn khác	19.943.007	103.638.929
	<b>852.070.698</b>	<b>1.468.767.113</b>

## 11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/09/2017.		01/01/2017	
	Số có khả năng		Số có khả năng	
	Giá trị VND	trả nợ VND	Giá trị VND	trả nợ VND
<b>a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
-Công ty TNHH Thép Vina kyoei	36.191.543.679	36.191.543.679	27.908.530.457	27.908.530.457
-SMART TIMING STEEL LIMITED	14.090.467.777	14.090.467.777	-	-
-Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VN Steel	13.701.492.365	13.701.492.365	-	-
- SINO COMMODITIES INTERNATIONAL PTE. LTD	8.720.473.814	8.720.473.814	-	-
-Phải trả các đối tượng khác	15.587.605.769	15.587.605.769	9.073.056.634	9.073.056.634
	<b>88.291.583.404</b>	<b>88.291.583.404</b>	<b>36.981.587.091</b>	<b>36.981.587.091</b>
<b>b) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>				
	<b>49.893.036.044</b>	<b>49.893.036.044</b>	<b>28.174.251.718</b>	<b>28.174.251.718</b>

## 12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng			65.543.683.194	64.531.598.995		1.012.084.199
Thuế Tiêu thụ đặc biệt						
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu			4.032.280.761	4.032.280.761		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		2.166.825.228	10.252.048.141	8.558.171.911		3.860.701.458
Thuế Thu nhập cá nhân		240.041.626	1.135.166.173	1.366.746.943		8.460.856
Thuế Tài nguyên						
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất			2.715.707.143	202.919.136		2.512.788.007
Thuế bảo vệ môi trường						
Các loại thuế khác			11.000.000	11.000.000		
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			2.100.000	2.100.000		
	-	<b>2.406.866.854</b>	<b>83.691.985.412</b>	<b>78.704.817.746</b>	-	<b>7.394.034.520</b>



### 13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Chi phí lãi vay	215.217.589	266.789.341
- Trích trước chi phí tiền điện, nước, điện thoại	18.131.672	18.740.000
- Chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển hàng hóa	754.446.973	765.915.125
- Tiền bảo lãnh NH, lãi ký quỹ khách hàng	5.625.000	13.625.000
- Trích trước chi phí đi nước ngoài	-	1.956.630.629
- Trích trước tiền thuê đất	363.390.791	
- Trích trước chi phí khám sức khỏe định kỳ	822.565.000	
- Chi phí phải trả khác	297.233.221	137.519.398
	<b>2.476.610.246</b>	<b>3.159.219.493</b>
<b>b) Dài hạn</b>	-	-

### 14 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước	1.270.130.427	99.286.432
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
	<b>1.270.130.427</b>	<b>99.286.432</b>
<b>b) Dài hạn</b>	-	-

### 15 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	10.995.897	
- Kinh phí công đoàn	55.896.000	36.761.610
- Bảo hiểm xã hội	-	279.080.495
- Bảo hiểm y tế	-	48.302.486
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	21.467.740
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.389.000.000	54.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	47.655.950	
- Hàng tạm nhập	52.307.420	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	839.668.226	290.582.600
	<b>2.395.523.493</b>	<b>730.194.931</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	21.043.585.496	23.181.346.456
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
	<b>21.043.585.496</b>	<b>23.181.346.456</b>



**16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	01/01/2017		Trong 9 tháng		30/09/2017.	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>a) Vay ngắn hạn</b>						
<b>Vay ngắn hạn Ngân hàng...</b>	<b>360.125.569.589</b>	<b>360.125.569.589</b>	<b>1.795.097.694.003</b>	<b>1.936.674.960.529</b>	<b>218.548.303.063</b>	<b>218.548.303.063</b>
- Ngân hàng TMCP Công thương -CN Hồ Chí Minh	198.844.628.818	198.844.628.818	1.223.966.664.427	1.364.533.060.500	58.278.232.745	58.278.232.745
- Ngân hàng TMCP Đầu tư & PT -CN Hồ Chí Minh	67.395.865.551	67.395.865.551	426.996.487.943	395.117.062.525	99.275.290.969	99.275.290.969
- Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	74.134.259.372	74.134.259.372	121.522.220.024	134.661.700.047	60.994.779.349	60.994.779.349
- Ngân hàng Indovina - CN TP HCM	19.750.815.848	19.750.815.848	18.594.907.622	38.345.723.470	-	-
- Ngân hàng OCB - CN Chợ Lớn			4.017.413.987	4.017.413.987	-	-
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả ...</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Nợ dài hạn đến hạn trả ...						
- Nợ dài hạn đến hạn trả ...						
	<b>360.125.569.589</b>	<b>360.125.569.589</b>	<b>1.795.097.694.003</b>	<b>1.936.674.960.529</b>	<b>218.548.303.063</b>	<b>218.548.303.063</b>
<b>b) Vay dài hạn</b>						
- Vay dài hạn						
- Trái phiếu thường						
- Nợ thuê tài chính dài hạn						
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

### a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	(33.398.880.990)	276.135.319.837
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	38.842.117.623	38.842.117.623
Số dư cuối kỳ trước	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	5.443.236.633	314.977.437.460
Số dư đầu năm nay	210.000.000.000	37.225.230.000	60.535.503.997	1.773.466.830	29.257.750.616	338.791.951.443
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	44.727.094.124	44.727.094.124
Phân phối lợi nhuận	-	-	1.900.000.000	-	(29.257.750.616)	(27.357.750.616)
Tặng khác	-	-	-	-	393.776.142	393.776.142
Số dư cuối kỳ này	210.000.000.000	37.225.230.000	62.435.503.997	1.773.466.830	45.120.870.266	356.555.071.093

Theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông số 251/NQ-ĐHĐCĐ ngày 01/04/2017, Công ty công bố việc phân phối lợi nhuận năm 2016 như sau:

Trích Quỹ đầu tư phát triển	1.900.000.000
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	4.257.750.616
Chi trả cổ tức (11%)	23.100.000.000
<b>Cộng</b>	<b>29.257.750.616</b>

### b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ	116.905.700.000
- Cổ đông lớn Trần Linh Phong (năm giữ trên 5%)	10.640.000.000
- Các cổ đông khác	82.454.300.000
	<b>210.000.000.000</b>

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

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	210.000.000.000	210.000.000.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
- <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>		
- <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>		
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	<i>210.000.000.000</i>	<i>210.000.000.000</i>
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	23.100.000.000	-
- <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	<i>23.100.000.000</i>	
- <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay</i>		

**d) Cổ phiếu**

	30/09/2017.	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.000.000	21.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.000.000	21.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	21.000.000	21.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>21.000.000</i>	<i>21.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn CSH)</i>		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

**d) Các quỹ công ty**

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	62.435.503.997	60.535.503.997
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.773.466.830	1.773.466.830
	<b>64.208.970.827</b>	<b>62.308.970.827</b>

**18 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**a) Ngoại tệ các loại**

	30/09/2017.	01/01/2017
- Đồng đô la Mỹ (USD)	21.117,73	963.601,33
- Đồng Euro (EUR)	202,04	201,99

**b) Nợ khó đòi đã xử lý**

	30/09/2017.	01/01/2017
	VND	VND
	38.945.901.582	39.091.401.582

**19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	1.981.466.337.005	1.851.115.784.805
Doanh thu cung cấp dịch vụ	45.424.012.904	43.755.887.242
	<b>2.026.890.349.909</b>	<b>1.894.871.672.047</b>

## 20 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	51.961.500	210.948.900
Hàng bán bị trả lại	-	475.135.073
Giảm giá hàng bán	532.834.340	-
	<b>584.795.840</b>	<b>686.083.973</b>

## 21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Giá vốn của hàng hóa đã bán	1.894.624.079.275	1.773.863.023.446
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	23.496.462.620	7.376.966.737
Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(4.543.835.821)	(2.710.888.296)
Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
	<b>1.913.576.706.074</b>	<b>1.778.529.101.887</b>

## 22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	1.098.182.377	919.160.888
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	8.026.583.021	8.279.414.540
Cổ tức, lợi nhuận được chia	690.000.000	
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1.825.333.575	397.638.748
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	-	5.423.780
Doanh thu hoạt động tài chính khác	320.516.647	157.333.333
	<b>11.960.615.620</b>	<b>9.758.971.289</b>

## 23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Lãi tiền vay	9.175.561.419	18.615.056.774
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	220.185.668	881.010.048
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	433.726.468	64.918.449
Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư	70.073.750	4.046.866.224
Chi phí tài chính khác	-	-
	<b>9.899.547.305</b>	<b>23.607.851.495</b>

## 24 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	546.587.764	494.603.213
Chi phí nhân công	24.087.061.516	20.058.177.413
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.885.740.620	3.899.644.068
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.565.378.119	15.004.762.215
Chi phí khác bằng tiền	2.617.356.370	7.435.491.119
	<b>42.702.124.389</b>	<b>46.892.678.028</b>

## 25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	360.587.170	154.267.784
Chi phí nhân công	6.741.266.532	9.482.331.052
Thuế, phí, lệ phí	25.133.272	38.843.316
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	3.672.177.381	2.004.122.741
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.481.707.125	818.748.280
Chi phí khác bằng tiền	4.676.383.106	3.862.181.572
	<b>17.957.254.586</b>	<b>16.360.494.745</b>

## 26 . THU NHẬP KHÁC

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định		1.466.703.364
Lãi do đánh giá lại tài sản		
Tiền phạt, tiền bồi thường, phí tàu giã thu được	896.413.845	14.325.585
Thuế được giảm		
Thu hồi nợ khó đòi đã xử lý	145.500.000	15.274.439
Thu nhập khác	212.948.349	199.002.316
	<b>1.254.862.194</b>	<b>1.695.305.704</b>

## 27 . CHI PHÍ KHÁC

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Chi phí từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ		2.590.909
Các khoản bị phạt	2.108.994	24.813.563
Chi phí khác	10.372.128	19.407.659
	<b>12.481.122</b>	<b>46.812.131</b>

## 28 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	9 tháng-Năm 2017 VND	9 tháng-Năm 2016 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	55.372.918.407	40.202.926.781
Các khoản điều chỉnh tăng	45.173.009	-
- <i>Lỗ đánh giá lại ngoại tệ cuối 9 tháng</i>	45.173.009	
- <i>Chi phí chưa thực hiện</i>		-
Các khoản điều chỉnh giảm	(2.188.970.000)	(33.398.880.990)
- <i>Cổ tức, lợi nhuận được chia</i>	(690.000.000)	
- <i>Chuyển lỗ các năm trước</i>	-	(33.398.880.990)
- <i>Các khoản khác</i>	(1.498.970.000)	
Thu nhập tính thuế TNDN	53.229.121.416	6.804.045.791
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>10.645.824.283</b>	<b>1.360.809.158</b>
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	(393.776.142)	
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	2.166.825.228	(852.665.437)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	(8.558.171.911)	(863.925.455)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>3.860.701.458</b>	<b>(355.781.734)</b>

## 29 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	9 tháng-Năm 2017 VND	9 tháng-Năm 2016 VND
Lợi nhuận sau thuế	44.727.094.124	38.842.117.623
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong 9 tháng	21.000.000	21.000.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>2.130</b>	<b>1.850</b>

### 30 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	9 tháng-Năm 2017	9 tháng-Năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.006.775.071	648.870.997
Chi phí nhân công	39.436.856.740	29.540.508.465
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.535.233.911	8.573.619.234
Chi phí dịch vụ mua ngoài	22.765.420.270	15.823.510.495
Chi phí khác bằng tiền	16.145.214.567	13.340.638.748
	<b><u>87.889.500.559</u></b>	<b><u>67.927.147.939</u></b>

### 31 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Hoạt động kinh doanh của Công ty bao gồm kinh doanh mua bán kim khí, phế liệu và sản phẩm kim loại. Hoạt động cung cấp dịch vụ cho thuê kho bãi, văn phòng và kinh doanh bất động sản đầu tư chiếm tỷ trọng không trọng yếu trong tổng doanh thu của Công ty. Công ty cũng chưa tổ chức cơ cấu theo các bộ phận. Doanh thu và giá vốn của các hoạt động kinh doanh chính được trình bày tại Thuyết minh số 19, 20 và 21 phần Thuyết minh báo cáo tài chính.

Về mặt địa lý, Công ty chủ yếu hoạt động kinh doanh trong lãnh thổ Việt Nam.

Theo đó, Ban Tổng Giám đốc đã đánh giá và tin tưởng rằng việc không lập và trình bày báo cáo tài chính bộ phận trong Báo cáo tài chính 09 tháng- năm 2017 là phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 28 - "Báo cáo bộ phận" và phù hợp với tình hình kinh doanh hiện nay của Công ty.



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

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch trong năm	Số dư đến 30/09/2017. (VND) (a)
1. Tổng Công ty Thép VN - CTCP	(*)	- Mua hàng hóa (331)	265.721.261	
2. Cty TNHH MTV Thép Miền Nam-VNSteel	(**)	- Mua hàng hóa (331)	226.164.827.603	(13.701.492.365)
3. Công Ty Cổ phần Thép VICASA -VNSteel	(**)	- Bán hàng hóa (131)	694.572.001	
4. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel	(**)	- Bán hàng hóa (131)	3.648.232.297	263.203.161
5. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây	(***)	- Bán hàng hóa (131)	18.706.869.623	
6. Công ty Thép Tây Đô	(***)	- Bán hàng hóa (131)	67.743.576.872	19.960.193.565
7. Công ty Thép Tấm Lá Thống Nhất	(***)	- Bán hàng hóa (131)	96.685.209.562	48.227.497.059
		- Mua hàng hóa (331)	72.843.265.702	
8. Công ty Thép Tấm Lá Phú Mỹ	(**)	- Mua hàng hóa (331)	9.429.953.086	
9. Công ty Thép Vina Kyoei	(***)	- Mua hàng hóa (331)	159.465.039.591	(36.191.543.679)
10. Công Ty CP KK Miền Trung	(***)	- Bán hàng hóa (131)	7.176.071.756	
11. Công Ty CP Mạ Kẽm Vingal-Vnsteel	(***)	- Mua hàng hóa (331)	2.455.180.635	
12. Công Ty Tôn Phương Nam	(***)	- Mua hàng hóa (331)	25.300.786.635	
13. Công Ty CP Thép Nhà Bè	(**)	- Mua hàng hóa (331)	560.845.560	

Ghi chú: (a) Đến thời điểm 30/09/2017. Công ty CP Kim Khí Tp. HCM còn phải thu các bên liên quan được thể hiện số dương (+) và còn phải trả được thể hiện số âm (-).

(\*) Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Thép Việt Nam

(\*\*) Công ty con Tổng Công ty Thép Việt Nam

(\*\*\*) Công ty liên kết Tổng Công ty Thép Việt Nam



**Nguyễn Thị Hồng Mây**  
Người lập



**Võ Thị Lệ Châu**  
Kế toán trưởng



**Đặng Huy Hiệp**  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2017

Số: 534/KK-TCKT

TP Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 10 năm 2017

V/v giải trình biến động kết quả  
kinh doanh quý 3/2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2015, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh (Mã CK: HMC) xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh giữa quý 3 năm 2017 so với quý 3 năm 2016 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2016: **11.242.329.351** đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2017: **16.087.632.826** đồng

Sau quý 2/2017 khó khăn do thị trường ở giai đoạn điều chỉnh, bước sang quý 3/2016 giá thép liên tục tăng. Công ty đã tận dụng được thời cơ, đẩy mạnh tiêu thụ hàng hóa, doanh thu quý 3/2017 đã tăng 45,64% so với cùng kỳ năm trước. Đồng thời chú trọng tăng sản lượng tiêu thụ những mặt hàng có lợi nhuận cao nên lãi gộp của hoạt động kinh doanh hàng hóa quý 3/2017 tăng 62,42% so với quý 3/2016. Chi phí tài chính cũng được tiết giảm khá nhiều so với cùng kỳ năm trước.

Tóm lại lợi nhuận sau thuế của Công ty quý 3/2017 tăng 43,1% so với quý 3/2016 chủ yếu đến từ việc tăng doanh thu và tăng tỉ lệ lãi gộp của hoạt động kinh doanh hàng hóa.

Vậy, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh xin giải trình để Quý cơ quan và các nhà đầu tư được rõ.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

