



BÁO CÁO THỰC HIỆN NGHIÊN CỨU NĂM 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

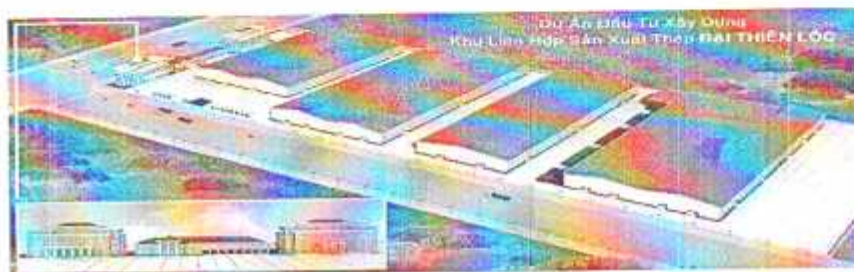
Bình Dương, tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN 2014 CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

I. Thông tin chung

1. Thông tin khái quát

- Tên doanh nghiệp CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC
- Tên tiếng anh DAI THIEN LOC CORPORATION
- Tên viết tắt DTL
- Trụ sở chính Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần, P.Phú Tân, TP.Thủ Dầu Một, Bình Dương.
- Điện thoại 0650. 3719999
- Fax 0650. 3849111
- Website www.daithienloc.com.vn
- E-mail sales@daithienloc.com.vn
- Ngành nghề KD chính Sản xuất thép lá cán nguội, thép lá mạ kẽm, mạ hợp kim nhôm - kẽm, thép lá mạ màu, ống thép, xà gồ thép; Mua bán sắt thép các loại; ...
- Vốn điều lệ hiện tại 614.356.040.000 VNĐ



Toàn cảnh Dự án đầu tư xây dựng Khu liên hợp sản xuất thép Đại Thiên Lộc tại KCN Sóng Thần 3, Bình Dương (diện tích đất 105.285m²) và tòa nhà văn phòng - Trụ sở chính của Công ty cổ phần Đại Thiên Lộc

2. Quá trình hình thành và phát triển

❖ *Quá trình hình thành và phát triển*

Ngày 11/07/2001	Thành lập Công ty TNHH Thép Đại Thiên Lộc (Giấy Chứng nhận ĐKKD số 4602000250 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp ngày 11/07/2001). Với số vốn điều lệ ban đầu là 6 tỷ đồng và đội ngũ nhân viên 30 người, công ty chuyên kinh doanh thép cán nóng, cán nguội ; thép lá mạ kẽm, mạ hợp kim nhôm - kẽm, mạ màu ; thép tấm ; thép hình ; xà gồ thép ; thép xây dựng v.v...
Tháng 3/2003	Lắp đặt và đưa vào hoạt động dây chuyền mạ kẽm nhúng nóng liên tục có công suất 60.000 tấn/năm (DC thứ nhất) tại KCN Sóng Thần 2, Dĩ An, Bình Dương. <i>Sản phẩm tôn kẽm Đại Thiên Lộc có chất lượng ổn định, giá cả cạnh tranh nên được khách hàng ưa chuộng. Đơn đặt mua hàng không ngừng gia tăng. Dây chuyền mạ kẽm chạy 100% công suất vẫn không sản xuất đủ lượng hàng cung cấp cho thị trường nên công ty quyết định tăng vốn và đầu tư mở rộng quy mô sản xuất kinh doanh nhằm đáp ứng nhu cầu của khách hàng trong và ngoài nước</i>
Ngày 12/04/2007	Chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (Giấy Chứng nhận ĐKKD số 4603000334 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp lần đầu ngày 12/04/2007) <i>Thực sự hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần từ tháng 01/06/2007</i>
Tháng 6/2008	Lắp đặt và đưa vào hoạt động dây chuyền mạ màu liên tục với công suất 45.000 tấn/năm (DC thứ nhất) tại KCN Sóng Thần 2, Dĩ An, Bình Dương
Ngày 22/12/2008	Thành lập 3 công ty con chuyên sản xuất và kinh doanh thép
Ngày 23/12/2008	Thành lập Khu liên hợp Sản xuất Thép Đại Thiên Lộc tại KCN Sóng Thần 3, tỉnh Bình Dương với diện tích đất 105.285m ² (Giấy chứng nhận đầu tư số 46221000622 do UBND tỉnh Bình Dương cấp ngày 23/12/2008) <i>Năm 2008 xảy ra khủng hoảng tài chính và suy thoái kinh tế toàn cầu. Ảnh hưởng của cuộc khủng hoảng kéo dài đến tận cuối năm 2009. Trong khoảng thời gian này, công ty đầu tư nhỏ giọt nên tiến độ thực hiện Dự án chậm so với kế hoạch. Sang đầu năm 2010, khi nền kinh tế dần dần hồi phục thì công ty mới đẩy nhanh tiến độ thực hiện Dự án</i>
Ngày 04/06/2010	Niêm yết 38,8 triệu cổ phiếu tại Sở Giao dịch chứng khoán Tp.HCM.
Tháng 8/2010	Lắp đặt và đưa vào hoạt động dây chuyền mạ kẽm nhúng nóng liên tục có công suất 60.000 tấn/năm (DC thứ hai)
Tháng 10/2010	Lắp đặt và đưa vào hoạt động dây chuyền xà băng, công suất 60.000 tấn/năm
Tháng 11/2010	Lắp đặt và đưa vào hoạt động 04 dây chuyền sản xuất ống thép với tổng

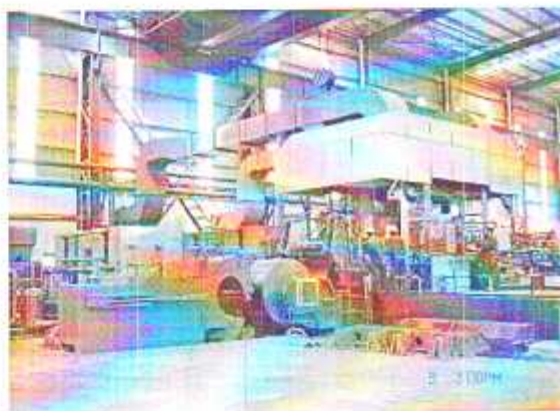
4.37
 C
 C
 Đ
 D

công suất 30.000 tấn/năm

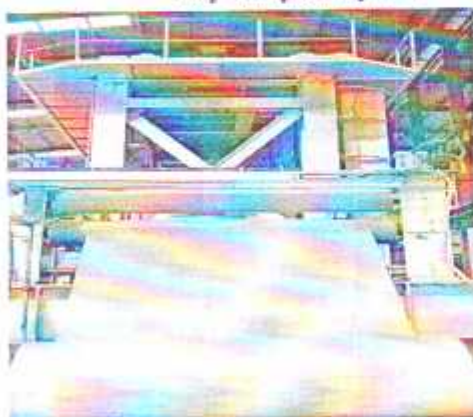
Tháng 12/2011	Lắp ráp hoàn chỉnh và chạy thử thành công các dây chuyền : dây chuyền tẩy rửa, dây chuyền thép lá cán nguội 12 trục
Tháng 04/2012	Lắp đặt và đưa vào hoạt động dây chuyền mạ hợp kim nhôm kẽm số 01
Tháng 12/2012	Lắp ráp hoàn chỉnh dây chuyền thép lá cán nguội 06 trục



Dây chuyền tẩy rửa



Dây chuyền thép lá cán nguội



Dây chuyền mạ lạnh



Dây chuyền mạ màu

❖ Quá trình tăng vốn điều lệ (kể từ khi Công ty hoạt động theo hình thức cổ phần)

Thời gian		Vốn điều lệ (VNĐ)	Giá trị tăng (VNĐ)
12/04/2007	Khi thành lập	99.000.000.000	
31/03/2008	Tăng đợt 1	152.000.000.000	53.000.000.000
25/07/2008 - 10/08/2008	Tăng đợt 2	192.000.000.000	40.000.000.000
10/11/2008 - 15/11/2008	Tăng đợt 3	230.000.000.000	38.000.000.000
16/12/2008 - 31/12/2008	Tăng đợt 4	253.000.000.000	23.000.000.000
31/07/2009	Tăng đợt 5	350.000.000.000	97.000.000.000
11/09/2009 - 30/09/2009	Tăng đợt 6	388.000.000.000	38.000.000.000
24/06/2010	Tăng đợt 7	484.974.700.000	96.974.700.000
12/01/2012	Tăng đợt 8	501.360.900.000	16.386.200.000

3. *Ngành nghề và địa bàn kinh doanh*

❖ Ngành nghề kinh doanh chính: Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm:

- ✓ **Thép lá cán nguội:** Với công nghệ cán 12 trục, 6 trục đảo chiều tiên tiến, đáp ứng tiêu chuẩn về chất lượng.
- ✓ **Thép lá mạ hợp kim nhôm kẽm (Tôn lạnh)/ Thép lá mạ kẽm (tôn kẽm):** Được sản xuất trên dây chuyền mạ công nghệ NOF hiện đại. Nguyên liệu đầu vào là thép lá cán nguội dạng cuộn phù hợp tiêu chuẩn JIS G3141 SPCC 1B/SB/SD. Tôn mạ kẽm/tôn lạnh được sản xuất trên cơ sở mạ kẽm/lạnh và hợp kim trên nền thép lá cán nguội. Bề mặt tôn phẳng, các tính thể hợp kim kết tinh tạo thành lớp bông kẽm/lạnh đẹp, sáng và bóng. Khả năng chống ăn mòn và bức xạ nhiệt tốt hơn so với các sản phẩm khác.
- ✓ **Thép lá mạ kẽm phủ màu (tôn màu)/ hợp kim nhôm kẽm phủ màu (Tôn lạnh màu):** Ứng dụng công nghệ hàng đầu về sơn mạ trên nền tôn kẽm/tôn lạnh. Lớp sơn bóng đẹp, bền màu. Không bị bong tróc, trầy xước trong quá trình dập cán sóng và tạo hình.
- ✓ **Thép hộp và Ống thép:** Được sản xuất qua các công đoạn: tẩy rỉ, cán nguội, ủ mềm, mạ kẽm, cắt băng, cán định hình, Thép hộp và Ống thép có bề mặt sạch, trơn láng, độ dày đều, độ uốn dẻo cao, độ bám kẽm tốt, đảm bảo chất lượng cao theo tiêu chuẩn.

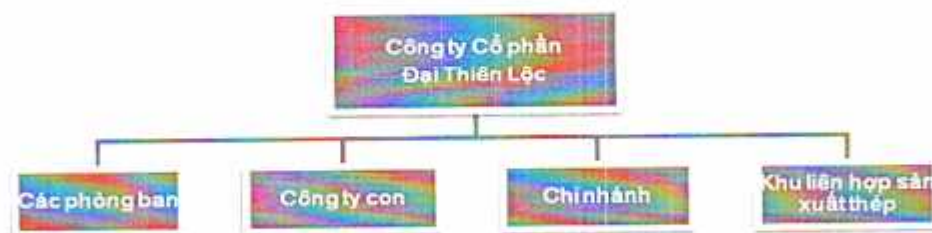
❖ Địa bàn kinh doanh:

Công ty luôn tập trung, chú trọng vào thị trường nội địa; Trong đó, chủ yếu là thị trường miền Đông Nam Bộ (65%) và miền Tây (17%) vì lượng tiêu thụ, doanh thu của hai vùng chiếm tỷ lệ lớn trong cơ cấu doanh thu toàn vùng.

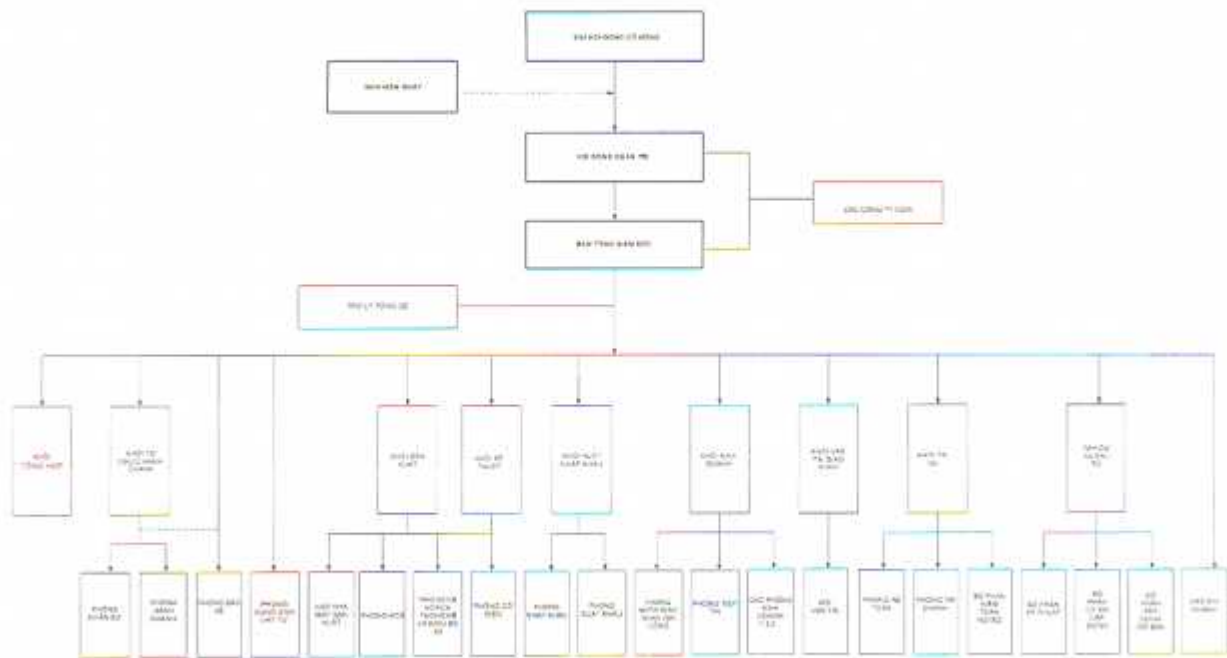
Ngoài thị trường nội địa, công ty cũng đã, đang và sẽ không ngừng đẩy mạnh thị trường xuất khẩu với một số thị trường truyền thống từ trước đến nay như các nước ASEAN, các nước Châu Á...Đồng thời, không chỉ dừng lại ở phạm vi đó, công ty cũng đang xúc tiến tìm hiểu thêm thị trường tại Châu Phi và Nam Mỹ để xuất khẩu hàng với giá cạnh tranh, đạt chất lượng.

4. *Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý*

a) Sơ đồ 1: Cơ cấu tổ chức của công ty



b) Sơ đồ 2: Cơ cấu bộ máy quản lý của công ty



Khối Tổ chức - Hành chính gồm Phòng Nhân sự, Phòng Hành chính

- Xây dựng, ban hành chính sách nhân sự, quy chế về sử dụng và quản lý lao động, nội quy lao động, hệ thống thang bảng lương, quy chế khen thưởng, kỷ luật ...
- Xây dựng, ban hành quy chế về an toàn lao động, bảo hộ lao động, vệ sinh công nghiệp, phòng chống cháy nổ...;
- Thực hiện công tác định mức lao động, chấm công, tính lương, giải quyết các chế độ lao động, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm tai nạn, các chế độ lao động khác cho nhân viên;
- Tuyển dụng nhân viên, đào tạo, bố trí, đề bạt, khen thưởng, kỷ luật;
- Xây dựng, ban hành quy chế về việc sử dụng, quản lý con dấu...;
- Thực hiện công tác văn thư lưu trữ, lễ tân, tổ chức hội họp...;
- Mua sắm, cấp phát, quản lý sử dụng thiết bị văn phòng, văn phòng phẩm....

Khối tổng hợp

- Nghiên cứu, xây dựng văn hóa doanh nghiệp;
- Xây dựng, phát triển và bảo vệ thương hiệu;
- Hoạt động đối ngoại, xây dựng mối quan hệ đại chúng (trong và ngoài nước), tiến hành các hoạt động PR, IR;

Khối vận tải

- Gồm đội xe lo việc vận chuyển người và hàng hóa của Công ty;
- Thực hiện bốc dỡ, giao nhận hàng hóa...;

100% / 2014 / 100%

- Khai thác vận tải, tổ chức chở thuê hàng hóa...

Phòng cung ứng vật tư

- Chuyên thu mua các loại vật tư, hàng hóa phục vụ sản xuất và các nhu cầu khác trong Công ty;

Phòng bảo vệ

- Chuyên lo vấn đề an ninh trật tự, bảo đảm an toàn tài sản, thực hiện phòng chống cháy nổ tại Công ty và các đơn vị trực thuộc.

Khối Xuất Nhập khẩu gồm Phòng Nhập khẩu và Phòng Xuất khẩu

- Tìm hiểu thông tin thị trường thép thế giới, nhận định về diễn biến giá cả, nắm vững biểu thuế xuất nhập khẩu của Việt Nam và các nước khác, thông báo chính xác và kịp thời cho Tổng Giám đốc để đưa ra định hướng kinh doanh phù hợp trong từng thời kỳ nhằm mang lại hiệu quả kinh tế cao cho Công ty;
- Nhập khẩu vật tư, nguyên liệu, hàng hóa phục vụ sản xuất kinh doanh;
- Xuất khẩu các sản phẩm, hàng hóa của Công ty sang các nước;
- Thực hiện các thủ tục Hải quan, bộ chứng từ XNK, giao nhận hàng hóa tại các cảng biển, cảng hàng không, cửa khẩu đường bộ, v.v...

Khối Sản xuất - Kỹ thuật gồm các Nhà máy Sản xuất, Phòng Kiểm tra Chất lượng Sản phẩm, Phòng Kế hoạch - Thống kê - Điều độ Sản xuất và Phòng Cơ điện

- Nghiên cứu, tiếp cận, ứng dụng công nghệ tiên tiến để cải tiến sản xuất, nâng cao chất lượng sản phẩm, giảm mức tiêu hao nguyên nhiên vật liệu, hạ giá thành sản phẩm, nâng cao năng lực cạnh tranh;
- Thiết kế, chế tạo các loại máy móc thiết bị phục vụ sản xuất; theo dõi, quản lý sử dụng dây chuyền thiết bị và thiết bị kiểm tra, đo lường;
- Thi công lắp dựng nhà xưởng, nhà kho, máy móc thiết bị, v.v...;
- Quản lý toàn bộ hệ thống điện – tự động hoá;
- Kiểm tra chất lượng sản phẩm và giải quyết các khiếu nại về chất lượng (nếu có);
- Huấn luyện, đào tạo bồi dưỡng nâng cao tay nghề công nhân kỹ thuật;
- Lập kế hoạch sản xuất, điều hành và quản lý sản xuất bảo đảm đúng tiến độ giao hàng, đạt chất lượng sản phẩm, v.v...

Khối Kinh doanh gồm Phòng Kinh doanh, Phòng Tiếp thị, Phòng Kế hoạch Tổng hợp - Giao nhận - Gia công

- Xây dựng chiến lược kinh doanh, marketing, phát triển hệ thống bán hàng;
- Phối hợp với Phòng Sản xuất để lập kế hoạch sản xuất, gia công, theo dõi tiến độ, tổ chức giao nhận hàng sản xuất, gia công và thực hiện các biện pháp quản lý chất lượng sản phẩm, giải quyết các khiếu nại về chất lượng (nếu có);



- Thực hiện dịch vụ bán hàng, hậu mãi ; chăm sóc khách hàng và giải quyết các vấn đề phát sinh liên quan đến dịch vụ bán hàng, hậu mãi ...

Khối tài vụ gồm Phòng Kế toán, Phòng Thống kê, Ban Kiểm toán nội bộ

- Lập kế hoạch tài chính – đầu tư và tín dụng ngắn hạn, trung và dài hạn; Xây dựng các quy chế lưu trữ chứng từ, luân chuyển chứng từ nội bộ, thanh toán nội bộ, v.v... ;

- Thực hiện công tác quản lý tài sản và sử dụng vốn;

- Phối hợp với Phòng Sản xuất để tính chi phí sản xuất và giá thành sản phẩm;

- Phối hợp với phòng Hành chính – Nhân sự tính tiền lương, thanh toán bảo hiểm xã hội, y tế, tai nạn và các chế độ khác cho nhân viên;

- Lập báo cáo thuế, quyết toán thuế, báo cáo tài chính và các loại báo cáo khác theo quy định của Nhà nước và theo yêu cầu của Công ty;

- Lập báo cáo thống kê theo quy định của Nhà nước và yêu cầu của Công ty;

- Thực hiện công tác kiểm toán nội bộ để bảo đảm tính chính xác và trung thực về số liệu nhằm hạn chế tối đa những sai sót có thể xảy ra.

c) Các công ty con:

STT	Tên công ty	Địa chỉ
1	Công ty TNHH Một thành viên Thép Đại Thiên Lộc (Thành lập ngày 22/12/2008)	Ô 13D, Lô CN 8, đường CN5, KCN Sóng Thần 3, P. Phú Tân, TP Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương Điện thoại : 0650. 3719999 Fax : 0650. 3849111
2	Công ty TNHH Một thành viên Tôn Đại Thiên Lộc (Thành lập ngày 22/12/2008)	Ô 2, Lô A, Đường số 22, KCN Sóng Thần, P.Đĩ An, TX Dĩ An, Bình Dương

5. Định hướng phát triển

a) Nhận định, đánh giá về tình hình chung của ngành thép

Cùng với sự phát triển kinh tế, nhu cầu sử dụng thép dẹt tại Việt nam và các nước đang phát triển như Asean, Tây Á, Bắc Á, Châu Phi, Nam Mỹ ... gia tăng rất đáng kể. Theo đó triển vọng phát triển ngành thép dẹt, thép lá tráng phủ kim loại (tôn mạ kẽm, mạ hợp kim nhôm kẽm), phủ sơn màu (tôn mạ màu), ống thép, xà gồ thép ... là rất lớn

Tại Quyết định số 145/2007/QĐ-TTg ngày 04/09/2007 của Thủ tướng Chính phủ về việc Phê duyệt Quy hoạch phát triển ngành Thép Việt Nam giai đoạn 2007 - 2015, có xét đến năm 2025 với các nội dung chủ yếu như sau:

- *Xây dựng và phát triển ngành Thép Việt Nam thành một ngành công nghiệp quan trọng, bảo đảm phát triển ổn định và bền vững, giảm thiểu sự mất cân đối giữa sản xuất gang, phối thép với sản xuất thép thành phẩm, giữa sản phẩm thép dài với sản phẩm thép dẹt.*

- *Khuyến khích các thành phần kinh tế, các ngành kinh tế trong nước ... đầu tư xây dựng ... nhà máy thép liên hợp và nhà máy cán các sản phẩm thép dẹt quy mô lớn.*



Vi vậy, việc đầu tư xây dựng Khu liên hợp sản xuất thép ĐẠI THIÊN LỘC trên khuôn viên đất 105.285 m² tại KCN Sóng Thần 3, TP TDM, Bình Dương để mở rộng quy mô sản xuất kinh doanh, đáp ứng nhu cầu sử dụng thép trong nước và tiến đến xuất khẩu có thể được xem là một quyết định phù hợp với chủ trương của chính phủ.

b) Nguồn lực hiện có của công ty

- Vốn điều lệ hơn 614 tỷ đồng, thặng dư vốn trên 160 tỷ đồng ; Có uy tín, được các tổ chức tín dụng, ngân hàng đánh giá tiềm lực và tiếp tục hỗ trợ cho vay vốn mặc dù hiện nay các tổ chức tín dụng đang siết chặt việc cho vay đối với các doanh nghiệp sản xuất thép...

- Có các dây chuyền đã đưa vào hoạt động gồm: 01 dây chuyền tẩy rửa (công suất thiết kế 600.000 tấn/ năm) ; 02 dây chuyền thép lá cán nguội đảo chiều 12 trục (công suất thiết kế 200.000 tấn/năm) ; 01 dây chuyền thép lá cán nguội đảo chiều 6 trục (công suất thiết kế 150.000 tấn/năm) ; 02 dây chuyền mạ hợp kim nhôm kẽm (công suất thiết kế 270.000 tấn/năm) ; trong đó, 01 dây chuyền đã đi vào SX ổn định và 01 dây chuyền đã đưa vào chạy nguội; 01 dây chuyền mạ màu (công suất thiết kế 85.000 tấn/năm) ; 01 dây chuyền mạ kẽm (công suất thiết kế 60.000 tấn/năm) ; 01 dây chuyền nắn phẳng tôn tốc độ 180m/p ; Và 04 dây chuyền cán ống thép (công suất thiết kế 30.000 tấn/năm).

- Có hệ thống phân phối sản phẩm tốt: công ty hiện có 7 chi nhánh và trên 500 đại lý phân phối sản phẩm rộng khắp trong cả nước, từ miền Bắc, miền Trung, miền Đông Nam bộ, miền Tây Nam bộ, khu vực Tây nguyên. Ngoài thị trường truyền thống là các nước ASEAN, trong năm 2014 công ty cũng đã thường xuyên xúc tiến công tác tại nhiều nước Châu Á.

- Có được sự đồng thuận và nhất trí cao trong Hội đồng Quản trị, Ban điều hành và nhân viên ; Có đội ngũ nhân viên giàu kinh nghiệm trong ngành tôn, thép...

c) Mục tiêu chiến lược

Với nguồn lực hiện có của công ty và sự nhận định, đánh giá về tình hình chung của ngành thép, Đại Thiên Lộc đề ra 5 mục tiêu lớn như sau:

- Một là, nâng cao năng lực sản xuất, chất lượng sản phẩm, hiệu quả và sức cạnh tranh, bảo đảm mức tăng trưởng cao và bền vững ; gia tăng giá trị cho cổ đông;

- Hai là, xây dựng hệ thống quản lý một cách toàn diện, phát huy những lợi thế có sẵn và hạn chế các mặt yếu kém còn tồn tại ;

- Ba là, xây dựng và phát triển thương hiệu, mở rộng thị trường, đáp ứng nhu cầu trong nước và đẩy mạnh xuất khẩu, khẳng định vị thế của Đại Thiên Lộc trên thương trường Việt Nam và quốc tế;

- Bốn là, xử lý tốt nguồn chất thải trước khi đưa vào hệ thống xử lý chung của Khu công nghiệp, làm giảm thiểu tác động có thể gây ô nhiễm môi trường;

- Ổn định, tạo sự phát triển cho đời sống của Cán bộ công nhân viên và đóng góp cho sự phát triển cộng đồng và xã hội.

6. Các rủi ro:



- Đối với bất kỳ doanh nghiệp nào thì ngoài nguồn vốn tự có cũng rất cần có nguồn vốn vay để bổ sung vào hoạt động sản xuất kinh doanh, nhưng nếu ngân hàng rút vốn một cách đột ngột mà không có sự thông báo trước, không tìm hiểu kỹ tiềm lực công ty thực chất như thế nào thì sẽ dẫn đến việc hụt nguồn vốn và mất cân đối về tài chính. Đối với khoản vay đến hạn mà chưa trả được, có thể sẽ xuất hiện nợ xấu trên toàn hệ thống và hệ lụy là hết sức khôn lường.

- Vì hệ thống các dây chuyền sản xuất nhập từ nước ngoài, phần lớn thiết bị là của Trung Quốc nên sự hao hụt, hư hỏng trong quá trình sử dụng không phải là nhỏ.

- Các chính sách, hiệp định Hội nhập quốc tế đã khiến cho Lượng thép thành phẩm nhập khẩu được ưu đãi thuế nhập vào Việt nam là tương đối lớn, do đó, đã gây cho doanh nghiệp rất nhiều khó khăn trong việc cạnh tranh.

II. Tình hình hoạt động trong năm

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

1.1 Kết quả SX – KD:

↳ Về kinh doanh:

	2014	2013
- Doanh thu:	2,104,706,517,775 đồng	2,051,434,956,659 đồng
Trong đó xuất khẩu	35,223,239 USD	41,493,442 USD
- Lợi nhuận sau thuế:	6,553,485,941 đồng	18,780,258,568 đồng
- Lãi cơ bản trên cổ phần	120 đồng	400 đồng
- Tỷ suất lợi nhuận/vốn điều lệ:	0.31%	3.75 %

↳ Về sản xuất

ĐVT: Tấn

Chỉ tiêu	2014	2013
- Tổng sản lượng	220,355.740	288,998.608
• Thép cán nóng	31,122.465	73,413.920
• Thép lá cán nguội	56,326.043	75,256.911
• Tôn lạnh	76,971.160	84,000.525
• Tôn kẽm	7,872.499	12,436.511
• Tôn màu	26,086.853	51,573.703
• Ống thép các loại	3,490.092	2,832.958
• Khác (thép lá đen, xà gồ, thép hình, thép tấm)	18,486.628	9,484.080

Mặc dù kết quả về doanh thu năm 2014 chỉ đạt 75.17 % so với kế hoạch đã đề ra nhưng vẫn đảm bảo vượt thu doanh của năm 2013.

1.2 Về kinh doanh nội địa - XNK

Công ty xây dựng cơ chế liên lạc thường xuyên với khách hàng để nắm bắt nhu cầu của thị trường, từ đó hoạch định chiến lược kinh doanh linh hoạt, thích ứng trong từng thời kỳ.

Phương châm của Đại Thiên Lộc là “ *Hàng hóa phong phú – Chất lượng ổn định – Giá cả cạnh tranh – Phục vụ tận tình* ” nên Đại Thiên Lộc có ưu thế cạnh tranh hơn so với một số đối thủ cùng ngành.

a) Kinh doanh nội địa

- Năm 2014, doanh thu của thị trường nội địa là: **1,353.400 tỷ đồng**, tăng gần 14% so với doanh thu của năm 2013. Đây là một con số đáng khích lệ trong tình hình cạnh tranh khốc liệt giữa mặt hàng tôn lạnh, tôn màu sản xuất trong nước với hàng nhập khẩu từ Trung Quốc được hưởng ưu đãi thuế suất 0%.

- Ngoài ra, trong năm 2014, tình hình tôn nhái thương hiệu công ty, tôn không đạt chất lượng tràn lan trên thị trường, nhất là thị trường miền Bắc nên đã làm ảnh hưởng không nhỏ đến doanh thu không chỉ ở khu vực miền Bắc mà cả khu vực phía Nam và phải mất một thời gian để củng cố lại thị trường. Và qua sự kiện này, đã mất đi một lượng khách hàng không nhỏ.

- Cơ cấu doanh thu nội địa: Đông nam bộ chiếm 65% (tăng 9,2%); Miền bắc chiếm 10% (giảm 89,2%); Miền tây nam bộ chiếm 17% (tăng 25,6%); Miền Trung chiếm 6% (giảm 24,8%), Tây nguyên chiếm 2%, so với cùng kỳ năm 2013.

b) Xuất khẩu

- Doanh thu năm 2014 đạt 35.223.239 USD, giảm 17,8% so với cùng kỳ năm 2013. Doanh thu giảm là do sự cạnh tranh về giá xuất khẩu giữa các doanh nghiệp cùng ngành nghề và lượng thép thị trường Trung Quốc xâm nhập vào các nước mà công ty đã và đang có thị phần xuất khẩu là tương đối lớn. Đồng thời, Việt nam bị một số nước áp dụng các biện pháp phòng vệ thương mại (Thuế tự vệ) về mặt hàng tôn lạnh nên ảnh hưởng không nhỏ đến doanh thu của công ty.

- Về cơ cấu doanh thu: Hiện nay thị trường xuất khẩu chủ yếu là Châu Á (chiếm 97.05%); trong đó thị trường truyền thống là các nước ASEAN chiếm 94.47%, châu Phi chiếm 2.95%.

1.3 Quảng bá thương hiệu, xúc tiến thương mại

a) Quảng bá thương hiệu

Trong nội bộ

- In Logo, thương hiệu trên tất cả các biểu mẫu như: Phiếu báo giá, phiếu nhập - xuất kho, hóa đơn GTGT tự phát hành, giấy giới thiệu, giấy tiêu đề, bao thư, danh thiếp v.v...

- Trang phục công sở : tất cả CBCNV công ty khi đi làm đều mặc đồng phục có thêu logo Đại Thiên Lộc

- Bảng hiệu công ty, các chi nhánh

Ra bên ngoài

- In Brochure, tờ rơi, poster, quảng cáo trên báo, truyền hình ...

- Đặt các bảng quảng cáo ngoài trời, bảng hiệu đại lý ...

- Dán logo các xe của công ty ...

- Tặng phẩm: Bộ bình trà, bình cắm hoa, đồng hồ, bút bi, áo đi mưa ... có in thương hiệu Đại Thiên Lộc

b) Xúc tiến thương mại

- Tham gia các chương trình giao thương, triển lãm, hội chợ trong và ngoài nước như : Hội chợ Vietbuild; Hội chợ thương mại quốc tế tại một số nước Đông Nam Á.

2. Tổ chức và nhân sự

2.1 Danh sách Ban điều hành (đến ngày 31/12/2014):

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Nguyễn Thanh Nghĩa	Tổng Giám đốc
2	Lâm Thị Kim Phượng	Phó Tổng Giám đốc
3	Nguyễn Thị Phước Diễm	Q.Kế toán trưởng

Tóm tắt lý lịch cá nhân của Ban điều hành

- Tổng Giám đốc

Họ và tên	Nguyễn Thanh Nghĩa
Số chứng minh nhân dân	022749812
Giới tính	Nam
Ngày tháng năm sinh	27/11/1963
Nơi sinh	Phù Cát, Bình Định
Quốc tịch	Việt Nam
Dân tộc	Kinh
Quê quán	Phù Cát, Bình Định
Địa chỉ thường trú	23/28 đường D2, CX Văn Thánh Bắc, P.25, Bình Thạnh, Tp.HCM
Số điện thoại liên lạc	0903723725
Trình độ văn hóa	12/12
Trình độ chuyên môn	Đại học
Quá trình công tác	
Từ 1987 - tháng 03/1992	Công tác tại Công ty Tài chính Tín dụng Seaprodex
Từ 1992 - 1993	Nhân viên Công ty XNK Thủy sản Tp. HCM
Từ 1993 - 2001	Phó Phòng, Trưởng phòng Nhập khẩu Công ty XNK Thủy sản Tp.HCM
Từ 2001 - tháng 05/2007	Chủ tịch HĐQT Giám đốc Công ty TNHH Đại Thiên Lộc
Từ tháng 06/2007 - nay	Chủ tịch HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty CP Đại Thiên Lộc
Hành vi vi phạm pháp luật	Không
Số cổ phần sở hữu	28,103,033 cổ phần, chiếm 45,74% vốn điều lệ
Số cổ phần của những người có liên quan	
Vợ: Nguyễn Thị Bích Liên	7.899.952 cổ phần, chiếm 12,86 % vốn điều lệ

<i>Con ruột: Nguyễn Thanh Loan</i>	6.244.378 cổ phần, chiếm 10,16% vốn điều lệ
<i>Con ruột: Nguyễn Thanh Dung</i>	2.573.990 cổ phần, chiếm 4,19% vốn điều lệ
<i>Anh ruột: Nguyễn Quang Quảng</i>	625 cổ phần, chiếm 0,001 % vốn điều lệ
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

- Phó Tổng Giám đốc

<i>Họ và tên</i>	Lâm Thị Kim Phượng
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	310926113
<i>Giới tính</i>	Nữ
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	19/09/1974
<i>Nơi sinh</i>	Tiền Giang
<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Xã Xuân Đông, Huyện Chợ Gạo, Tỉnh Tiền Giang
<i>Địa chỉ thường trú</i>	115 ấp An Lạc Thượng, xã Xuân Đông, Chợ Gạo, Tiền Giang
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0982286035
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Cử nhân Kinh tế
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Từ 2001 – 2007</i>	Nhân viên Kinh doanh tại Công ty TNHH Thép Thiên Lộc
<i>Từ 2008 – nay</i>	Giám đốc Chi nhánh Công ty CP Đại Thiên Lộc
<i>Từ tháng 10/2009 – nay</i>	Phó TGD Công ty CP Đại Thiên Lộc
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	5.500 cổ phần, chiếm 0,01 % vốn điều lệ
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	Không
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

- Q. Kế toán trưởng

<i>Họ và tên</i>	Nguyễn Thị Phước Diên
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	341170827
<i>Giới tính</i>	Nữ
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	1984
<i>Nơi sinh</i>	Bình Hàng Trung, Cao Lãnh, Đồng Tháp
<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Bình Hàng Trung, Cao Lãnh, Đồng Tháp

<i>Địa chỉ thường trú</i>	Bình Hàng Trung, Cao Lãnh, Đồng Tháp
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0914.394.160
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Cử nhân kinh tế
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Từ năm 2007 – 10/2012</i>	Nhân viên kế toán Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc
<i>Từ năm 11/2012 đến nay</i>	Quyển Kế toán trưởng Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	Không
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	Không
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

- Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 đã thông qua việc từ nhiệm của ông Nguyễn Thanh Sang thành viên HĐQT và kết quả bầu bổ sung ông Huỳnh Ngọc Mẫn là thành viên HĐQT công ty nhiệm kỳ 2011 – 2015;
- Hội đồng quản trị Chấp thuận đơn xin thôi việc của ông Vũ Thanh Nam và ra quyết định miễn nhiệm chức vụ Giám đốc tài chính đối với ông Vũ Thành Nam.

2.2 Số lượng cán bộ, nhân viên và chính sách đối với người lao động

- Tình hình nhân sự
 - Nguồn nhân lực: Đến 31/12/2014, tổng số lao động: **521** người, trong đó trình độ đại học, cao đẳng: 145 người ; trung cấp, công nhân kỹ thuật: 135 người ; lao động phổ thông: 241 người.
 - Thu nhập bình quân: **5.902.000** đồng/tháng/người
- Chế độ, chính sách lao động:
 - Công ty thực hiện đầy đủ các chế độ cho người lao động như BHXH, BHYT, các chế độ khác theo quy định của Nhà nước.
 - Bên cạnh đó, công ty còn có chế độ thưởng vào các ngày lễ tết ; tặng quà cho cán bộ, nhân viên nữ vào ngày 8/3 ; tặng quà cho con em cán bộ, nhân viên vào ngày lễ thiếu nhi ; tặng quà cho cán bộ, nhân viên là thương binh, gia đình liệt sỹ nhân ngày thương binh liệt sỹ 27/07 ; hỗ trợ cán bộ, nhân viên có hoàn cảnh khó khăn ;
 - Đào tạo: Trong năm 2014, công ty tiếp tục cử một số cán bộ, công nhân viên đi học các lớp về kỹ năng bán hàng, giải quyết tình huống khi có tranh chấp phát sinh, kỹ năng vận hành an toàn máy móc thiết bị...

3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện dự án

Tính đến 31/12/2014, tổng chi phí thực hiện cho dự án là 975,6 tỷ đồng. Đến nay, đã đưa hầu hết dây chuyền máy móc đi vào sản xuất ổn định và hoàn thành giai đoạn I của dự án đầu tư. Về hệ thống dây chuyền sản xuất:

- Tại Sóng Thần 2, dây chuyền mạ kẽm và mạ màu đang tạm ngưng hoạt động để HĐQT bàn bạc, đưa ra phương án hiệu quả nhất nhằm giảm giá thành, chi phí sản xuất.

- Tại Sóng Thần 3:

- Dây chuyền tẩy rửa, dây chuyền cán nguội 12 trục số 1 và số 2 và dây chuyền cán nguội 6 trục chạy tương đối ổn định. Tuy nhiên, giá thành sản phẩm còn cao so với thành phẩm (cán nguội) nhập khẩu.

- Dây chuyền mạ lạnh số 1 đang được sửa chữa, khắc phục. Dây chuyền mạ lạnh số 2 đã chạy ổn định, sản phẩm đạt chất lượng xuất khẩu sang các thị trường như ASEAN và các nước khác.

- Và các dây chuyền mạ màu, 04 dây chuyền sản xuất ống thép, xà băng, cắt lá đều hoạt động ổn định.

Sản phẩm	2014	2013
• Thép P/O (tấn)	31,122.465	73,413,920
• Thép lá cán nguội (tấn)	56,326.043	75,256,911
• Tôn lạnh (tấn)	76,971.160	84,000,525
• Tôn kẽm (tấn)	7,872.499	12,436,511
• Tôn màu (tấn)	26,086.853	51,573,703
• Ống thép các loại (tấn)	3,490.092	2,832,958
• Khác (thép lá đen, xà gỗ, thép hình, thép tấm)	18,486.628	9,484,080

Sản lượng sản phẩm năm 2014 phần lớn đều giảm so với năm 2013, nguyên nhân là do sự cạnh tranh trong nội địa đối với mặt hàng thép thành phẩm từ Trung Quốc được nhập khẩu với sự ưu đãi về thuế. Đồng thời, lượng hàng xuất khẩu của công ty sang các nước cũng không cao hơn so với năm 2013 là do một số quốc gia trong khu vực Đông Nam Á đã áp dụng các biện pháp tự vệ đối với mặt hàng tôn xuất khẩu từ Việt nam.

Tổng kết hoạt động năm 2014, bằng sự nỗ lực HĐQT công ty đã vượt qua khó khăn để tiếp tục tồn tại và phát triển.

Bên cạnh những kết quả đạt được, vẫn còn tồn tại một số vấn đề như :

- Nguồn vốn chủ sở hữu không đáp ứng nhu cầu mở rộng quy mô SXKD
- Công tác tổ chức, quản lý chưa phát huy tính hiệu quả.
- Công tác xây dựng và quảng bá thương hiệu còn hạn chế ...

3.1 Các công ty con, công ty liên kết:

- Công ty TNHH Một thành viên Tôn Đại Thiên Lộc

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2014
Doanh thu thuần	-	-
Lợi nhuận sau thuế	(695.192.207)	(9.119.719)

Lợi nhuận phân bổ
cho Cty CP ĐTL

- Công ty TNHH Một thành viên Thép Đại Thiên Lộc

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2014
Doanh thu thuần	2.838.862.967.909	2.495.715.829.357
Lợi nhuận sau thuế	23.720.966.696	10.125.558.090

Lợi nhuận phân bổ
cho Cty CP ĐTL

4. Tình hình tài chính

4.1 Tình hình tài chính

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2014	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	2.278.836.585.962	2,361,256,959,384	3.6 %
Doanh thu thuần	2.044.862.959.249	2,101,632,675,788	2.8 %
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	22.305.439.359	22,343,017,312	0.2 %
Lợi nhuận khác	(3.395.890.128).	(14,785,793,756)	335.4 %
Lợi nhuận trước thuế	18.909.549.231	7,557,223,556	(60.0)%
Lợi nhuận sau thuế	18.780.258.568	6,553,485,941	(65.1)%
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức	-	-	-

4.2 Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Các chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2014	Ghi chú
+ <i>Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</i>			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: TSLĐ/Nợ ngắn hạn	1.05	1.02	
+ Hệ số thanh toán nhanh: TSLĐ - Hàng tồn kho Nợ ngắn hạn	0.22	0.24	
+ <i>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</i>			
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	0.67	0.66	
+ Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	2.07	1.90	
+ <i>Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</i>			
+ Vòng quay hàng tồn kho: Giá vốn hàng bán Hàng tồn kho bình quân	1.87	1.79	
+ Doanh thu thuần/Tổng tài sản	0.90	0.89	

+ Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	0.0092	0.0031	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	0.026	0.008	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	0.007	0.003	
+ Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	0.01	0.01	
.....			

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

5.1 Cổ phần:

- a) Tổng số cổ phiếu theo từng loại: 61,435,604 cổ phiếu phổ thông
- b) Số lượng cổ phiếu đang lưu hành theo từng loại: 58,207,764 cổ phiếu
- c) Số lượng cổ phiếu dự trữ, cổ phiếu quỹ theo từng loại (nếu có): 3,227,840 cổ phiếu

5.2 Cơ cấu cổ đông:

Thông tin về cơ cấu cổ đông

Cổ đông	Số lượng CD	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ(%)
Trong nước	320	61,124,217	99.49
Cá nhân	291	46,336,117	75.42
Tổ chức	29	14,788,100	24.07
Nhà đầu tư CK chuyên nghiệp là các Cty Chứng khoán	24	57,099	0.09
Nước ngoài	13	311,387	0.51
Cá nhân	10	9,746	0.02
Tổ chức	3	301,191	0.49
Tổng cộng	333	61,435,604	100

* Thông tin về cơ cấu cổ đông theo Danh sách cổ đông đăng ký cuối cùng ngày 28/02/2014 và sau khi có quyết định thay đổi về việc niêm yết ngày 03/06/2014 của SGDCK.

Thông tin về cổ đông lớn (sở hữu từ 5% vốn điều lệ trở lên)

STT	Họ tên cổ đông	Địa chỉ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ
1	Nguyễn Thanh Nghĩa	23/28 đường D2, CX Văn Thánh Bắc, P.25, Bình	27.567.733	44,87



Thạnh, Tp.HCM				
2	Nguyễn Thị Bích Liên	327/47 Sư Vạn Hạnh, P.9, Q.10, Tp.HCM	7.899.952	12,86
3	Nguyễn Thanh Loan	23/28 đường D2, CX Văn Thánh Bắc, P.25, Bình Thạnh, Tp.HCM	6.244.378	10,16
4	Công ty TNHH Sản Xuất Thép Tâm Đức	số 300/20, Đường ĐT743a, Khu phố Chiêu Liêu, P.Tân Đông Hiệp, TX Dĩ An, Bình Dương, Việt nam.	10.737.369	17,48
Tổng cộng			52.449.432	85,37

III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

a) Kết quả SXKD năm 2014:

Chỉ tiêu	Thực hiện	Kế hoạch
- Doanh thu:	2,104 tỷ đồng	2,800 tỷ đồng
Trong đó xuất khẩu	35.223 triệu USD	63 triệu USD
- Lợi nhuận sau thuế:	6.55 tỷ đồng	40 tỷ đồng
- Lãi cơ bản trên CP	120 đồng	687 đồng
- Tỷ suất lợi nhuận/VĐL	0,31 %	6.51%

So với kế hoạch SX – KD do ĐHĐCĐ 2014 đã đề ra thì kết quả cho thấy doanh thu chỉ đạt 75,14%, lợi nhuận đạt 16,38% so với kế hoạch. Mặc dù không hoàn thành kế hoạch mà Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2014 đã đề ra nhưng kết quả về doanh thu năm 2014 tăng so năm 2013. Điều đó cũng cho thấy sự nỗ lực trong tình hình mà nền kinh tế vẫn chưa thực sự vực lên mạnh mẽ.

Và, Nguyên nhân ảnh hưởng đến kế hoạch lợi nhuận của năm

- Năm 2014, nền kinh tế trong nước tuy tình hình có cải thiện hơn, nhưng vẫn chưa thật sự khả quan; Tình hình nợ xấu chưa được cải thiện, nên dòng tín dụng vẫn bị tắc nghẽn, nền kinh tế không hấp thụ được vốn. Tình trạng thừa tiền, thiếu vốn còn kéo dài. Khả năng tiếp cận vốn của doanh nghiệp vẫn còn khó khăn, nhất là doanh nghiệp vừa và nhỏ. Khả năng kéo giảm lãi suất cho vay không nhiều; khó đáp ứng sự mong đợi của doanh nghiệp.

- Giá thép liên tục giảm, giá thép nguyên liệu nhập về vẫn còn duy trì ở mức cao hơn so với giá thép thành phẩm như tole mạ màu, mạ lạnh được nhập khẩu từ Trung Quốc. Chi phí điện, nước, khí, gas, đều tăng cao, cạnh tranh nội bộ ngày càng gay gắt... kèm theo đó, chi phí cho việc trả lãi vay là lớn.

- Một số nước là thị trường xuất khẩu lớn của công ty đã tiến hành áp dụng các biện pháp tự vệ thương mại, vì vậy đã làm ảnh hưởng không nhỏ đến doanh thu xuất khẩu.

b) Những tiến bộ Công ty đã đạt được

Dây chuyền thép lá cán nguội hiện nay công ty sử dụng là công nghệ đảo chiều, vì vậy, sau khi cán sẽ phải cắt bỏ đi phần đầu và cuối cuộn mỗi bên khoảng 10 mét. Do đó, để khắc phục được “hạn chế” này, công ty đã đưa ra phương án và mua sắm thiết bị máy móc để thực hiện việc hàn đầu cuối cuộn. Như vậy, việc hàn đầu cuối cuộn này giúp giảm việc cắt bỏ tôn phế liệu. Và hằng năm, công ty tiết kiệm chi phí khoản từ 2-3 tỷ đồng.

2. Tình hình tài sản và nợ phải trả:

- Đây là giai đoạn hầu hết các dây chuyền sản xuất đã đi vào hoạt động, các khoản vay trung – dài hạn đã đến hạn một phần. Do vậy, Công ty đã thu xếp nguồn tiền để thanh toán các khoản nợ trung – dài hạn và chuẩn bị nguồn nguyên liệu để phục vụ sản xuất, từ đó, các khoản nợ trung – dài hạn giảm mạnh khoảng 53,1%, Nợ ngắn hạn tăng 11,9% và trị giá hàng tồn kho cũng tăng. Cuối năm 2014, giá bán ra thị trường có xu hướng giảm nên để đạt kế hoạch doanh thu đã đề ra, Công ty đã yêu cầu Khách hàng làm thư bảo lãnh và tăng hạn mức dư nợ cho những Khách hàng lớn có uy tín, để cạnh tranh với các đối tác khác nên các khoản phải thu khách hàng tăng lên 65,2%. Bằng hình thức này, Công ty vừa tiêu thụ được hàng vừa đảm bảo thu nợ được đúng hạn và hình thức này sẽ tiếp tục phát huy năm 2015. Mặc dù Tài sản dài hạn giảm 2,6% do Công ty trích khấu hao theo quy định nhưng Tổng tài sản vẫn tăng 3,6%.

- Công nợ phải trả nhà cung cấp hiện nay là các nhà cung cấp nguyên liệu phục vụ sản xuất (các năm trước chủ yếu phục vụ xây dựng cơ bản) nên thời gian cho Công ty nợ ngắn, đa phần mua lô này sẽ thanh toán lô trước nên khoản phải trả Nhà cung cấp giảm 6,1%.

- Tình hình tài sản năm 2014 tăng nhẹ 3,6% so với năm 2013 (Tài sản ngắn hạn tăng 8%, tài sản dài hạn giảm 2,6%. Nợ phải trả tăng 0,6% (Nợ ngắn hạn tăng 11,9%, Nợ trung - dài hạn giảm 53,1%).

3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

- Cùng cổ bộ máy tổ chức, điều hành công ty.
- Tái cấu trúc công ty cho phù hợp với đà phát triển ngày càng lớn. Nhập một số phòng ban để giảm số lượng nhân sự nhưng công việc đạt hiệu quả cao hơn.
- Tiếp tục xây dựng và hoàn thiện các quy chế quản lý các hoạt động của công ty, xây dựng quy trình nghiệp vụ, hệ thống báo cáo và thông tin quản lý.
- Tin học hóa hệ thống quản lý; ứng dụng phần mềm quản lý nguồn lực của doanh nghiệp (ERP) để chuẩn hóa quy trình quản lý, khai thác sử dụng có hiệu quả mọi nguồn lực của công ty.
- Kiểm tra thường xuyên, có chế độ bảo trì đối với các dây chuyền đang vận hành, sửa chữa, thay thế máy móc thiết bị cũ có công nghệ lạc hậu, chất lượng thấp bằng thiết bị chất lượng cao từ EU & Nhật.
- Tuyển dụng nhiều cán bộ kỹ thuật có trình độ, có kinh nghiệm để tiếp nhận chuyển giao từ phía nước ngoài, vận hành và kiểm soát tốt các dây chuyền sản xuất;
- Cải thiện môi trường làm việc, chế độ đãi ngộ để thu hút nguồn nhân lực trình độ cao, đóng góp tích cực cho Công ty.



- Tăng cường công tác kiểm soát chi phí sản xuất, lưu thông để giảm giá thành sản phẩm, đầu tư ... đồng thời coi trọng chất lượng sản phẩm nhằm nâng cao năng lực cạnh tranh,

4. Kế hoạch phát triển trong tương lai

- Năm 2015, Kinh tế thế giới mặc dù phục hồi nhưng chậm và còn không ít bất trắc. Giá hàng hóa thế giới được dự báo giảm không chỉ trong năm 2015 mà thậm chí ở những năm tiếp theo phần nào sẽ ảnh hưởng đến xuất khẩu của Việt Nam. Đối với nền kinh tế Việt nam, Tổng cầu sẽ hồi phục tiêu dùng phục hồi nhờ lạm phát thấp trong năm 2014 sẽ giúp cải thiện sức mua của dân chúng; đầu tư tư nhân cải thiện do môi trường kinh tế vĩ mô cùng với những cải cách thể chế sẽ tạo dựng niềm tin của doanh nghiệp và hộ gia đình; khả năng thu hút đầu tư nước ngoài cao hơn với triển vọng TPP được kí kết trong năm 2015...

Bên cạnh đó, tổng cung cũng được cải thiện nhờ quá trình tái cơ cấu dẫn phát huy tác dụng đối với năng suất của nền kinh tế. Đó là một tín hiệu đáng mừng và giúp khôi phục lại niềm tin của thị trường.

- Để biến niềm tin thành hiện thực, đòi hỏi công ty phải làm tốt công tác quản trị, gắn hiệu quả kinh doanh với thu nhập của người lao động; không ngừng cải tiến kỹ thuật, đảm bảo chất lượng sản phẩm một cách tốt nhất. Đa dạng hoá thị trường thông qua đổi mới và tăng cường công tác bán hàng, chú trọng các thị trường mới có qui mô nhỏ nhưng còn nhiều tiềm năng. Đẩy mạnh việc quảng bá, tiếp thị, xây dựng thương hiệu Tôn Đại Thiên Lộc tại thị trường nội địa. Có chính sách bán hàng hợp lý, tạo thuận lợi cho khách hàng trong điều kiện công ty và pháp luật cho phép. Hoàn thiện hệ thống xây dựng định mức tiêu hao nguyên liệu vật tư nhằm tiết giảm tối đa chi phí sản xuất, nâng cao năng lực cạnh tranh.

- Tiếp tục tổ chức các chuyến công tác tại thị trường xuất khẩu truyền thống. Ngoài ra, đẩy mạnh việc tìm hiểu thị trường ở các nước ngoài khu vực ĐNÁ. Thành lập thêm VPĐD và chi nhánh, kho trung chuyển tại các tỉnh phía bắc.

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

1. Đánh giá của Hội đồng Quản trị về các mặt hoạt động chung:

- Năm 2014, tiếp tục là một năm khó khăn đối với nền kinh tế nước ta. Khả năng tiếp cận vốn của doanh nghiệp vẫn còn khó khăn, nhất là doanh nghiệp vừa và nhỏ. Khả năng kéo giảm lãi suất cho vay không nhiều; Tình trạng đóng băng bất động sản vẫn tiếp diễn nên đã gây ảnh hưởng lớn cho các doanh nghiệp sản xuất trong ngành thép.

- Do nguồn vốn chủ sở hữu còn hạn chế so với nhu cầu sản xuất kinh doanh nên mặc dù lượng đơn hàng xuất khẩu khá nhiều nhưng do không có nguồn tiền để giải chấp hàng hóa nguyên liệu để sản xuất. Vì vậy, một số đơn hàng buộc phải hủy hoặc giao trễ hơn so với hợp đồng, khách hàng yêu cầu giảm giá, bồi thường thiệt hại.

- Lượng hàng tiêu thụ chậm, hàng tồn kho vẫn giữ ở mức cao nên rất khó khăn trong việc xoay vòng nguồn vốn.

=> Trước tình hình đó, Hội đồng Quản trị tích cực phối hợp với Ban Tổng Giám đốc quan sát, nhận định về diễn biến giá cả, thị trường để từ đó đưa ra giải pháp điều hành sản xuất kinh doanh một cách linh hoạt, thích ứng trong từng thời kỳ nhằm mang lại hiệu quả cao nhất.



- Mặc dù phải đối mặt với nhiều khó khăn, thách thức, nhưng với sự quyết tâm và đồng thuận của Hội đồng Quản trị, Ban điều hành và toàn thể nhân viên đã đưa công ty vượt qua nhiều trở ngại, thách thức trong năm 2014.

2. *Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty*

- Trong năm 2014, Ban Giám đốc công ty luôn đồng hành và tổ chức thực hiện các quyết định của Hội đồng Quản trị, tổ chức thực hiện kế hoạch kinh doanh và công tác đầu tư dự án đang triển khai.

- Chiến lược kinh doanh của công ty chưa được Ban Giám đốc đưa ra một cách cụ thể và mang tính định hướng, doanh thu đem lại từ việc bán hàng chưa cao. Ngoài ra, công tác thị trường, quảng bá thương hiệu chưa được chú trọng một cách triệt để nhất là trong thời kỳ cạnh tranh khốc liệt như hiện nay.

3. *Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị*

- Tái cơ cấu lại nguồn vốn, tập trung vào sản xuất kinh doanh, đẩy mạnh việc xuất khẩu ra một số thị trường truyền thống và tìm kiếm các thị trường mới không phụ thuộc vào yếu tố thương mại như trước đây;

- Triển khai một số chương trình quảng cáo, tổ chức sự kiện nhằm quảng bá hình ảnh sản phẩm, thương hiệu cũng như chất lượng tôn Đại Thiên Lộc cho nhiều người dân biết đến, giúp công ty tiếp cận gần hơn nữa với người tiêu dùng.

- Dự kiến:

- Doanh thu: 2.500 tỷ đồng
- Trong đó xuất khẩu: 50 triệu USD
- Lợi nhuận sau thuế: 30 tỷ đồng
- Tỷ lệ cổ tức: 4%
- Sản lượng:

STT	Sản phẩm	
1	Thép P/O (tấn)	150.000
2	Thép cán nguội (tấn)	142.500
3	Mạ kẽm (tấn)	20.000
4	Mạ lạnh (tấn)	120.000
5	Mạ màu (tấn)	40.000
6	Thép ống hộp (tấn)	5.000

V. **Quản trị công ty**

1. *Hội đồng quản trị:*

Tóm tắt lý lịch cá nhân của thành viên HĐQT

1	Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng Giám đốc (xem lý lịch cá nhân Tổng Giám đốc)
2	Bà Lâm Thị Kim Phượng	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng GD (xem lý lịch cá nhân Phó Tổng Giám đốc)

3 Phó Chủ tịch HĐQT (Thành viên HĐQT độc lập không điều hành)	
<i>Họ và tên</i>	Nguyễn Thị Bích Liên
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	020723726
<i>Giới tính</i>	Nữ
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	08/06/1964
<i>Nơi sinh</i>	Sài Gòn
<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Nam Định
<i>Địa chỉ thường trú</i>	327/47 Sư Vạn Hạnh, P.9, Q.10, Tp.HCM
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0903389175
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Kinh doanh
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Từ 1984 – 1988</i>	làm việc tại Phân Viện Khoa học Kỹ thuật thuộc UBKHKT (số 49 Nguyễn Thị Minh Khai, Q.1, TP HCM)
<i>Từ 1989 – 1999</i>	Nội trợ
<i>Từ 2000 – 2005</i>	Giám đốc Công ty TNHH SX TM Thép Thiên Lộc
<i>Từ 2006 – tháng 4/2011</i>	Thành viên HĐQT, Phó TGD Công ty CP Đại Thiên Lộc
<i>Từ tháng 4/2011 đến nay</i>	Thành viên HĐQT Công ty CP Đại Thiên Lộc
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	7,899,952 cổ phần, chiếm 12.86% vốn điều lệ
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	
<i>Chồng: Nguyễn Thanh Nghĩa</i>	28,103,033 cổ phần, chiếm 45.74% vốn điều lệ
<i>Con ruột: Nguyễn Thanh Loan</i>	6,244,378 cổ phần, chiếm 10.16 % vốn điều lệ
<i>Con ruột: Nguyễn Thanh Dung</i>	2,573,990 cổ phần, chiếm 4.19 % vốn điều lệ
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

4 Thành viên HĐQT độc lập không điều hành	
<i>Họ và tên</i>	Lê Bá Phương
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	025177456 cấp ngày 04/08/2009 tại Bến Tre
<i>Giới tính</i>	Nam
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	20/11/1964
<i>Nơi sinh</i>	Vĩnh Long - Vĩnh Linh - Quảng Trị

<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Phong Bình, Hương Điền, Thừa Thiên Huế
<i>Địa chỉ thường trú</i>	90/5 Nguyễn Khoái, Phường 2, Quận 4, Tp.HCM
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0903925719
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Cử nhân Ngoại thương
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Từ 1984 – 1987</i>	Tham gia nghĩa vụ quân sự
<i>Từ 1987 – 2004</i>	NV và Phó phòng Kế hoạch – Kinh doanh Công ty Đông lạnh Thủy sản Xuất khẩu Bến Tre
<i>Từ 2004 - nay</i>	TV HĐQT Công ty CP XNK Thủy sản Bến Tre
<i>Từ 7/2013 - nay</i>	TV HĐQT/TGD CTCP Đông Hải Bến Tre
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	137,500 cổ phần, chiếm 0,22 % vốn điều lệ
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	Không
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

Hoạt động của HĐQT năm 2014

Thành viên và cơ cấu của HĐQT

- HĐQT nhiệm kỳ 2011-2015 tính đến thời điểm tháng 12/2014 gồm 5 người: ông Nguyễn Thanh Nghĩa, Chủ tịch HĐQT; Bà Nguyễn Thị Bích Liên, Phó Chủ tịch HĐQT; Ông Lê Bá Phương, Ông Huỳnh Ngọc Mẫn và Bà Lâm Thị Kim Phụng;

- Trong đó thành viên độc lập không điều hành gồm: Ông Lê Bá Phương và bà Nguyễn Thị Bích Liên

Hoạt động của HĐQT

- Giám sát, chỉ đạo Tổng giám đốc và người quản lý khác trong điều hành công việc kinh doanh hằng ngày của công ty;

- Tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên 2014 vào ngày 24/04/2014

- Trong năm 2014, thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng Quản trị đã triển khai một số công việc như sau:

Phân phối lợi nhuận

- Đã Trích lập các quỹ khen thưởng, phúc lợi, đầu tư phát triển, thù lao cho HĐQT, BKS.

Công tác quan hệ nhà đầu tư

0038
CÔNG
CỔ P
HỘI TH
24/04/14

- Bên cạnh các hoạt động SXKD, công ty cũng thực hiện tốt chế độ báo cáo, công bố thông tin cho cơ quan chức năng và nhà đầu tư theo luật định .

- Các thông tin của công ty đều được công bố đầy đủ tại website của công ty và trên các phương tiện thông tin đại chúng ...

- Đã thực hiện xong việc tăng vốn điều lệ thông qua việc phát hành và chào bán thành công 11.299.514 cổ phiếu ra công chúng (Trong đó, phát hành cổ phiếu để trả cổ tức với tỷ lệ 10% và chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu với tỷ lệ 15%).

- Số lượng cổ đông của Đại Thiên Lộc theo danh sách chốt ngày 28/02/2014 là 333 cổ đông. Trong đó, cổ đông là cá nhân : 301 người (trong nước : 291, nước ngoài : 10) ; cổ đông là tổ chức : 32 tổ chức (trong nước : 29, nước ngoài : 03)

2. Ban Kiểm soát

a) Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát:

Tóm tắt lý lịch cá nhân

1 Trưởng Ban Kiểm soát	
<i>Họ và tên</i>	Đoàn Thị Bích Thủy
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	271688781
<i>Giới tính</i>	Nữ
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	11/05/1985
<i>Nơi sinh</i>	Đồng Nai
<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Bình Định
<i>Địa chỉ thường trú</i>	Thọ Trung, Xuân Thọ, Xuân Lộc, Đồng Nai
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0914394290
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Cao đẳng Kế toán
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Từ 2005 – tháng 05/2007</i>	công tác tại Công ty TNHH Thép Đại Thiên Lộc
<i>Từ tháng 06/2007 – nay</i>	công tác tại Công ty Cổ Phần Đại Thiên Lộc
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	1.430 cổ phần, chiếm 0,002 % vốn điều lệ
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	Không
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không
2 Thành viên Ban Kiểm soát	
<i>Họ và tên</i>	Võ Thị Mỹ Dung
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	211833676

126
3 T
H A
E N
11-1

<i>Giới tính</i>	Nữ
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	18/07/1986
<i>Nơi sinh</i>	Bình Định
<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Bình Định
<i>Địa chỉ thường trú</i>	Cát Tài, Phù Cát, Bình Định
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0914394291
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Trung cấp kế Toán
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Từ 01-11-2007 – nay</i>	Nhân viên kho thống kê Công ty CP Đại Thiên Lộc
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	Không
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	Không
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

3 Thành viên Ban Kiểm soát	
<i>Họ và tên</i>	Phan Quỳnh Diễm Châu
<i>Số chứng minh nhân dân</i>	225326703
<i>Giới tính</i>	Nữ
<i>Ngày tháng năm sinh</i>	10/01/1988
<i>Nơi sinh</i>	Nha Trang
<i>Quốc tịch</i>	Việt Nam
<i>Dân tộc</i>	Kinh
<i>Quê quán</i>	Nha Trang, Khánh Hòa
<i>Địa chỉ thường trú</i>	116 Bạch Đằng, P.Tân Lập, Tp Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa
<i>Số điện thoại liên lạc</i>	0914394134
<i>Trình độ văn hóa</i>	12/12
<i>Trình độ chuyên môn</i>	Cử nhân Luật học
<i>Quá trình công tác</i>	
<i>Tháng 06/2010 đến nay</i>	Nhân viên pháp lý Công ty CP Đại Thiên Lộc
<i>Hành vi vi phạm pháp luật</i>	Không
<i>Số cổ phần sở hữu</i>	33 cổ phần
<i>Số cổ phần của những người có liên quan</i>	Không
<i>Các khoản nợ đối với Công ty</i>	Không
<i>Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích công ty</i>	Không

b) Hoạt động của Ban kiểm soát:

Trong năm 2014, BKS đã tổ chức họp định kỳ hàng quý. Nội dung các cuộc họp trong năm nhằm:

- Xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết, Quyết định được ban hành bởi Hội đồng Quản trị (HDQT), Ban Điều hành nhằm định hướng cho công tác quản lý, điều hành trong năm 2014;

- Ghi nhận lại những vấn đề đã, chưa thực hiện được trong quý; Từ đó, có kiến nghị, đề xuất lên HDQT và Ban Điều hành. Đồng thời, đưa ra các nội dung và kế hoạch cần triển khai trong quý tiếp theo;

- Kiểm tra thực tế và đưa ra kiến nghị về tình hình quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty con và chi nhánh;

- Kiểm tra, đóng góp ý kiến đối với việc ban hành các quy chế, quy định nội bộ của các phòng ban mà có nội dung không phù hợp hoặc trái với các quy định của pháp luật, điều lệ công ty;

- Các công việc khác theo quyết định của ĐHĐCĐ, Điều lệ công ty và quy định của pháp luật.

3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát

a) Thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí chi tiết cho từng thành viên HDQT, Ban Kiểm soát: dựa trên tình hình hoạt động thực tế của công ty.

b) Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ: (giao dịch phát sinh trong năm 2014)

Stt	Người thực hiện giao dịch	Quan hệ với cổ đông nội bộ	Số cổ phiếu sở hữu đầu kỳ		Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ		Lý do tăng, giảm (mua, bán, chuyển đổi, thưởng...)
			Số cổ phiếu	Tỷ lệ	Số cổ phiếu	Tỷ lệ	
1	Nguyễn Thanh Nghĩa	Chủ tịch HDQT	21.639.597	35,22%	28.103.033	45,74%	Mua, thưởng
2	Nguyễn Quang Quảng	Người có liên quan	6.250	0,01%	625	0,001%	Bán
3	Lâm Thị Thanh Nhân	Người có liên quan	8.250	0,013%	-	-	Bán

c) Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ:

- Ông Nguyễn Thanh Nghĩa – Cổ đông nội bộ cho Công ty vay dài hạn.

- Bà Nguyễn Thị Bích Liên - Cổ đông nội bộ cho Công ty vay dài hạn.

- Bà Nguyễn Thanh Loan – Người có liên quan của cổ đông nội bộ cho Công ty vay dài hạn.

- Bà Nguyễn Thanh Dung – Người có liên quan của cổ đông nội bộ cho Công ty vay dài hạn.

d) Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty:

- Thiếu các tiêu ban để hỗ trợ hoạt động cho Hội đồng quản trị. Hiện nay, do nguồn nhân lực có trình độ quản trị và khả năng giúp việc cho HĐQT còn tương đối thiếu do đó chưa thể thành lập được các tiêu ban để giúp việc cho HĐQT; Vì vậy, công tác quản trị tập trung hầu hết vào Hội đồng quản trị và trong tương lai, công ty sẽ thực hiện việc tái cấu trúc về tổ chức, về nhân sự và tiến tới thiết lập các tiêu ban hỗ trợ cho HĐQT một số hoạt động.

- Sự phối hợp giữa Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và Ban kiểm soát chưa thực sự chặt chẽ và đem lại hiệu quả, dẫn đến vẫn còn có sai sót trong quá trình thực hiện, kiểm tra và giám sát.

VI. Các thông tin khác:

1. Công tác xã hội, từ thiện:

Mặc dù hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 còn gặp nhiều khó khăn nhưng bằng sự nỗ lực của Ban Giám đốc và toàn thể nhân viên, công ty vẫn duy trì được công tác từ thiện xã hội, để chia sẻ và hỗ trợ cho những mảnh đời còn nhiều bất hạnh trong cuộc sống. Trong năm, công ty đã chi tổng cộng số tiền hơn 605 triệu đồng, đóng góp cho các hoạt động như: Tài trợ 100 triệu đồng hằng năm cho Quỹ học bổng “ Đại Thiên Lộc – Thắp sáng ước mơ sinh viên Bình Dương”; Ủng hộ kinh phí xây nhà tình nghĩa, tình thương; Tài trợ Chương trình “Xuân với trẻ em có hoàn cảnh khó khăn” tại UBND tỉnh Bình Dương; tài trợ giải bóng đá doanh nhân Bình Dương...

2. Hoạt động của các tổ chức, Đoàn thể:

- Tính đến 31/12/2014, Chi bộ Đảng công ty cổ phần Đại Thiên Lộc hiện có 31 đảng viên. Lãnh đạo công ty luôn ủng hộ cả về vật chất lẫn tinh thần nên việc sinh hoạt chi bộ có nhiều thuận lợi. Trong cuộc họp chi bộ, những vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh cũng được đưa ra bàn bạc, chi bộ tham gia đóng góp ý kiến tích cực giúp công ty đạt kết quả sản xuất kinh doanh tốt, đời sống vật chất và tinh thần của cán bộ nhân viên được nâng cao.

- Lãnh đạo công ty cũng tạo điều kiện thuận lợi, hỗ trợ tích cực các hoạt động của công đoàn cơ sở, Chi Đoàn thanh niên, Hội phụ nữ... Các tổ chức này trở thành cầu nối quan trọng giữa cán bộ, nhân viên và công ty. Nhờ vậy công tác điều hành sản xuất kinh doanh có nhiều thuận lợi hơn,...

VII. Báo cáo tài chính

1. Ý kiến kiểm toán:

2. Báo cáo tài chính được kiểm toán:

Xác nhận của đại diện theo pháp luật
của Công ty



Nguyễn Thanh Nghĩa



RSM DTL Auditing
Connected for Success

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
Cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

MỤC LỤC

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	1 - 2
Báo cáo kiểm toán độc lập	3 - 4
Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán	
Bảng cân đối kế toán hợp nhất ngày 31 tháng 12 năm 2014	5 - 8
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014	9
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014	10 - 11
Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	12 - 38

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (dưới đây gọi tắt là "Công ty") hân hạnh đệ trình báo cáo này cùng với các báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm đã được kiểm toán của Công ty và các công ty con (dưới đây cùng với Công ty gọi chung là "Nhóm công ty" cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014.

1. CÁC THÔNG TIN CHUNG

Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (được chuyển đổi từ Công ty TNHH thép Đại Thiên Lộc, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4602000250 ngày 11 tháng 7 năm 2001) hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381282 ngày 12 tháng 4 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 13 tháng 6 năm 2014.

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 614.356.040.000 VND.

Đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2014, Công ty có đầu tư vào 02 công ty con.

Các đơn vị trực thuộc tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2014 gồm:

- Chi nhánh tại Thôn Giáng Nam 2, Xã Hòa Phước, Huyện Hòa Vang, Thành phố Đà Nẵng.
- Chi nhánh tại 19 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Long Hương, Thành phố Bà Rịa, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu.
- Xí nghiệp cơ khí và xây dựng Đại Thiên Lộc tại Ô 13A, Lô CN8, Đường N5, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, Thị xã Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.
- Chi nhánh tại 79A Trần Hưng Đạo, Ấp 1, Thị trấn Long Mỹ, Huyện Long Mỹ, Tỉnh Hậu Giang.
- Chi nhánh tại 295 Trần Hưng Đạo, Phường 5, Thành phố Vị Thanh, Tỉnh Hậu Giang.
- Khu liên hợp sản xuất thép Đại Thiên Lộc tại Ô 10-11-12-13B, Lô CN8, Đường N5, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Xã Tân Vĩnh Hiệp, Huyện Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương.
- Chi nhánh tại 14/20 Quốc Lộ 1A, Ấp 3, Xã Tân Quý Tây, Huyện Bình Chánh, TP. Hồ Chí Minh.
- Chi nhánh tại 105/49A Ấp Chiêu Liều, Xã Tân Đông Hiệp, Huyện Dĩ An, Tỉnh Bình Dương.

2. THÀNH VIÊN CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị trong năm và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Họ tên</u>	<u>Chức danh</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>
Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	Chủ tịch	01/6/2007
Bà Nguyễn Thị Bích Liên	Phó Chủ tịch	28/4/2011
Ông Lê Bá Phương	Thành viên	25/4/2008
Bà Lâm Thị Kim Phương	Thành viên	11/4/2011
Ông Huỳnh Ngọc Mẫn	Thành viên	24/4/2014

Danh sách các thành viên Ban Kiểm soát trong năm và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Họ tên</u>	<u>Chức danh</u>
Bà Đoàn Thị Bích Thúy	Trưởng ban
Bà Phan Quỳnh Diễm Châu	Thành viên
Bà Võ Thị Mỹ Dung	Thành viên

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Danh sách các thành viên Ban Tổng Giám đốc trong năm và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Họ tên</u>	<u>Chức danh</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>	<u>Ngày miễn nhiệm</u>
Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	Tổng Giám đốc	15/4/2004	
Bà Lâm Thị Kim Phượng	Phó Tổng Giám đốc	01/10/2009	
Ông Vũ Thành Nam	Giám đốc Tài Chính	02/11/2012	03/7/2014
Bà Nguyễn Thị Phước Diên	Kế toán trưởng	02/11/2012	

3. TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty có trách nhiệm lập báo cáo tài chính hợp nhất hằng năm phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính hợp nhất cũng như kết quả kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Nhóm công ty trong năm. Trong việc lập báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ Chuẩn mực kế toán áp dụng cho Nhóm công ty có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hợp nhất hay không;
- Lập báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Nhóm công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục; và
- Thiết kế và duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất hợp lý nhằm hạn chế sai sót và gian lận.

Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu giữ đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính hợp nhất của Nhóm công ty tại bất kỳ thời điểm nào và báo cáo tài chính hợp nhất được lập tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam cũng như các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam. Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn tài sản của Nhóm công ty và thực hiện những biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty xác nhận rằng Nhóm công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập báo cáo tài chính hợp nhất.

4. KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán DTL, thành viên của RSM Quốc tế, bày tỏ nguyện vọng tiếp tục được chỉ định kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất cho các năm tài chính tiếp theo của Nhóm công ty.

5. CÔNG BỐ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty công bố rằng, báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Nhóm công ty vào ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

Bình Dương, ngày 30 tháng 3 năm 2015

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



NGUYỄN THANH NGHĨA



Số: 15.146/BCKTHN-DTL

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Các cổ đông
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

Báo cáo kiểm toán về báo cáo tài chính hợp nhất

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo của Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (dưới đây gọi tắt là "Công ty") và các công ty con (cùng với Công ty dưới đây gọi chung là "Nhóm công ty"), được lập ngày 30 tháng 3 năm 2015 từ trang 05 đến trang 38, bao gồm Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất. Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo không phản ánh tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất của Nhóm công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên kết quả cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính hợp nhất của Nhóm công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính hợp nhất. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính hợp nhất do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Nhóm công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Nhóm công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.



Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, báo cáo tài chính hợp nhất đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc và các công ty con vào ngày 31 tháng 12 năm 2014 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực, Chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 3 năm 2015

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN DTL

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐẶNG XUÂN CẢNH

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
số: 0067-2013-026-1

KIỂM TOÁN VIÊN

NGUYỄN HOÀNG VY THẢO

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
số: 1727-2013-026-1

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Th. minh	Cuối năm	Đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.446.411.227.802	1.339.070.883.169
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(5.1)	65.937.093.816	102.869.673.266
1. Tiền	111		37.750.253.816	17.149.600.913
2. Các khoản tương đương tiền	112		28.186.840.000	85.720.072.353
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(5.2)	13.484.000.000	986.841.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		13.484.000.000	988.103.451
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	(1.262.451)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(5.3)	155.346.972.550	133.650.787.214
1. Phải thu khách hàng	131		156.464.934.576	94.700.274.006
2. Trả trước cho người bán	132		2.531.354.885	12.973.565.358
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135		6.882.278.922	35.567.669.800
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(10.531.595.833)	(9.590.721.950)
IV. Hàng tồn kho	140	(5.4)	1.104.630.463.985	1.062.204.700.037
1. Hàng tồn kho	141		1.116.421.207.692	1.080.940.047.890
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(11.790.743.707)	(18.735.347.853)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		107.012.697.451	39.358.881.652
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(5.5)	3.774.499.411	7.544.520.858
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		85.130.307.135	9.079.292.382
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		1.702.286	21.692.876
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	(5.6)	18.106.188.619	22.713.375.536

(Phần tiếp theo trang 06)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Th. minh	Cuối năm	Đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		914.845.731.581	939.765.702.793
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		913.153.862.906	935.864.693.478
1. TSCĐ hữu hình	221	(5.7)	670.789.914.112	722.850.930.483
+ Nguyên giá	222		835.883.194.286	829.064.114.192
+ Giá trị hao mòn lũy kế	223		(165.093.280.174)	(106.213.183.709)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	8.400.668.848
+ Nguyên giá	225		-	10.339.284.741
+ Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	(1.938.615.893)
3. TSCĐ vô hình	227	(5.8)	57.010.856.539	58.450.742.155
+ Nguyên giá	228		62.961.546.808	62.961.546.808
+ Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5.950.690.269)	(4.510.804.653)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	(5.9)	185.353.092.255	146.162.351.992
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
+ Nguyên giá	241		-	-
+ Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		68.477.795	941.482.641
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		68.477.795	941.482.641
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		1.623.390.881	2.959.526.674
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7.209.731	55.369.865
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	(6.10)	1.616.181.150	2.598.687.889
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	305.468.920
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.361.256.959.384	2.278.836.585.962

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 01 - DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Th. minh	Cuối năm	Đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.546.697.099.037	1.536.215.773.799
I. Nợ ngắn hạn	310		1.422.106.877.359	1.270.466.153.813
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	(5.10)	936.432.965.330	714.456.822.063
2. Phải trả người bán	312	(5.11)	446.097.050.564	475.291.044.025
3. Người mua trả tiền trước	313	(5.11)	6.639.731.870	41.712.658.824
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	(5.12)	9.358.865.285	12.245.243.447
5. Phải trả người lao động	315	(5.13)	1.412.952.962	5.223.777.963
6. Chi phí phải trả	316	(5.14)	10.083.814.474	10.591.223.258
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	(5.15)	9.273.395.533	8.555.967.449
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	(5.16)	2.808.101.341	2.389.416.784
II. Nợ dài hạn	330		124.590.221.678	265.749.619.986
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	(5.17)	124.590.221.678	265.749.619.986
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		814.559.860.347	742.620.812.163
I. Vốn chủ sở hữu	410	(5.18)	814.559.860.347	742.620.812.163
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		614.356.040.000	501.360.900.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		160.764.683.540	160.852.283.540
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(58.638.685.584)	(58.638.685.584)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		26.956.805.237	26.017.792.309
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		2.512.121.366	2.479.121.366
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		68.608.895.788	110.549.400.532
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.361.256.959.384	2.278.836.585.962

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 01 - DN/HN

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

CHỈ TIÊU	Th. minh	Cuối năm	Đầu năm
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		1.812.487.702	1.812.487.702
5. Ngoại tệ các loại		-	-
+ USD		659.551,31	448.132,68
+ EUR		100,27	100,27
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Bình Dương, ngày 30 tháng 3 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



HUỲNH THỊ THÚY DIỄM

NGUYỄN THỊ PHƯỚC DIỄM

NGUYỄN THANH NGHĨA

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 02 - DN/HN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		2.104.706.517.775	2.051.434.956.659
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.073.841.987	6.571.997.410
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	(6.1)	2.101.632.675.788	2.044.862.959.249
4. Giá vốn hàng bán	11	(6.2)	1.938.932.318.716	1.872.261.521.954
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		162.700.357.072	172.601.437.295
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	(6.3)	5.075.591.394	2.424.987.625
7. Chi phí tài chính	22	(6.4)	77.286.696.508	86.242.078.246
<i>trong đó, chi phí lãi vay</i>	23		69.354.879.363	75.569.271.657
8. Chi phí bán hàng	24	(6.5)	19.473.933.657	20.071.094.882
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(6.6)	48.672.300.989	46.407.812.433
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		22.343.017.312	22.305.439.359
11. Thu nhập khác	31	(6.7)	3.490.120.149	327.351.780
12. Chi phí khác	32	(6.8)	18.275.913.905	3.723.241.908
13. Lợi nhuận khác	40		(14.785.793.756)	(3.395.890.128)
14. Phần lợi nhuận/(lỗ) trong công ty liên kết, liên doanh	50		-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	60		7.557.223.556	18.909.549.231
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	61	(6.9)	21.230.876	2.429.656.168
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	62	(6.10)	982.506.739	(2.300.365.505)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	70		6.553.485.941	18.780.258.568
18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số	71		-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	72		6.553.485.941	18.780.258.568
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu của công ty mẹ	80	(5.19.3)	120	400

Bình Dương, ngày 30 tháng 3 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





HUỲNH THỊ THÚY DIỄM

NGUYỄN THỊ PHƯỚC DIỄM

NGUYỄN THANH NGHĨA

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 03 - DN/HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		7.557.223.556	18.909.549.231
2. Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao tài sản cố định	02		62.401.153.530	50.734.932.802
Các khoản dự phòng	03		(6.004.992.714)	11.808.131.541
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		2.399.147.407	810.933.926
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4.393.019.531)	(1.682.012.051)
Chi phí lãi vay	06		69.354.879.363	75.569.271.657
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		131.314.391.611	156.150.807.107
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(93.028.286.166)	(67.921.890.786)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(71.935.645.735)	(135.815.284.953)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(71.132.493.618)	116.903.012.781
Tăng giảm chi phí trả trước	12		3.818.181.581	(6.394.935.632)
Tiền lãi vay đã trả	13		(69.862.013.738)	(74.720.460.087)
Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1.442.229.601)	(17.744.911.008)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(204.386.300)	(3.867.164.523)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(172.472.481.966)	(33.410.827.102)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3.691.394.599)	(8.915.816.346)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		3.220.000.000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(24.034.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10.550.000.000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		873.004.846	(602.004.846)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.878.577.105	1.708.678.708
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(10.203.812.648)	(7.809.142.484)

(Phần tiếp theo trang 11)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu số B 03 - DN/HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Năm nay	Năm trước
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		65.999.970.000	-
2. Tiền chi trả vốn góp 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		2.234.839.139.649	1.841.346.771.744
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2.153.187.732.732)	(1.720.853.198.496)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		(1.781.902.030)	(3.563.804.064)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		145.869.474.887	116.929.769.184
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(36.806.819.727)	75.709.799.598
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		102.869.673.266	27.467.867.667
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(125.759.723)	(307.993.999)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		65.937.093.816	102.869.673.266

Bình Dương, ngày 30 tháng 3 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



HUỲNH THỊ THÚY DIỄM

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN THỊ PHƯỚC DIỄM

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THANH NGHĨA



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Mẫu Số B 09 - DN/HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (dưới đây gọi tắt là "Công ty") (được chuyển đổi từ Công ty TNHH thép Đại Thiên Lộc, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4602000250 ngày 11 tháng 7 năm 2001) hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381282 ngày 12 tháng 4 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp và các Giấy chứng nhận thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 13 tháng 6 năm 2014.

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 614.356.040.000 VND.

Công ty có đầu tư vào 02 công ty con như được trình bày tại mục 1.3. dưới đây (cùng với Công ty dưới đây gọi chung là "Nhóm công ty").

Các đơn vị trực thuộc tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2014 gồm:

- Chi nhánh tại Thôn Giáng Nam 2, Xã Hòa Phước, Huyện Hòa Vang, Thành phố Đà Nẵng.
- Chi nhánh tại 19 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Long Hương, Thành phố Bà Rịa, Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu.
- Xí nghiệp cơ khí và xây dựng Đại Thiên Lộc tại Ô 13A, Lô CN8, Đường N5, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, Thị xã Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.
- Chi nhánh tại 79A Trần Hưng Đạo, Ấp 1, Thị trấn Long Mỹ, Huyện Long Mỹ, Tỉnh Hậu Giang.
- Chi nhánh tại 295 Trần Hưng Đạo, Phường 5, Thành phố Vị Thanh, Tỉnh Hậu Giang.
- Khu liên hợp sản xuất thép Đại Thiên Lộc tại Ô 10-11-12-13B, Lô CN8, Đường N5, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Xã Tân Vĩnh Hiệp, Huyện Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương.
- Chi nhánh tại 14/20 Quốc Lộ 1A, Ấp 3, Xã Tân Quý Tây, Huyện Bình Chánh, TP. Hồ Chí Minh.
- Chi nhánh tại 105/49A Ấp Chiếu Liâu, Xã Tân Đông Hiệp, Huyện Dĩ An, Tỉnh Bình Dương.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2014 là 481 (31/12/2013: 617).

1.2. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh:

- Ngành nghề sản xuất chính của Công ty là:
 - + Sản xuất thép cán nóng (P/O), thép cán nguội (C/R), mạ hợp kim nhôm kẽm (tôn lạnh), thép lá mạ màu (tôn mạ màu), thép lá mạ kẽm (tôn kẽm), thép ống, dập cán sóng tôn, cán xà gỗ thép. Sản xuất tôn lợp, cán xà gỗ.
 - + Sản xuất các sản phẩm cơ khí, lắp dựng các cấu kiện, nhà kho, dầm cầu trục, các sản phẩm cơ khí phục vụ xây dựng. Sản xuất tấm lợp các loại.
- Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là:
 - + Mua bán sắt thép các loại.
 - + Mua bán vật tư nhiên liệu, máy móc thiết bị phục vụ cho sản xuất sắt thép và xây dựng.
 - + Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa.
 - + Mua bán nông sản.
 - + Mua bán vỏ, ruột xe.
 - + Mua bán tấm cách nhiệt, tấm lợp các loại.
 - + Xây dựng nhà các loại.
 - + Thi công hệ thống điện công trình.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

- + Thi công hệ thống nước công trình.
- + Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.
- + Đúc sắt, thép.
- + Sản xuất thép xây dựng, thép hình.
- + Chế biến nông sản.
- + Sản xuất, lắp đặt tấm cách nhiệt.
- + Sản xuất đồ gỗ gia dụng.
- + Dịch vụ giao nhận. Dịch vụ khai thuê hải quan, lập dự án đầu tư và tư vấn đầu tư.
- + Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động.
- + Kinh doanh địa ốc, nhà xưởng. Đầu tư kinh doanh cơ sở hạ tầng kỹ thuật công nghiệp, dân cư đô thị. Cho thuê kho bãi.

1.3. Danh sách các công ty con được hợp nhất

Công ty con trực tiếp

<u>STT</u>	<u>Tên công ty con</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Quyền biểu quyết của công ty mẹ</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ</u>
1.	Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc	Ô 13D, Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng thần 3, phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương	100%	100%
2.	Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc	Ô 2, Lô A, Đường 22, KCN Sóng Thần 2, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương	100%	100%

2. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1. Năm tài chính

Năm tài chính của Nhóm công ty từ 01/01 đến 31/12.

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

2.3. Nguyên tắc lập báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc, báo cáo tài chính các công ty con và phần quyền lợi của Công ty trong lãi, lỗ của các công ty liên doanh, liên kết được hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014. Các báo cáo tài chính của công ty con đã được lập cho cùng năm tài chính với Công ty theo các chính sách kế toán thống nhất với các chính sách kế toán của Công ty. Các bút toán điều chỉnh đã được thực hiện đối với bất kỳ chính sách kế toán nào có điểm khác biệt nhằm đảm bảo tính thống nhất giữa các công ty con và Công ty.

Tất cả các số dư và các giao dịch nội bộ, kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ đã được loại trừ khi hợp nhất. Các khoản lỗ chưa thực hiện được loại trừ trên báo cáo tài chính hợp nhất, trừ trường hợp không thể thu hồi chi phí.

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Nhóm công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3.2. Hình thức kế toán áp dụng

Nhóm công ty áp dụng hình thức kế toán là Nhật ký chung.

3.3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

Nhóm công ty tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

4.1. Các ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính hợp nhất yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định có ảnh hưởng đến các số liệu về tài sản, nợ phải trả và việc trình bày các tài sản và nợ tiềm tàng tại ngày 31 tháng 12 năm 2014 cũng như các khoản doanh thu, chi phí cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Tổng Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

4.2. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất trong kỳ. Số dư các khoản mục tiền, nợ phải thu, nợ phải trả có gốc ngoại tệ, ngoại trừ số dư các khoản trả trước cho người bán bằng ngoại tệ, số dư chi phí trả trước bằng ngoại tệ và số dư doanh thu nhận trước bằng ngoại tệ, được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ sau khi bù trừ tăng giảm được hạch toán vào kết quả kinh doanh trong kỳ.

4.3. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi tiết kiệm, các khoản kỳ cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn không quá 3 tháng hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao. Các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro trong việc chuyển thành tiền.

4.4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác thể hiện giá trị có thể thực hiện được theo dự kiến.

- Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính.

Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng phải thu khó đòi được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất.

4.5. Hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ (-) khỏi chi phí mua.

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối năm tài chính

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cuối năm tài chính, khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc thì phải lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho. Dự phòng được lập cho hàng tồn kho bị lỗi thời, chậm lưu chuyển và thiếu hụt phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Số tăng hoặc giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện trên cơ sở từng mặt hàng tồn kho. Đối với dịch vụ cung cấp dở dang, việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính theo từng loại dịch vụ có mức giá riêng biệt.

Nguyên liệu, vật liệu và công cụ dụng cụ dự trữ để sử dụng cho mục đích sản xuất ra sản phẩm không được lập dự phòng nếu sản phẩm do chúng góp phần cấu tạo nên sẽ được bán bằng hoặc cao hơn giá thành sản xuất của sản phẩm.

4.6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán hợp nhất và chủ yếu là chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ. Các khoản này được phân bổ trong thời gian trả trước của chi phí hoặc trong khoản thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

4.7. Tài sản cố định hữu hình

▪ Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình 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 các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và thuế trước bạ (nếu có).

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

▪ Phương pháp khấu hao

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản.

Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	14 - 20 năm
+ Máy móc thiết bị	05 - 10 năm
+ Phương tiện vận tải truyền dẫn	05 - 10 năm
+ Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
+ Tài sản cố định hữu hình khác	05 năm

4.8. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính, cụ thể như sau:

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng lô đất là từ 39 đến 48 năm.

Quyền sử dụng đất vô thời hạn không trích khấu hao.

Phần mềm máy vi tính

Phần mềm máy vi tính không phải là cấu phần không thể thiếu của phần cứng thì được ghi nhận như tài sản cố định vô hình và được khấu hao theo thời gian sử dụng hữu ích là 08 năm.

4.9. Chi phí xây dựng dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan được hạch toán phù hợp với chính sách kế toán của Nhóm công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

4.10. Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác

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 hợp nhất khi phát sinh.

4.11. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo phương pháp vốn chủ sở hữu.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc.
- Phương pháp lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính khác

Đối với các khoản đầu tư chứng khoán

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7 tháng 12 năm 2009 (Thông tư 228) và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228 của Bộ Tài chính. Theo đó, Nhóm công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản chứng khoán đầu tư tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Đối với các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác

Dự phòng tổn thất đầu tư tài chính dài hạn khác được trích lập phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7 tháng 12 năm 2009 (Thông tư 228) và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 sửa đổi, bổ sung Thông tư 228 của Bộ Tài chính. Theo đó, Nhóm công ty phải trích lập dự phòng tổn thất đầu tư tài chính dài hạn nếu tổ chức kinh tế mà Nhóm công ty đang đầu tư bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch theo phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích tối đa cho mỗi khoản đầu tư bằng số vốn đã đầu tư.

4.12. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận căn cứ vào các thông tin có được vào thời điểm cuối năm và các ước tính dựa vào thống kê kinh nghiệm.

4.13. Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Luật Bảo hiểm Xã hội, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2009, Nhóm công ty và các nhân viên phải đóng vào quỹ bảo hiểm thất nghiệp do Bảo hiểm Xã hội Việt Nam quản lý. Mức đóng bởi mỗi bên được tính bằng 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của nhân viên hoặc 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ quy định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp, Nhóm công ty không phải lập dự phòng trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của nhân viên sau ngày 01 tháng 01 năm 2009. Ngoài ra, theo quy định tại Thông tư 180/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính, kể từ năm tài chính 2012, Nhóm công ty đã không trích dự phòng trợ cấp mất việc theo quy định tại Thông tư 82/2003/TT-BTC ngày 14 tháng 08 năm 2003 của Bộ Tài chính và số dư của khoản dự phòng này (nếu có) đã được tất toán trong năm 2012.

4.14. Nguồn vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc chênh lệch giữa giá phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung của cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu ngân quỹ

Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá mua và được trình bày như một khoản giảm vốn chủ sở hữu trên bảng cân đối kế toán hợp nhất.

- Ghi nhận cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả trong năm vào ngày công bố cổ tức.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

- Nguyên tắc trích lập các quỹ dự trữ từ lợi nhuận sau thuế:

	<u>Mục đích</u>	<u>Tỷ lệ trích lập từ lợi nhuận sau thuế theo báo cáo tài chính hợp nhất</u>
+ Quỹ đầu tư phát triển	Mở rộng hoạt động kinh doanh hoặc đầu tư theo chiều sâu	5%
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Khen thưởng, khuyến khích lợi ích vật chất, cải thiện và nâng cao đời sống vật chất và tinh thần cho người lao động	3%

- Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ và các quy định của pháp luật Việt Nam.

4.15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.
- Doanh thu về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó.
- Doanh thu từ hợp đồng xây dựng được ghi nhận theo chính sách kế toán về hợp đồng xây dựng như trình bày dưới đây.
- Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

4.16. Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hợp nhất sau thuế của Nhóm công ty trước khi trích quỹ khen thưởng, phúc lợi cho tổng số bình quân số cổ phiếu phổ thông lưu hành trong kỳ, không bao gồm số cổ phiếu được Nhóm công ty mua lại và giữ làm cổ phiếu ngân quỹ.

4.17. Thuế

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành
Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập tính thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất (và các luật thuế) có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính.

Ưu đãi, miễn giảm thuế

Các công ty trong Nhóm công ty được hưởng các ưu đãi về thuế TNDN như sau:

- + Đối với Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc:

Đối với hoạt động thương mại, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 02 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 06 năm tiếp theo (từ năm 2005 đến năm 2011).

Đối với hoạt động sản xuất, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 15% trên thu nhập chịu thuế trong vòng 12 năm kể từ khi Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 03 năm kể từ năm bắt đầu kinh doanh có lãi và giảm 50% trong 07 năm tiếp theo (từ năm 2006 đến năm 2013).

- + Đối với Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc:

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Theo Giấy chứng nhận đầu tư số 46221000622 ngày 23 tháng 12 năm 2008 do Ban quản lý các khu công nghiệp Bình Dương cấp, Công ty TNHH một thành viên thép Đại Thiên Lộc nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho doanh thu từ hoạt động kinh doanh với thuế suất 15% trong 12 năm kể từ khi dự án đi vào hoạt động, được miễn thuế trong 03 năm kể từ khi có thu nhập từ dự án và giảm 50% số thuế phải nộp trong 07 năm tiếp theo.

- Thuế giá trị gia tăng

Thuế giá trị gia tăng của các hàng hóa và dịch vụ do Nhóm công ty cung cấp được tính theo các mức thuế là 10%.

- Các loại thuế khác: Áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Các báo cáo thuế của các công ty trong Nhóm công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, dẫn đến số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính hợp nhất có thể bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế đối với báo cáo thuế của các công ty trong Nhóm công ty.

4.18. Công cụ tài chính

- Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Nhóm công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác, các khoản cho vay.

Công nợ tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Nhóm công ty bao gồm các khoản phải trả người bán và phải trả khác, các khoản nợ, các khoản vay.

- Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

4.19. Báo cáo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

4.20. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Tiền mặt	676.478.094	293.261.030
Tiền gửi ngân hàng	37.073.775.722	16.855.709.883
Các khoản tương đương tiền	28.186.840.000	85.720.702.353
Tổng cộng	65.937.093.816	102.869.673.266

Các khoản tiền gửi ngân hàng và các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng với số tiền là 20.093.120.924 VND được dùng để đảm bảo khoản vay của Nhóm công ty – Xem thêm mục 5.10.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn từ 3 tháng đến 6 tháng và được dùng để đảm bảo khoản vay của Nhóm công ty – Xem thêm mục 5.10.

5.3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải thu khách hàng	156.464.934.576	94.700.274.006
Trả trước cho người bán	2.531.354.885	12.973.565.358
Các khoản phải thu khác	6.882.278.922	35.567.669.800
Cộng các khoản phải thu ngắn hạn	165.878.568.383	143.241.509.164
Dự phòng khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	(10.531.595.833)	(9.590.721.950)
Giá trị thuần của các khoản phải thu	155.346.972.550	133.650.787.214

Phải thu khách hàng là các khoản phải thu thương mại phát sinh trong điều kiện kinh doanh bình thường của Nhóm công ty.

Các khoản phải thu khách hàng được chi tiết như sau:

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải thu khách hàng tại Công ty CP Đại Thiên Lộc	111.838.001.250	62.377.543.202
Phải thu khách hàng tại Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc	44.455.388.478	32.151.185.956
Phải thu khách hàng tại Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc	171.544.848	171.544.848
Cộng	156.464.934.576	94.700.274.006

Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau:

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Tiền cho công nhân viên vay	500.000.000	500.000.000
Thuế GTGT chờ được khấu trừ	1.078.304.629	7.121.585.266
Thuế GTGT chờ được hoàn	122.067.083	22.242.813.785
Thuế nhập khẩu chờ được hoàn	193.730.698	1.584.922.724
Phải thu liên quan đến việc chi hộ	1.769.868.436	-
Phải thu khác	3.218.308.076	4.118.348.025
Cộng	6.882.278.922	35.567.669.800

Khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi được chi tiết như sau:

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Khoản nợ phải thu quá hạn dưới 01 năm	-	(20.998)
Khoản nợ phải thu quá hạn dưới 02 năm	(35.161)	(216.591.618)
Khoản nợ phải thu quá hạn dưới 03 năm	(302.808.418)	(2.492.016.235)
Khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên	(10.228.752.254)	(6.882.093.099)
Cộng	(10.531.595.833)	(9.590.721.950)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.4. Hàng tồn kho

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Hàng mua đang đi đường	-	25.289.120.733
Nguyên liệu, vật liệu	502.751.654.832	51.389.201.374
Công cụ, dụng cụ	17.539.428.656	15.111.699.496
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	59.885.549	146.409.718
Thành phẩm	429.812.731.550	453.981.826.068
Hàng hóa	166.257.507.105	535.021.790.501
Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.116.421.207.692	1.080.940.047.890
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(11.790.743.707)	(18.735.347.853)
Giá trị thuần có thể thực hiện	1.104.630.463.985	1.062.204.700.037

Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm là 6.944.604.146 VND do hàng hóa được dự phòng tiếp tục luân chuyển.

Hàng tồn kho với giá trị là 554.286.310.000 VND và 18.537.000,00 USD được dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ vay – Xem thêm mục 5.10.

5.5. Chi phí trả trước ngắn hạn

Là công cụ, dụng cụ xuất dùng phân bổ.

5.6. Tài sản ngắn hạn khác

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản thiếu chờ xử lý	121.280.420	121.280.420
Tạm ứng	4.552.717.878	3.441.042.310
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	13.432.190.321	19.151.052.806
Tổng cộng	18.106.188.619	22.713.375.536

Ký quỹ, ký cược ngắn hạn là khoản ký quỹ dùng để mở LC thanh toán. Khoản ký quỹ với số tiền 2.607.140.000 VND được dùng để đảm bảo khoản vay của Nhóm công ty – Xem thêm mục 5.10.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	VND					
	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	135.952.365.574	649.823.166.489	40.640.780.250	1.335.691.298	1.312.110.581	829.064.114.192
Phân loại lại	(7.405.402.410)	7.405.402.410	-	-	-	-
Mua trong năm	236.690.909	679.804.595	1.250.000.000	-	-	2.166.495.504
Đầu tư XDCB hoàn thành	38.644.765	-	-	-	-	38.644.765
Chuyển từ tài sản cố định thuê tài chính	-	10.339.284.741	-	-	-	10.339.284.741
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(5.725.344.916)	-	-	(5.725.344.916)
Số dư cuối năm	128.822.298.838	668.247.658.235	36.165.435.334	1.335.691.298	1.312.110.581	835.883.194.286
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	8.518.574.962	78.076.793.303	18.578.396.942	689.725.502	349.693.000	106.213.183.709
Khấu hao trong năm	6.517.163.568	48.474.509.455	4.628.055.978	179.815.166	192.415.800	59.991.959.967
Chuyển từ tài sản cố định thuê tài chính	-	2.907.923.840	-	-	-	2.907.923.840
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(4.019.787.342)	-	-	(4.019.787.342)
Số dư cuối năm	15.035.738.530	129.459.226.598	19.186.665.578	869.540.668	542.108.800	165.093.280.174
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	120.028.388.202	579.151.775.596	22.062.383.308	645.965.796	962.417.581	722.850.930.483
Tại ngày cuối năm	113.786.560.308	538.788.431.637	16.978.769.756	466.150.630	770.001.781	670.789.914.112

Giá trị còn lại cuối kỳ của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp cho các khoản vay là 321.701.572.464 VND – Xem thêm mục 5.10. và 5.17.

Nguyên giá của tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 18.098.912.786 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	VND		
	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	62.870.247.808	91.299.000	62.961.546.808
Số dư cuối năm	62.870.247.808	91.299.000	62.961.546.808
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	4.453.742.788	57.061.865	4.510.804.653
Khấu hao trong năm	1.428.473.244	11.412.372	1.439.885.616
Số dư cuối năm	5.882.216.032	68.474.237	5.950.690.269
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	58.416.505.020	34.237.135	58.450.742.155
Tại ngày cuối năm	56.988.031.776	22.824.763	57.010.856.539

Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình đã dùng để thế chấp cho các khoản vay là 52.693.077.050 VND – Xem thêm mục 5.10. và 5.17.

5.9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Máy móc, dây chuyền sản xuất	163.157.043.363	128.505.822.055
Công trình văn phòng, nhà xưởng, nhà ăn	5.453.302.752	4.020.377.023
Công trình xây dựng đường trạm, hệ thống điện, PCCC, xử lý nước thải	12.164.651.334	12.024.816.142
Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	4.578.094.806	1.611.336.772
Tổng cộng	185.353.092.255	146.162.351.992

5.10. Vay và nợ ngắn hạn

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Vay ngân hàng	868.463.365.330	656.921.402.783
Vay đối tượng khác	-	984.733.250
Vay dài hạn đến hạn trả - Xem thêm mục 5.17.	67.969.600.000	54.768.784.000
Nợ thuê tài chính đến hạn trả	-	1.781.902.030
Tổng cộng	936.432.965.330	714.456.822.063

Các khoản vay ngân hàng dùng để bổ sung vốn lưu động và mua nguyên vật liệu, chịu lãi suất từ 6,9% – 8,5%/năm đối với VND và từ 2,5% đến 5,05% đối với USD. Khoản vay được đảm bảo bằng số dư tiền gửi ngân hàng, số dư tiền gửi kỳ quỹ của Nhóm công ty tại Ngân hàng, hàng tồn kho, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình và tài sản của bên có liên quan - Xem thêm mục 5.1., 5.2., 5.4., 5.6., 5.7., 5.8. và 9.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.11. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả người bán	446.097.050.564	475.291.044.025
Người mua trả tiền trước	6.639.731.870	41.712.658.824
Tổng cộng	452.736.782.434	517.003.702.849

Phải trả người bán là các khoản phải trả thương mại phát sinh trong điều kiện kinh doanh bình thường của Nhóm công ty, được chi tiết như sau:

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả người bán tại Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc	304.139.314.987	204.374.979.874
Phải trả người bán tại Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc	141.842.236.658	270.800.565.232
Phải trả người bán tại Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc	115.498.919	115.498.919
Cộng	446.097.050.564	475.291.044.025

Trong đó có khoản phải trả cho các bên liên quan là 5.578.470.799 VND – Xem thêm mục 9.

5.12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Thuế giá trị gia tăng	-	19.886.496
Thuế xuất, nhập khẩu	8.277.781.978	9.703.914.547
Thuế thu nhập doanh nghiệp	143.627.572	1.585.833.614
Thuế thu nhập cá nhân	340.148.013	334.083.068
Các loại thuế khác	597.307.722	601.525.722
Tổng cộng	9.358.865.285	12.245.243.447

5.13. Phải trả người lao động

Là khoản lương tháng 12 và thưởng năm 2014 còn phải trả cho người lao động.

5.14. Chi phí phải trả

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Chi phí lãi vay	9.937.636.345	10.444.770.729
Chi phí khác	146.178.129	146.452.529
Tổng cộng	10.083.814.474	10.591.223.258

Trong đó, chi phí lãi vay phải trả cho các bên có liên quan là 8.712.350.955 VND – Xem thêm mục 9.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.15. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Kinh phí công đoàn	386.275.005	267.194.389
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	362.651.717	853.122.903
Phải trả tiền mượn	30.000.000	79.513.700
Cổ tức phải trả	152.737.500	152.737.500
Các khoản phải trả, phải nộp khác	8.341.731.311	7.203.398.957
Tổng cộng	9.273.395.533	8.555.967.449

5.16. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu năm	2.389.416.784	5.292.988.954
Trích lập trong năm	563.407.757	395.554.000
Tăng khác	8.663.100	-
Sử dụng trong năm	(153.386.300)	(3.299.126.170)
Số dư cuối năm	2.808.101.341	2.389.416.784

5.17. Vay và nợ dài hạn

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Vay ngân hàng	81.433.340.000	154.228.694.028
Vay đối tượng khác	43.156.881.678	111.520.925.958
Tổng cộng	124.590.221.678	265.749.619.986

Vay ngân hàng là các khoản vay có thời hạn từ 48 tháng đến 60 tháng với lãi suất 10,5%/năm đối với khoản vay VND và 7,5%/năm đối với khoản vay bằng USD để thanh toán các chi phí đầu tư xây dựng, đầu tư máy móc thiết bị của Dự án nhà máy thép cán nguội. Số dư nợ gốc đến ngày 31 tháng 12 năm 2014 là 150.402.940.000 VND, trong đó nợ dài hạn đến hạn trả là 67.969.600.000 VND – Xem thêm mục 5.10.

Các khoản vay ngân hàng được bảo đảm bằng tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình – Xem thêm mục 5.7. và 5.8.

Vay dài hạn đối tượng khác là các khoản vay cá nhân có liên quan có thời hạn 24 đến 28 tháng dưới hình thức tín chấp và chịu lãi suất 0% – Xem thêm mục 9.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

8. Vốn chủ sở hữu**8.1. Biến động của Vốn chủ sở hữu**

	VND						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	501.360.900.000	160.852.283.540	(58.638.685.584)	25.358.534.309	2.632.796.366	93.179.154.569	724.744.983.200
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	-	-	18.780.258.568	18.780.258.568
Trích lập các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	659.258.000	65.925.000	(725.183.000)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	(395.554.000)	(395.554.000)
Chi quỹ	-	-	-	-	(219.600.000)	-	(219.600.000)
Giảm khác	-	-	-	-	-	(289.275.605)	(289.275.605)
Số dư đầu năm nay	501.360.900.000	160.852.283.540	(58.638.685.584)	26.017.792.309	2.479.121.366	110.549.400.532	742.620.812.163
Tăng vốn do phát hành cổ phần	66.087.570.000	(87.600.000)	-	-	-	-	65.999.970.000
Tăng vốn do chia cổ tức bằng cổ phần	46.907.570.000	-	-	-	-	(46.907.570.000)	-
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	-	-	6.553.485.941	6.553.485.941
Trích lập các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	939.012.928	84.000.000	(1.023.012.928)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	(563.407.757)	(563.407.757)
Chi quỹ	-	-	-	-	(51.000.000)	-	(51.000.000)
Số dư cuối năm nay	614.356.040.000	160.764.683.540	(58.638.685.584)	26.956.805.237	2.512.121.366	68.608.895.788	814.559.860.347

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

5.19. Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu

Là vốn góp của các cổ đông.

5.19.1. Cổ tức

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 số 01-2013/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25 tháng 4 năm 2013, Công ty đã thông qua phương án chia cổ tức bằng cổ phiếu cho năm tài chính 2012 trong năm 2014 với tỷ lệ 10% tương đương số tiền là 46.907.570.000 VND.

5.19.2. Cổ phần

	Năm nay	Năm trước
▪ Số lượng cổ phần phổ thông đăng ký phát hành	61.863.162	50.136.090
▪ Số lượng cổ phần phổ thông đã bán ra	61.435.604	50.136.090
▪ Số lượng cổ phần phổ thông được mua lại	3.227.840	3.227.840
▪ Số lượng cổ phần phổ thông đang lưu hành	58.207.764	46.908.250

Mệnh giá cổ phần đang lưu hành: 10.000 VND/ cổ phần.

5.19.3. Lãi cơ bản trên cổ phần

	Năm nay	Năm trước
Lãi hợp nhất sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	6.553.485.941	18.780.258.568
Số cổ phần phổ thông lưu hành bình quân trong năm của Công ty mẹ	54.750.867	46.908.250
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	120	400

5.19.4. Phân phối lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận chưa phân phối đầu năm	110.549.400.532	93.179.154.569
Lợi nhuận sau thuế trong năm	6.553.485.941	18.780.258.568
Chia cổ tức bằng cổ phiếu	(46.907.570.000)	-
Trích lập Quỹ đầu tư phát triển	(939.012.928)	(659.258.000)
Trích lập Quỹ khác từ vốn chủ sở hữu	(84.000.000)	(65.925.000)
Trích lập Quỹ khen thưởng, phúc lợi	(563.407.757)	(395.554.000)
Giảm khác	-	(289.275.605)
Lợi nhuận chưa phân phối cuối năm	68.608.895.788	110.549.400.532

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

6.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng	1.093.752.098.289	1.133.274.354.403
Doanh thu của thành phẩm đã bán	1.010.352.254.758	918.160.602.256
Doanh thu bán phế liệu	602.164.728	-
Giảm giá hàng bán	(354.864.952)	(118.012.551)
Hàng bán bị trả lại	(2.718.977.035)	(6.453.984.859)
Doanh thu thuần	2.101.632.675.788	2.044.862.959.249

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

6.2. Giá vốn hàng bán

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	951.722.042.831	1.118.382.779.445
Giá vốn của thành phẩm đã bán	993.552.715.339	744.610.366.689
Giá vốn phế liệu	602.164.692	-
Dự phòng/(Hoàn nhập) dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(6.944.604.146)	9.268.375.820
Tổng cộng	1.938.932.318.716	1.872.261.521.954

6.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.872.551.978	1.708.678.708
Lãi đầu tư chứng khoán	259.626.549	-
Cổ tức lợi nhuận được chia	6.405.000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.911.866.604	716.308.917
Doanh thu tài chính khác	25.141.263	-
Tổng cộng	5.075.591.394	2.424.987.625

6.4. Chi phí tài chính

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	69.354.879.363	75.569.271.657
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.531.335.793	10.197.728.852
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2.399.202.708	810.933.926
Chi phí hoạt động tài chính khác	2.541.095	4.433.814
Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(1.262.451)	(340.290.003)
Tổng cộng	77.286.696.508	86.242.078.246

6.5. Chi phí bán hàng

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	3.300.284.824	3.152.825.951
Chi phí vật liệu, bao bì	826.598.076	197.982.263
Chi phí công cụ, dụng cụ	70.714.443	32.530.000
Chi phí khấu hao tài sản cố định	114.338.412	114.338.412
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.330.459.000	1.934.529.870
Chi phí khác	13.831.538.902	14.638.888.386
Tổng cộng	19.473.933.657	20.071.094.882

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

6.6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	19.709.040.718	19.950.384.638
Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	1.958.321.677	644.832.675
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.647.402.819	4.654.330.175
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.419.689.276	9.105.247.450
Chi phí khác	11.937.846.499	12.053.017.495
Tổng cộng	48.672.300.989	46.407.812.433

6.7. Thu nhập khác

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Thanh lý tài sản cố định	3.220.004.434	-
Thu nhập khác	270.115.715	327.351.780
Tổng cộng	3.490.120.149	327.351.780

6.8. Chi phí khác

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Tiền phạt, tiền bồi thường	1.826.134.313	909.673.797
Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	1.705.557.574	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định tạm dừng hoạt động	14.664.113.718	2.763.414.104
Chi phí khác	80.108.300	50.154.007
Tổng cộng	18.275.913.905	3.723.241.908

6.9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên thu nhập chịu thuế với thuế suất thuế TNDN của từng công ty trong Nhóm công ty như sau:

<u>Tên Công ty</u>	<u>Thuế suất thuế TNDN kỳ này</u>
Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc	+ Hoạt động thương mại 22% + Hoạt động sản xuất 15%
Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc	Đang được miễn thuế
Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc	22%

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

6.10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Tài sản thuế TNDN hoãn lại của Nhóm công ty và những biến động trong năm và năm trước được trình bày như sau:

	VND
	Lợi nhuận chưa thực hiện từ giao dịch bán hàng nội bộ
Số dư đầu năm trước	(298.322.384)
Hạch toán là chi phí (thu nhập) trong kết quả kinh doanh năm trước	(2.300.365.505)
Số dư đầu năm nay	(2.598.687.889)
Hạch toán là chi phí (thu nhập) trong kết quả kinh doanh năm nay	982.506.739
Số dư cuối năm nay	(1.616.181.150)

6.11. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán	951.722.042.831	1.118.382.779.445
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	874.131.416.625	785.362.963.793
Chi phí nhân công	39.268.683.977	45.303.044.036
Chi phí khấu hao tài sản cố định	47.261.028.858	47.887.938.078
Chi phí dịch vụ mua ngoài	51.040.518.226	56.004.607.822
Chi phí khác	19.065.490.911	39.125.679.010
Tổng cộng	1.982.489.181.428	2.092.067.012.184

7. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Tăng vốn do chia cổ tức bằng cổ phiếu	46.907.570.000	-

8. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Nhằm phục vụ mục đích quản lý, Nhóm công ty có quy mô hoạt động trên toàn quốc phân chia hoạt động của mình thành các bộ phận chính theo lĩnh vực sản xuất kinh doanh như sau:

- Lĩnh vực sản xuất: sản xuất sắt, thép các loại.
- Lĩnh vực thương mại: mua bán sắt, thép các loại.
- Hoạt động khác: dịch vụ vận chuyển, lưu kho, xây dựng, gia công.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

	<u>Lĩnh vực sản xuất</u>		<u>Lĩnh vực thương mại</u>		<u>Hoạt động khác</u>		<u>Loại trừ</u>		<u>Tổng cộng</u>	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	ĐVT: Triệu đồng									
Doanh thu										
Từ khách hàng bên ngoài	1.007.891	913.163	1.093.742	1.131.700	-	-	-	-	2.101.633	2.044.863
Giữa các bộ phận	936.678	1.141.469	2.165.695	2.936.023	-	-	(3.102.373)	(4.077.492)	-	-
Tổng cộng	1.944.569	2.054.632	3.259.437	4.067.723	-	-	(3.102.373)	(4.077.492)	2.101.633	2.044.863
Kết quả của bộ phận	10.932	169.882	151.768	2.693	-	-	-	-	162.700	172.575

	<u>Lĩnh vực sản xuất</u>		<u>Lĩnh vực thương mại</u>		<u>Hoạt động khác</u>		<u>Loại trừ</u>		<u>Tổng cộng</u>	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	ĐVT: Triệu đồng									
Chi phí không phân bổ									(68.146)	(66.479)
Lợi nhuận trước thuế, thu nhập tài chính và chi phí tài chính, thu nhập khác và chi phí khác									94.554	106.096
Thu nhập tài chính									5.076	2.425
Chi phí tài chính									(77.287)	(86.242)
Thu nhập khác									3.490	327
Chi phí khác									(18.276)	(3.723)
Lợi nhuận trước thuế									7.557	18.910
Thuế thu nhập doanh nghiệp									(21)	(2.430)
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại									(983)	2.300
Lợi nhuận sau thuế									6.553	18.780

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

ĐVT: Triệu đồng

Các thông tin khác

	<u>Lĩnh vực sản xuất</u>		<u>Lĩnh vực thương mại</u>		<u>Hoạt động khác</u>		<u>Loại trừ</u>		<u>Tổng cộng</u>	
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản của bộ phận	942.242	449.075	162.388	509.102	-	-	-	-	1.104.630	958.177
Tài sản không phân bổ									1.256.626	1.320.660
Tổng tài sản									2.361.256	2.278.837

	<u>Lĩnh vực sản xuất</u>		<u>Lĩnh vực thương mại</u>		<u>Hoạt động khác</u>		<u>Loại trừ</u>		<u>Tổng cộng</u>	
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm
Nợ phải trả không phân bổ									1.546.697	1.536.216
Tổng nợ phải trả									1.546.697	1.536.216

	<u>Lĩnh vực sản xuất</u>		<u>Lĩnh vực thương mại</u>		<u>Hoạt động khác</u>		<u>Loại trừ</u>		<u>Tổng cộng</u>	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Chi phí mua sắm tài sản									40.649	62.109
Chi phí khấu hao tài sản cố định									62.401	50.735

Bên cạnh những thông tin về hoạt động kinh doanh của các bộ phận dựa trên cơ cấu tổ chức hoạt động của Nhóm công ty, những dữ liệu dưới đây còn trình bày các thông tin theo khu vực địa lý là bộ phận thứ yếu.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

	<u>Trong nước</u>		<u>Ngoài nước</u>		<u>Các khu vực khác</u>		<u>Loại trừ</u>		DVT: Triệu đồng <u>Tổng cộng</u>	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	Doanh thu									
Từ khách hàng bên ngoài	1.353.400	1.170.224	748.232	874.638	-	-	-	-	2.101.632	2.044.862
Giữa các bộ phận	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng cộng	1.353.400	1.170.224	748.232	874.638	-	-	-	-	2.101.632	2.044.862
Chi phí mua sắm tài sản	-	62.109	-	-	-	-	-	-	-	62.109
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản của bộ phận	2.292.101	2.228.362	69.156	50.475	-	-	-	-	2.361.257	2.278.837

Doanh thu bộ phận được dựa trên cơ sở vị trí địa lý của khách hàng. Tài sản và chi phí mua sắm tài sản cố định bộ phận được trình bày theo vị trí địa lý của tài sản.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

9. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN CÓ LIÊN QUAN

- Trong năm, Nhóm công ty đã có giao dịch trọng yếu với các bên liên quan sau:

Danh sách các bên liên quan

Mối quan hệ

1. Công ty TNHH Sản xuất Thương Mại Thép Thiên Lộc	Công ty thuộc sở hữu cá nhân liên quan
2. Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức	Cổ đông lớn
3. Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	Chủ tịch Hội đồng Quản trị kiêm Tổng Giám đốc
4. Bà Nguyễn Thị Bích Liên	Phó Chủ tịch Hội đồng Quản trị
5. Bà Nguyễn Thanh Dung	Quan hệ ruột thịt với BGD và HĐQT
6. Bà Nguyễn Thanh Loan	Quan hệ ruột thịt với BGD và HĐQT

- Giao dịch nội bộ giữa các công ty trong Nhóm công ty đã được loại trừ trong quá trình hợp nhất.

- Tại ngày lập bảng cân đối kế toán, số dư phải thu (phải trả) với các bên liên quan như sau:

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả người bán – Xem thêm mục 5.11.		
Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức	(5.578.470.799)	(365.849.471)

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả lãi vay – Xem thêm mục 5.14.		
Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	(3.386.803.713)	(3.386.803.713)
Bà Nguyễn Thị Bích Liên	(5.208.794.642)	(5.208.794.642)
Bà Nguyễn Thanh Dung	(88.287.800)	(88.287.800)
Bà Nguyễn Thanh Loan	(28.464.800)	(28.464.800)
Cộng	(8.712.350.955)	(8.712.350.955)

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Vay dài hạn – Xem thêm mục 5.17.		
Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	(7.207.045.154)	(40.782.336.487)
Bà Nguyễn Thị Bích Liên	(34.719.103.274)	(69.245.589.471)
Bà Nguyễn Thanh Dung	(866.733.250)	(1.129.000.000)
Bà Nguyễn Thanh Loan	(364.000.000)	(364.000.000)
Cộng	(43.156.881.678)	(111.520.925.958)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

	VND	
	Cuối năm	Đầu năm
Phải trả khác		
Công ty TNHH Sản xuất Thương Mại Thép Thiên Lộc	(129.846.900)	(99.846.900)
Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức	-	(79.513.700)
Cộng	(129.846.900)	(179.360.600)

- Bản chất các giao dịch nội bộ quan trọng và giá trị giao dịch trong năm như sau:

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức	52.089.517.100	209.237.705.937

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Mua hàng hóa		
Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức	57.202.784.090	204.294.130.700

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Vay trong năm		
Ông Nguyễn Thanh Nghĩa	7.729.450.000	45.735.000.000
Bà Nguyễn Thị Bích Liên	2.980.900.000	69.927.589.471
Bà Nguyễn Thanh Loan	-	364.000.000
Cộng	10.710.350.000	116.026.589.471

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Giá trị được bảo lãnh, thế chấp từ cá nhân có liên quan		
Ông Nguyễn Thanh Nghĩa và Bà Nguyễn Thị Bích Liên	86.583.400.000 ^(*)	86.583.400.000 ^(*)
Bà Nguyễn Thị Bích Liên	62.481.000.000 ^(*)	71.817.000.000 ^(*)
Cộng	149.064.400.000^(*)	158.400.400.000^(*)

Giá bán hàng hóa và dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan là giá thỏa thuận. Việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thỏa thuận.

Các khoản công nợ phải thu không có đảm bảo và sẽ được thanh toán bằng tiền hoặc cầm giữ công nợ. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

Công ty cũng cung cấp và nhận tiền từ các bên có liên quan khi cần để bổ sung vốn lưu động. Các khoản tiền mượn và cho mượn không chịu lãi suất. Khoản vay từ các bên có liên quan chịu lãi suất là 0%/năm (năm trước là từ 0%/năm đến 15,3%/năm).

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

(¹) Tài sản của các bên có liên quan với giá trị theo biên bản định giá được dùng bảo đảm cho các khoản vay ngân hàng.

- Thủ lao Hội đồng quản trị và thu nhập của Ban Giám đốc:

	VND	
	Năm nay	Năm trước
Thủ lao Hội đồng quản trị của các công ty trong Nhóm công ty	51.000.000	219.600.000
Lương Tổng Giám đốc và các thành viên quản lý chủ chốt khác của các công ty trong Nhóm công ty	821.532.300	1.555.362.000
Tổng cộng	872.532.300	1.774.962.000

10. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

- Quản lý rủi ro vốn

Nhóm công ty quản lý nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Nhóm công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Nhóm công ty gồm có các khoản nợ thuần, phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông (bao gồm vốn góp, các quỹ dự trữ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối).

- Các chính sách kế toán chủ yếu

Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp kế toán mà Nhóm công ty áp dụng đối với từng loại tài sản tài chính, công nợ tài chính và công cụ vốn được trình bày tại Thuyết minh số 4.18.

- Các loại công cụ tài chính

	VND	
	Giá trị ghi sổ	
	31/12/2014	01/01/2014
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	65.937.093.816	102.869.673.266
Phải thu khách hàng và phải thu khác	151.421.515.255	89.727.900.081
Đầu tư ngắn hạn	13.484.000.000	986.841.000
Đầu tư dài hạn khác	68.477.795	941.482.641
Tổng cộng	230.911.086.866	194.525.896.988
Công nợ tài chính		
Các khoản vay	1.061.023.187.008	980.206.442.049
Phải trả người bán và phải trả khác	454.468.781.875	482.573.956.682
Chi phí phải trả	10.083.814.474	10.591.223.258
Tổng cộng	1.525.575.783.357	1.473.371.621.989

Nhóm công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và công nợ tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2009 của Bộ Tài chính (Thông tư 210) cũng như các quy định hiện hành chưa có những hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và công nợ tài chính. Thông tư 210 yêu cầu áp dụng Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế về việc trình bày báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận công cụ tài chính bao gồm cả áp dụng giá trị hợp lý, nhằm phù hợp với Chuẩn mực báo cáo tài chính Quốc tế.

- Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền. Nhóm công ty chưa

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

• Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Nhóm công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Nhóm công ty chưa thực hiện các biện pháp phòng ngừa rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính.

Quản lý rủi ro tỷ giá

Nhóm công ty đã thực hiện một số các giao dịch có gốc ngoại tệ, theo đó, Nhóm công ty sẽ chịu rủi ro khi có biến động về tỷ giá. Nhóm công ty chưa thực hiện biện pháp đảm bảo rủi ro do thiếu thị trường mua các công cụ tài chính này.

Giá trị ghi sổ theo nguyên tệ của các tài sản bằng tiền và công nợ phải trả có gốc bằng ngoại tệ tại thời điểm cuối năm như sau:

	Công nợ		Tài sản	
	31/12/2014	01/01/2014	31/12/2014	01/01/2014
Đô la Mỹ (USD)	31.850.134,61	31.358.566,73	3.875.227,08	2.817.583,95
Euro (EUR)		-	100,27	100,27

Quản lý rủi ro lãi suất

Nhóm công ty chịu rủi ro trọng yếu về lãi suất phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Nhóm công ty chịu rủi ro lãi suất khi vay vốn với lãi suất thả nổi và lãi suất cố định. Rủi ro này được Nhóm công ty quản lý bằng cách duy trì một tỷ lệ hợp lý giữa các khoản vay với lãi suất cố định và các khoản vay với lãi suất thả nổi.

Quản lý rủi ro về giá

Nhóm công ty chịu rủi ro về giá của công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào công cụ vốn. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Nhóm công ty không có ý định bán các khoản đầu tư này.

• Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Nhóm công ty. Nhóm công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Nhóm công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không. Nhóm công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng hoạt động trong nhiều ngành khác nhau và phân bố ở các khu vực địa lý khác nhau.

• Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Nhóm công ty quản lý nhằm đảm bảo rằng mức chênh lệch cao hơn giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ được duy trì ở mức có thể được kiểm soát mà Nhóm công ty tin rằng có thể tạo ra một khoản vốn tương ứng trong kỳ đó. Chính sách của Nhóm công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo rằng Nhóm công ty duy trì đủ nguồn tiền từ tiền mặt, các khoản vay và vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các yêu cầu về tính thanh khoản trong ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày đáo hạn sớm nhất mà Nhóm công ty phải trả.

	VND		
31/12/2014	Dưới 1 năm	Từ 1- 5 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán và phải trả khác	454.468.781.875	-	454.468.781.875
Chi phí phải trả	10.083.814.474	-	10.083.814.474
Các khoản vay	936.432.965.330	124.590.221.678	1.061.023.187.008

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

01/01/2014	Dưới 1 năm	Từ 1- 5 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán và phải trả khác	482.573.956.682	-	482.573.956.682
Chi phí phải trả	10.591.223.258	-	10.591.223.258
Các khoản vay	714.456.822.063	265.749.619.986	980.206.442.049

Ban Tổng Giám đốc Nhóm công ty đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản là thấp. Ban Tổng Giám đốc tin tưởng rằng Nhóm công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng này được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Nhóm công ty vì tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

			VND
31/12/2014	Dưới 1 năm	Từ 1- 5 năm	Tổng cộng
Phải thu khách hàng và phải thu khác	151.421.515.255	-	151.421.515.255
Đầu tư ngắn hạn khác	13.484.000.000	-	13.484.000.000
Đầu tư dài hạn khác	-	68.477.795	68.477.795

01/01/2014	Dưới 1 năm	Từ 1- 5 năm	Tổng cộng
Phải thu khách hàng và phải thu khác	89.727.900.081	-	89.727.900.081
Đầu tư ngắn hạn khác	986.841.000	-	986.841.000
Đầu tư dài hạn khác	-	941.482.641	941.482.641

11. TÀI SẢN ĐẢM BẢO

- Tài sản thế chấp cho đơn vị khác

Nhóm công ty đã thế chấp một số tài sản để đảm bảo cho các khoản vay của ngân hàng. Thông tin về việc thế chấp tài sản cho đơn vị khác như sau:

	Cuối năm	Đầu năm
Hàng tồn kho - Xem thêm mục 5.4.	554.286.310.000 VND và 18.537.000,00 USD	513.922.814.090 VND và 22.066.032,32 USD
Tài sản cố định hữu hình - Xem thêm mục 5.7.	321.701.572.464 VND	500.173.872.537 VND
Tài sản cố định vô hình - Xem thêm mục 5.8.	52.693.077.050 VND	54.053.113.503 VND

- Tài sản nhận thế chấp của đơn vị khác

Nhóm công ty không nắm giữ tài sản đảm bảo nào của đơn vị khác vào ngày 31 tháng 12 năm 2013 và vào ngày 31 tháng 12 năm 2014.

12. CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Không có các sự kiện quan trọng xảy ra sau ngày kết thúc năm tài chính đến ngày phát hành báo cáo tài chính hợp nhất.

1282-
TY
ẤN
N LỘC
- T. BÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC VÀ CÁC CÔNG TY CON

Địa chỉ: Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

13. CÁC THÔNG TIN THUYẾT MINH KHÁC

Do tái cơ cấu lại Nhóm công ty theo Nghị quyết Hội đồng Quản trị ngày 7 tháng 11 năm 2012, Nhóm công ty quyết định giải thể 02 chi nhánh:

+ XI nghiệp cơ khí và xây dựng Đại Thiên Lộc tại Ô 13A, Lô CN8, Đường N5, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.

+ Khu liên hợp sản xuất thép Đại Thiên Lộc tại Ô 10-11-12-13B, Lô CN8, Đường N5, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Xã Tân Vĩnh Hiệp, Huyện Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương.

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2014, 02 chi nhánh nêu trên vẫn đang trong quá trình hoàn tất thủ tục giải thể.

14. PHÊ DUYỆT PHÁT HÀNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014 được Tổng Giám đốc phê duyệt và phát hành vào ngày 30 tháng 3 năm 2015.

Bình Dương, ngày 30 tháng 3 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



HUỲNH THỊ THÚY DIỄM

NGUYỄN THỊ PHƯỚC DIỄM

NGUYỄN THANH NGHĨA

