

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CÔNG PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
9 THÁNG - NĂM 2017

Kính gửi:

Thái Nguyên, tháng 10 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	100		2.147.618.835.297	3.875.265.997.150
I. Tiền	110	V.01	115.202.566.758	50.495.428.226
	111		115.202.566.758	50.495.428.226
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			1.000.000.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			1.000.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		449.376.928.719	649.854.146.355
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		646.843.709.366	825.265.284.606
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		24.726.842.482	27.354.180.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	74.129.277.661	92.013.560.060
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(296.322.900.790)	(294.778.878.311)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	1.499.563.394.693	2.143.140.994.569
1. Hàng tồn kho	141		1.500.359.223.028	2.143.936.822.904
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(795.828.335)	(795.828.335)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		83.475.945.127	31.775.428.000
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	82.293.243.595	31.215.783.825
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		605.318.860	384.335.171
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.07	577.382.672	175.309.004
B. TÀI SẢN DÀI HẠN				
I. Các khoản phải thu dài hạn	200		6.152.645.427.600	6.109.275.475.824
6. Phải thu dài hạn khác	210		95.324.587.034	104.602.761.874
	216	V.04b	95.324.587.034	104.602.761.874
II. Tài sản cố định	220		877.982.946.892	981.848.692.324
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	744.484.702.243	834.630.207.184
- Nguyên giá	222		3.399.962.518.867	3.392.006.037.784
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.655.477.816.624)	(2.557.375.830.605)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	133.498.244.649	147.218.485.144
- Nguyên giá	228		218.110.288.765	218.042.288.765
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(84.612.044.116)	(70.823.803.623)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.11	4.810.176.152.079	4.665.496.769.744
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		4.810.176.152.079	4.665.496.769.744
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	225.019.116.430	219.651.605.494

1. Đầu tư vào công ty con	251		468.846.333.510	468.846.333.510
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		31.179.438.046	39.767.762.492
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		31.612.891.603	23.024.567.157
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(306.619.546.729)	(311.987.057.667)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		144.142.625.165	137.675.646.384
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	144.142.625.165	137.675.646.384
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		8.300.264.262.897	9.984.541.472.974
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ				
	300		6.457.036.623.993	7.208.394.696.669
I. Nợ ngắn hạn	310		2.912.399.652.891	3.824.732.823.976
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	725.160.053.719	743.792.876.347
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		22.330.860.590	15.267.163.302
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17	33.390.704.896	43.118.466.996
4. Phải trả người lao động	314		123.402.151.917	169.170.598.203
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	19.169.981.734	10.783.019.113
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		213.603.016	37.348.486
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	249.886.930.880	250.866.400.599
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	1.685.582.079.707	2.535.252.558.395
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20a	2.624.441.542	4.360.208.374
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		50.638.844.890	52.084.184.161
II. Nợ dài hạn	330		3.544.636.971.102	3.383.661.872.693
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b	628.995.258.386	485.320.290.876
7. Phải trả dài hạn khác	337		579.000.000	442.805.820
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	2.849.065.170.519	2.845.728.488.432
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.20b	65.997.542.197	52.170.287.562
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU				
	400		1.843.227.638.904	2.776.146.776.300
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.843.227.638.904	2.776.146.776.300
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.840.000.000.000	2.840.000.000.000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(41.070.000)	(41.070.000)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(114.577.135.558)	(114.577.135.558)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29.908.837.239	29.908.837.239
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		87.937.007.223	20.856.144.622
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20.783.999.274	(182.355.417.022)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		67.153.007.949	203.211.561.644
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		8.300.264.262.897	9.984.541.472.974

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Trần Nguyệt Anh

Kế toán trưởng



Hoàng Danh Sơn



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ quý 1 đến quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	6 360 732 526 538	6 082 110 648 624
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	288 461 700	340 326 000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.03	6 360 444 064 838	6 081 770 322 624
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	6 008 829 064 397	5 608 045 440 557
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		351 615 000 441	473 724 882 067
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	25 849 522 850	50 405 819 187
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	117 442 859 724	132 365 490 292
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		119 926 620 333	132 362 023 549
8. Chi phí bán hàng	25	VI.09b	37 556 482 541	33 423 450 566
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.09a	169 532 581 234	187 676 027 960
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		52 932 599 792	170 665 732 436
11. Thu nhập khác	31	VI.07	39 737 379 990	14 529 821 176
12. Chi phí khác	32	VI.08	9 666 732 408	1 920 129 665
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		30 070 647 582	12 609 691 511
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		83 003 247 374	183 275 423 947
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	15 850 239 425	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		67 153 007 949	183 275 423 947
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Lập ngày tháng năm

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Nguyệt Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Hoàng Danh Sơn

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Hoàng Ngọc Diệp

Đơn vị: Công ty cổ phần gang thép Thái Nguyên

Địa chỉ: Phường Cam giá TP Thái Nguyên

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý III - Năm 2017

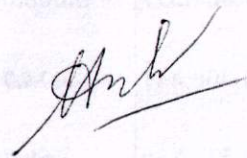
DN - Báo cáo kết quả kinh doanh - Quý

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III NĂM 2017	QUÝ III NĂM 2016	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2017	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	2.561.624.340.377	1.812.025.705.744	6.360.732.526.538	6.082.110.648.624
2. Các khoản giảm trừ	2	VI.2	229.555.200	159.834.000	288.461.700	340.326.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.30	2.561.394.785.177	1.811.865.871.744	6.360.444.064.838	6.081.770.322.624
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	2.468.023.448.813	1.696.237.273.761	6.008.829.064.397	5.608.045.440.557
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		93.371.336.364	115.628.597.983	351.615.000.441	473.724.882.067
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	5.023.592.029	16.080.270.605	25.849.522.850	50.405.819.187
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	22.750.535.246	43.590.032.217	117.442.859.724	132.365.490.292
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		33.008.679.253	43.590.001.994	119.926.620.333	132.362.023.549
8. Chi phí bán hàng	24	VI.9b	11.333.510.841	10.526.113.897	37.556.482.541	33.423.450.566
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.9a	59.613.059.614	55.214.338.081	169.532.581.234	187.676.027.960
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		4.697.822.692	22.378.384.393	52.932.599.792	170.665.732.436
11. Thu nhập khác	31	VI.7	724.398.395	11.750.731.751	39.737.379.990	14.529.821.176
12. Chi phí khác	32	VI.8	592.300.172	1.680.972.488	9.666.732.408	1.920.129.665

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III NĂM 2017	QUÝ III NĂM 2016	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2017	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2016
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		132.098.223	10.069.759.263	30.070.647.582	12.609.691.511
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.829.920.915	32.448.143.656	83.003.247.374	183.275.423.947
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				15.850.239.425	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		4.829.920.915	32.448.143.656	67.153.007.949	183.275.423.947
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Ngày 15 tháng 10 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Nguyệt Anh

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN



Hoàng Danh Sơn

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Ngọc Diệp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/09/2017

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng năm 2017	9 tháng năm 2016
			VND	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		83.003.247.374	183.275.423.947
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		112.657.279.607	110.822.960.902
03	- Các khoản dự phòng		8.267.999.341	45.624.349.808
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		2.883.750.329	(2.094.391.304)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(16.389.175.392)	(53.795.965.707)
06	- Chi phí lãi vay		119.926.620.333	132.362.023.549
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		310.349.721.592	416.194.401.195
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		187.926.773.715	(84.599.720.587)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		643.577.599.876	71.188.448.137
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(59.949.777.733)	272.740.791.194
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(57.544.438.551)	44.824.577.132
14	- Tiền lãi vay đã trả		(121.007.187.333)	(126.781.467.422)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(14.577.690.217)	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(660.000.000)	(363.000.000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		888.115.001.349	593.204.029.649
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(9.192.539.003)	(39.630.519.326)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		183.636.364	10.740.636.363
23	2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác			-
24	3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		1.000.000.000.000	-
27	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		34.478.328.691	34.110.768.635
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		1.025.469.426.052	5.220.885.672
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
32	1. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		(1.000.000.000.000)	-
33	2. Tiền thu từ đi vay		4.785.754.884.323	5.102.949.555.006
34	3. Tiền trả nợ gốc vay		(5.634.613.523.524)	(5.733.999.160.796)
36	4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(18.400.000)	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(1.848.877.039.201)	(631.049.605.790)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		64.707.388.200	(32.624.690.469)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/09/2017
(Theo phương pháp gián tiếp)

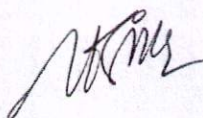
Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng năm 2017	9 tháng năm 2016
			VND	VND
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		50.495.428.226	86.026.177.439
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(249.668)	(8.714.185)
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	115.202.566.758	53.392.772.785

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Thanh Hòa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Danh Sơn

Ngày 15 tháng 10 năm 2017



Hoàng Ngọc Diệp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng - Năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Đồng sở hữu

Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Gang thép Thái Nguyên thuộc Tổng Công ty thép Việt Nam.

Trụ sở chính: Phường Cam giá Thành phố Thái Nguyên

Vốn điều lệ: 1.840.000.000.000 đồng, tương đương 184.000.000 cổ phần, mệnh giá 1 cổ phần là 10.000 đồng.

Trong đó: + Vốn góp của Tổng Công ty thép Việt Nam: 1.196 tỷ đồng

+ Vốn góp của Công ty cổ phần thương mại Thái Hưng: 368 tỷ đồng

+ Vốn góp của các cổ đông khác: 276 tỷ đồng.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thép xây dựng

3- Ngành nghề kinh doanh: Thép cán kéo các loại

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Từ 01/01 đến 31/12 hàng năm

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

<u>* Các đơn vị trực thuộc của Công ty</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Lĩnh vực hoạt động</u>
- Nhà máy Cán thép Lưu xá	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP thép
- Nhà máy cán thép Thái Nguyên	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP thép
- Nhà máy Luyện Gang	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP gang, VLXD
- Nhà máy Luyện thép Lưu xá	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất, mua bán gang, thép, phôi thép, Axetylen
- Nhà máy Cốc hóa	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất than cốc, các sp từ than cốc
- Xí nghiệp Năng lượng	Phường Phú Xá TP TN	Sản xuất kinh doanh điện, ôxy
- Xí nghiệp vận tải Đường sắt	Phường Cam giá TP TN	Kinh doanh vận tải đường sắt
- Mô than Phần mẽ	Thị trấn Giang Tiên TP TN	Khai thác tuyển chọn than mỡ
- Mô sắt Trại Cau	Thị trấn Trại cau TP TN	Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ...
- Mô sắt Tiến bộ	Xóm Làng Phan, xã Linh Sơn, Huyện Đồng hỷ, Thái Nguyên	Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ...
- Mô sắt Ngườm Cháng Cao Bằng	Xã Dân chủ Huyện Hòa an, Tỉnh Cao Bằng	Khai thác, kinh doanh, tuyển chọn quặng sắt
- Mô quắc zít Phú Thọ	Thị Trấn Thanh Sơn Huyện Thanh Sơn Tỉnh Phú Thọ	Khai thác, tuyển chọn quặng quắc zít ...

- Mỏ sắt và cán thép Tuyên quang	Xã An Tường Huyện Yên Sơn Tỉnh Tuyên Quang	Khai thác, kinh doanh, tuyển chọn quặng sắt, thép cán
- Chi nhánh Hà nội	Số 17 Hàng Vôi Hà Nội	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Nghệ An	Số 22, Nguyễn Sỹ Sách TP Vinh	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Quảng Ninh	Phường Giếng đá TP Hạ Long Quảng Ninh	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Đà Nẵng	Số 449, Nguyễn Lương Bằng, Q Liên chiểu TP Đà Nẵng	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Chi nhánh Thanh Hóa	Số 368 Bà Triệu TP Thanh hóa	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Xí nghiệp tư vấn thiết kế luyện kim	Phường Cam giá TP TN	Tư vấn thiết kế, khảo sát, xây lắp, thi công ... các công trình mỏ, luyện kim, tram diên ...
- Trung tâm dịch vụ	Phường Hương Sơn - TP TN	Kinh doanh dịch vụ phòng nghỉ, nhà hàng, ăn uống ...

* Các công ty con của Công ty:	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung (*)	Xã An Tường, TP Tuyên Quang, Tỉnh Tuyên Quang	Thăm dò, khai thác, chế biến khoáng sản; khai thác, chế biến và KD lâm sản
- Công ty Cổ phần cán thép Thái Trung	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất, kinh doanh thép cán

(*) Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung hiện đang dừng sản xuất từ 01/7/2014 đến 30/6/2015 do chưa giải quyết xong thủ tục xin cấp mỏ quặng sắt và sản xuất KD chưa hiệu quả. Ngày 15/12/2015, Hội đồng quản trị Tổng Công ty thép Việt Nam có công văn số 1781/VNS-HĐQT nhất trí chủ trương giải thể Công ty cổ phần khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung. Đến ngày 20/01/2016 theo kết luận của Tổng Giám đốc tisco tại cuộc họp giữa TISCO và Công ty CP KT và chế biến khoáng sản Thái Trung thì vẫn duy trì hoạt động của Công ty CP và chế biến KS Thái Trung, Tisco sẽ không góp thêm vốn, chỉ tham gia tiêu thụ sản phẩm của Công ty CP.

* Các công ty liên doanh, liên kết	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP Luyện cán thép Gia sàng	Phường Gia sàng TP Thái nguyên	Mua bán, sản xuất phôi thép, cán thép

Trong đó: Công ty CP luyện cán thép Gia sàng đã tạm ngừng hoạt động từ năm 2013 đến nay

Ghi chú: Trong Quý II -2017 Công ty CP Cơ khí Gang thép đã phát hành tăng vốn điều lệ lên 30 tỷ đồng; Tỷ lệ sở hữu của TISCO tại Công ty CP Cơ khí Gang thép giảm xuống còn: 13,98 %

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ Công ty sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Đơn vị tính: ĐVN		Đơn vị tính: ĐVN			
- Tiền mặt	1.063.159.890		570.035.371			
- Tiền gửi ngân hàng	114.139.406.868		49.925.392.855			
Cộng	115.202.566.758		50.495.428.226			
02- Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	468.846.333.510	266.753.384.550	202.092.948.960	468.846.333.510	283.468.333.534	185.377.999.976
+ Công ty CP chế biến khoáng sản Thái Trung	1.530.000.000	1.530.000.000		1.530.000.000	1.530.000.000	
+ Công ty CP cán thép Thái Trung	467.316.333.510	265.223.384.550	202.092.948.960	467.316.333.510	281.938.333.534	185.377.999.976
- Đầu tư vào C.ty liên kết	31.179.438.046	31.179.438.046		39.767.762.492	21.018.724.133	18.749.038.359
+ Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng	31.179.438.046	31.179.438.046		31.179.438.046	19.832.000.000	11.347.438.046
+ Công ty CP cơ khí Gang thép				8.588.324.446	1.186.724.133	7.401.600.313
- Đầu tư dài hạn khác	31.612.891.603	8.686.724.133	22.926.167.470	23.024.567.157	7.500.000.000	15.524.567.157
+ Công ty CP vận tải ô tô Gang thép TN	1.527.714.510		1.527.714.510	1.527.714.510		1.527.714.510
+ Công ty Nasteelvina	9.729.031.615		9.729.031.615	9.729.031.615		9.729.031.615
+ Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa	3.423.387.421		3.423.387.421	3.423.387.421		3.423.387.421
+ CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN	844.433.611		844.433.611	844.433.611		844.433.611
+ Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ	7.500.000.000	7.500.000.000		7.500.000.000	7.500.000.000	
+ Công ty CP cơ khí Gang thép	8.588.324.446	1.186.724.133	7.401.600.313			
Cộng	531.638.663.159	306.619.546.729	225.019.116.430	531.638.663.159	311.987.057.667	219.651.605.492

a) Đầu tư vào công ty con

Thông tin chi tiết về các Công ty con vào ngày 30/9/2017 như sau:

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
+ Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung (*)	Tuyên quang	51%	51%
+ Công ty CP cán thép Thái Trung	Thái nguyên	93,676%	93,676%

b) Đầu tư vào công ty liên kết

Thông tin chi tiết về các Công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/9/2017 như sau:

Tên công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
----------------------	----------------------------	---------------	------------------

+ Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng Thái nguyên 39,66% 39,66%

c) Đầu tư vào đơn vị khác

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
+ Công ty CP vận tải ô tô Gang thép TN	P. Cam giá TP TN	10,32%	10,32%
+ Công ty Nasteelvina	P. Cam giá TP TN	6,80%	6,80%
+ Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa (*)	P. Cam giá TP TN	4,64%	4,71%
+ CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN	P. Cam giá TP TN	6,47%	6,47%
+ Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ	Thanh sơn, Phú tì	16,30%	16,30%
+ Công ty CP cơ khí Gang thép	Thái nguyên	13,98%	13,98%

(*) Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa phát hành tăng vốn điều lệ từ 60.230.850.000 đồng lên 63.263.990.000 đồng nhưng Công ty CP Gang thép TN không mua thêm nên tỷ lệ sở hữu giảm từ 4,71% xuống còn 4,64%

03. Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	646.843.709.366	825.265.284.606
Trong đó chi tiết các khách hàng có số dư từ 10%		
- Công ty TNHH Lương Thổ	102.209.664.401	102.209.664.401
- Công ty TNHH Hồng Trang	74.675.235.824	74.675.235.824
- Công ty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	127.372.235.803
- Công ty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	251.899.841.715
- Công ty CP TM Thái Hưng		181.802.198.250
- Các khách hàng khác	90.686.731.623	87.306.108.613
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	390.547.865.627	
- Công ty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	251.899.841.715
- Công ty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	127.372.235.803
- Công ty CP Cơ khí Gang thép	4.343.192.282	2.221.029.456
- Công ty CP cán thép Thái Trung	54.147.532	50.318.014
- Công ty CP HKS Phú Thọ	997.972.511	
- Công ty CP Luyện cán thép Gia sàng	5.880.475.784	5.880.475.784

04- Các khoản phải thu khác (Phụ lục 04)

* Nợ xấu

	30/09/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi	654.481.159.861	359.702.281.550	654.771.088.158	359.992.209.847
Trong đó:				
- Cty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	251.899.841.715	251.899.841.715	251.899.841.715
- Cty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	45.731.116.878	127.372.235.803	45.731.116.878
- Công ty TNHH Lương Thổ	102.209.664.401	24.184.521.074	102.209.664.401	24.184.521.074
- Cty TNHH Hồng Trang	74.675.235.824	24.675.235.824	74.675.235.824	24.675.235.824

- Các khoản khác	98.324.182.118	13.211.566.059	98.614.110.415	13.501.494.356
Tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu	201.030.859.458		201.030.859.458	

06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	763.685.495.668	1.391.678.223.990
- Công cụ, dụng cụ	11.356.225.528	12.552.418.894
- Chi phí SX, KD dở dang	4.449.840.763	3.329.241.848
- Thành phẩm	720.610.292.235	736.066.546.830
- Hàng hóa	257.368.834	310.391.342
- Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>1.500.359.223.028</u>	<u>2.143.936.822.904</u>
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-795.828.335	-795.828.335
- Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	<u>1.499.563.394.693</u>	<u>2.143.140.994.569</u>

07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
- Tiền thuê đất	453.175.235	50.791.678
- Thuế TNCN nộp quá	124.207.437	124.517.326
Cộng	<u>577.382.672</u>	<u>175.309.004</u>

08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình (Có biểu chi tiết kèm theo)

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: (Có biểu chi tiết kèm theo)

11- Tài sản dở dang dài hạn

* Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	4.803.543.077.066	4.664.265.267.247
<u>Trong đó</u> (Những công trình lớn):		
+ Công trình cải tạo giai đoạn II	4.791.177.325.805	4.635.557.956.342
+ Mở rộng tầng sâu núi Quặng	1.974.889.096	1.862.970.324
+ Đường lò tuyến 9-12		12.417.445.963
+ Khai thác thăm dò tuyến 12-15 Phần mẽ	3.861.857.763	3.958.932.702
+ Các công trình khác	6.529.004.402	10.467.961.916
- Mua sắm tài sản cố định	447.690.625	1.231.502.500
- Sửa chữa tài sản cố định	6.185.384.388	
Cộng	<u>4.810.176.152.079</u>	<u>4.665.496.769.747</u>

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư:

13- Chi phí trả trước

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Chi phí trả trước ngắn hạn		
- Chi phí công cụ dụng cụ	254.550.340	50.986.667
- CP thuê văn phòng	80.418.180	
- Trục cán	162.048.314	
- Vật tư, thiết bị	3.419.221.077	3.435.430.740
- Chi phí bốc đất đá	58.683.046.481	20.189.963.325
- Chi phí bồi thường + đền bù	12.857.740.955	3.562.288.666
- Chi phí SCL TSCĐ	1.197.592.897	2.844.580.593
- Bảo hiểm các loại	1.603.644.736	1.102.448.915
- Chi phí đường lò chuẩn bị SX	1.165.422.217	
- Tiền thuê đất	1.138.106.077	
- Phí cấp quyền khai thác KS	1.369.303.753	
- Chi phí khác	362.148.568	30.084.919
Cộng	82.293.243.595	31.215.783.825

b) Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí công cụ dụng cụ	3.053.865.007	2.919.739.600
- Chi phí thuê văn phòng, kho bãi	111.103.032	50.064.845
- Trục cán	55.597.770.543	39.435.366.457
- Vật tư thiết bị	23.708.244.395	24.031.127.009
- Chi phí bồi thường mở rộng bãi thải 3 PM	1.369.365.000	5.400.000.000
- Giá trị thương hiệu	9.279.359.351	13.256.227.682
- Chi phí biển quảng cáo	3.555.600.666	3.247.037.501
- Chi phí sửa chữa TSCĐ	2.009.844.268	10.796.820.186
- Chi phí SCTX, bảo dưỡng thiết bị	2.854.456.924	110.242.586
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng mỏ Tiến Bộ + Tcau	31.056.699.509	33.563.780.429
- Chi phí lập dự án cải tạo môi trường sau khai thác	83.427.281	166.854.551
- Bảo hiểm các loại	350.497.979	269.116.493
- Chi phí lập PA tuyến 9-12 PM	10.179.218.313	2.568.494.504
- Đường lò chuẩn bị sản xuất		623.292.042
- Chi phí khác	933.172.897	1.237.482.499
Cộng	144.142.625.165	137.675.646.384

Tổng Cộng (a+b) **226.435.868.760** **168.891.430.209**

15- Vay và nợ thuê tài chính	Đầu năm		Tăng trong kỳ		Cuối kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	FS Nợ	FS Có	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	2.535.252.558.395	2.535.252.558.395	5.644.881.637.682	4.795.211.158.994	1.685.582.079.707	1.685.582.079.707
- Vay ngắn hạn	2.084.292.091.969	2.084.292.091.969	5.570.334.691.899	4.794.057.314.194	1.308.014.714.264	1.308.014.714.264
- Nợ dài hạn đến hạn trả	450.960.466.426	450.960.466.426	74.546.945.783	1.153.844.800	377.567.365.443	377.567.365.443
b) Vay và nợ dài hạn	2.845.728.488.432	2.845.728.488.432	347.593.530.823	350.930.212.910	2.849.065.170.519	2.849.065.170.519

- Vay dài hạn	2.777.851.039.632	2.777.851.039.632	347.523.077.223	349.006.523.310	2.779.334.485.719	2.779.334.485.719
- Nợ dài hạn	67.877.448.800	67.877.448.800	70.453.600	1.923.689.600	69.730.684.800	69.730.684.800

16. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn	725.160.053.719	725.160.053.719	743.792.876.347	743.792.876.347
- Công ty CP TM Thái Hưng			159.672.817.700	159.672.817.700
Tổng Công ty cổ phần xây dựng công nghiệp Việt nam(VINAINCON)	20.237.364.786	20.237.364.786	20.237.364.786	20.237.364.786
- Tập đoàn luyện kim TQ MCC	119.864.795.841	119.864.795.841	119.864.795.841	119.864.795.841
- Công ty TNHH Thành Đạt	31.188.984.750	31.188.984.750		
- Công ty cổ phần thương mại đầu tư Thành Anh	33.220.829.950	33.220.829.950		
- Công ty TNHH TM Quốc tế Kim nguyên	71.374.352.500	71.374.352.500		
- Công ty cổ phần LILAMA 45.3	34.458.870.572	34.458.870.572	34.458.870.572	34.458.870.572
- Công ty CP đầu tư &TM tổng hợp Quang Minh	23.877.604.252	23.877.604.252	23.877.604.252	23.877.604.252
- Các đơn vị khác	390.937.251.068	390.937.251.068	420.140.293.768	420.140.293.768
Cộng	725.160.053.719	725.160.053.719	778.251.746.919	778.251.746.919

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP Cơ khí Gang thép	1.659.323.830	1.659.323.830	32.668.932.140	32.668.932.140
- Công ty TNHH KS và luyện kim Việt Trung	43.545.373.520	43.545.373.520		

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có phụ lục kèm theo)

18- Chi phí phải trả

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
a) Chi phí phải trả ngắn hạn				
- Chi phí lãi vay vốn lưu động			1.504.416.000	2.584.983.000
- Trích trước tiền điện + nước			7.168.114.756	7.422.439.882
- Trích trước chi phí kiểm toán				325.000.000
- Trích trước bồi dưỡng hiện vật			461.563.617	443.390.377
- Trích trước CP sửa chữa lớn			9.194.705.775	
- Trích trước CP khắc phục thiên tai			333.333.333	
- Trích trước chi phí Mỏ Kim Cương			118.750.000	
- Khác			389.098.253	7.205.854
b) Chi phí phải trả dài hạn				
- Chi phí lãi vay giai đoạn XD CB			628.995.258.386	485.320.290.876
Cộng			648.165.240.120	496.103.309.989

19- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

- Kinh phí công đoàn	1.408.733.450	1.079.707.629
- Bảo hiểm các loại phải nộp	14.006.303	335.591.482
- BHXH phải trả cán bộ CNV	177.867.555	10.311.484
- Lãi suất chậm trả	5.501.682.435	5.501.682.435
- Tiền đặt cọc đấu thầu	9.097.905.746	120.000.000
- Quỹ thoả ước lao động tập thể	4.415.346.066	5.740.007.716
- Tiền bảo lãnh thực hiện HĐ	1.067.288.000	1.525.838.000
- Quỹ xã hội từ thiện + VHXH	300.738.633	106.165.793
- Quy trách nhiệm tiền hàng thiếu	568.486.364	773.362.315
- Phải trả cổ tức	169.780.000	188.180.000
- Thuế TNDN nhà thầu		168.572.834
- Hồ Bàn Cờ, Hồ Cửa Làng	10.188.115.550	10.188.115.550
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		97.500.000
- Chấm dứt HĐLĐ	24.159.375	
- Tiền ăn ca, bồi dưỡng	624.082.814	568.931.409
- Thuế TNCN phải trả	202.489.297	202.489.294
- Thu tiền khu tái định cư	725.345.000	607.500.000
- Lãi chậm trả chưa hạch toán điều chỉnh theo kết luận KTNN	195.529.177.023	195.529.177.023
- Chiết khấu TM phải trả	19.165.958.460	27.371.593.060
- Tiền thuốc bảo hiểm y tế	87.340.120	41.222.600
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	618.428.689	710.451.975
Cộng	249.886.930.880	250.866.400.599

20- Dự phòng phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	2.624.441.542	4.360.208.374
- Chi phí chấm dứt hợp đồng lao động	2.624.441.542	4.360.208.374
- Dự phòng tiền lương phải trả 2017		
b) Dài hạn	65.997.542.197	52.170.287.565
- Chi phí phục hồi môi trường	21.436.533.066	18.966.473.769
- Chi phí sử dụng tài liệu địa chất	8.769.024.874	4.818.095.299
- Phí cấp quyền khai thác khoáng sản	35.791.984.257	28.385.718.497
Cộng	68.621.983.739	56.530.495.939

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**22- Vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết kèm theo)****24. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

a) Tài sản nhận giữ hộ:

b) Nợ khó đòi đã xử lý: 4.033.133.561 đồng

c) Ngoại tệ các loại: 23.047 USD

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	9 tháng/2017	9 tháng/2016
1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	6.360.732.526.538	6.082.110.648.624
a) Doanh thu	6.360.732.526.538	6.082.110.648.624
- Doanh thu bán hàng	6.360.732.526.538	6.082.110.648.624
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
- Công ty CP cán thép Thái Trung	536.719.136	749.345.138
- Công ty CP cơ khí	26.997.784.726	16.489.751.180
- Công ty CP kim khí Hà Nội	52.958.906.800	
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	288.461.700	340.326.000
Trong đó:		
- Hàng bán bị trả lại	288.461.700	340.326.000
3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS10)	6.360.444.064.838	6.081.770.322.624
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	6.360.444.064.838	6.081.770.322.624
4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	6.008.829.064.397	5.608.045.440.557
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	6.008.829.064.397	5.608.045.440.557
5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	16.127.797.028	42.882.537.630
- Cổ tức lợi nhuận được chia	90.622.000	
- Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ		2.094.391.304
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	72.944.890	29.894.514
- Chiết khấu thanh toán		48.612.379
- Lãi bán hàng trả chậm	9.255.834.259	4.917.384.295
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	302.324.673	432.999.065
Cộng	25.849.522.850	50.405.819.187
6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	9 tháng/2017	9 tháng/2016
- Lãi tiền vay	119.926.620.333	132.362.023.549
- Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	2.883.750.329	
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-5.367.510.938	
- Chi phí hoạt động tài chính khác		3.466.743
Cộng	117.442.859.724	132.365.490.292
7. Thu hoạt động khác	9 tháng/2017	9 tháng/2016
- Vật tư, thành phẩm nhập kho	31.874.711.900	482.494.650
- Tiền phạt, bồi thường	1.025.000.000	1.990.473.360
- Phí thực tập	129.357.818	39.000.000

- Cho thuê mặt bằng, kho bãi, Tài Sản	332.681.824	253.324.785
- Công suất phản kháng	628.405.871	299.282.389
- Thu bán đất lẫn than	5.208.181.818	
- Vật tư thu hồi nhượng bán	70.271.000	9.322.910
- Các khoản sử lý	10.706	1.219.682
- Bán, Thanh lý tài sản	170.756.364	10.939.008.573
- Thu nhập khác	298.002.689	515.694.827
Cộng	39.737.379.990	14.529.821.176

8. Chi hoạt động khác	9 tháng/2017	9 tháng/2016
- Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý		25.580.496
- Tiền bồi thường, tiền phạt,	306.116.988	290.168.416
- Chi phí hướng dẫn học sinh thực tập	77.892.000	30.425.000
- Khấu hao TSCĐ >1,6 tỷ đồng	30.258.893	121.198.872
- Thuế, phí MT	8.564.271.558	264.516.480
- Công suất phản kháng	215.293.000	
- Chi phí thuê lò sinh khí than		971.746.775
- Chi phí khác	472.899.969	216.493.626
Cộng	9.666.732.408	1.920.129.665

9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	9 tháng/2017	9 tháng/2016
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	169.532.581.234	187.676.027.960
+ Chi phí nhân viên quản lý	82.475.560.982	71.351.029.371
+ Chi phí vật liệu quản lý + trang bị VP	8.281.214.689	7.889.962.804
+ Chi phí khấu hao + SC TSCĐ	9.254.261.035	7.851.023.459
+ Thuế phí, lệ phí	21.722.436.338	16.679.272.652
+ Các khoản dự phòng	1.544.022.479	26.854.569.142
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.759.973.635	6.603.822.209
+ Chi phí khác bằng tiền	40.495.112.076	50.446.348.323

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	37.556.482.541	33.423.450.566
+ Chi phí nhân viên bán hàng	12.761.389.508	11.006.763.034
+ Chi phí vật liệu bao bì + CCDC	2.796.831.775	2.281.396.011
+ Khấu hao TSCĐ	168.369.906	181.356.195
+ Thuế phí, lệ phí	438.086.700	435.023.661
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.678.521.742	2.112.236.134
+ Chi phí khác bằng tiền	19.713.282.910	17.406.675.531

33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	9 tháng/2017	9 tháng/2016
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5.370.296.000.677	5.404.192.594.383
- Chi phí nhân công	391.610.704.756	389.147.324.566
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	112.657.279.607	110.822.960.902
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	40.956.964.270	46.134.883.218

- Chi phí khác bằng tiền	370.128.667.417	386.400.342.017
Cộng	<u>6.285.649.616.727</u>	<u>6.336.698.105.086</u>

34. Giải trình nguyên nhân chênh lệch LNST so với cùng kỳ năm 2016:

Nguyên nhân chênh lệch lợi nhuận so với Quý III/2016 là do:

- Từ tháng 4 năm 2017 Công ty SCIC thoái 1.000 tỷ nên doanh thu tài chính giảm
- Giá nguyên vật liệu đầu vào tăng mạnh, đặc biệt từ tháng 7/2017 giá than điện cực tăng gấp 8 lần so với cùng kỳ năm trước.

	9 tháng/2017	9 tháng/2016
Thu nhập của Ban giám đốc, Hội đồng quản trị, Kế toán trưởng	1.480.758.125	1.433.188.200

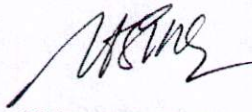
Số liệu so sánh: Số liệu đầu kỳ đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Nguyệt Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Danh Sơn

Ngày 15 tháng 10 năm 2017



Hoàng Ngọc Diệp

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	30/9/2017		1/1/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Các khoản phải thu khác ngắn hạn	74.129.277.661	54.118.369.933	92.013.560.060	52.766.324.657
- Phải thu của người lao động về bảo hiểm các loại	579.294.860		576.432.176	
- Các khoản phải thu của cơ quan Bảo hiểm	386.094.465		231.966.370	
- Thuế TNCN tạm trích	318.142.081		96.974.267	
- Tiền thép phế nhập khẩu	55.800.615.463	53.074.376.375	56.772.428.148	51.722.331.099
- Tiền hàng thiếu của các cá nhân CN Quảng Ninh	1.043.993.558	1.043.993.558	1.043.993.558	1.043.993.558
- Ăn ca + bồi dưỡng độc hại	298.944.501		225.870.526	
- Lệ phí trọng tài quốc tế	832.688.273		602.477.273	
- Tiền án phí	444.440.000		432.200.000	
- Văn hóa doanh nghiệp	92.501.510		8.200.000	
- Phải thu tiền thuế TNDN bán bất động sản	920.696.135		920.696.135	
- Phải thu nhà thầu xây dựng về điều chỉnh giá trị gói thầu dự án	73.458.314			
- Phải thu bã sỏi	352.881.100		306.625.150	
- Phải thu tạm ứng	1.837.060.817		828.027.544	
- Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.190.000		1.190.000	
- Phải thu tiền lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.401.629.263		19.661.538.926	
- Thỏa ước lao động chi quá	216.033.036			
- Phải thu từ NS Huyện Đồng hỷ tiền đền bù tái định cư đã thu	8.583.028.500		8.583.028.500	
- Phải thu khác	946.585.785		1.721.911.487	
b. Phải thu khác dài hạn	95.324.587.034	0	104.602.761.875	0
- Giá trị lợi thế vị trí địa lý	71.355.336.914		84.259.944.399	
- Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	23.969.250.120		20.342.817.476	

8. BIỂU GIẢI TRÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

9 tháng năm 2017

Tài khoản: 211 - Tài sản cố định hữu hình

Mã số	Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá TSCĐ							
A1	Số dư đầu kỳ	990.212.855.614	1.757.331.230.563	476.602.844.364	10.635.689.019		157.223.418.229	3.392.006.037.789
A2	Số tăng trong kỳ	4.671.425.187	2.926.966.983	2.309.858.908			73.800.000	9.982.051.078
A201	- Mua sắm mới		1.300.502.500				73.800.000	1.374.302.500
A202	- Đầu tư XDCB hoàn thành	4.671.425.187	1.626.464.483	2.309.858.908				8.607.748.578
A3	Số giảm trong kỳ			2.025.570.000				2.025.570.000
A301	- Thanh lý, nhượng bán			2.025.570.000				2.025.570.000
A4	Dư cuối kỳ	994.884.280.801	1.760.258.197.546	476.887.133.272	10.635.689.019		157.297.218.229	3.399.962.518.867
B	Giá trị đã hao mòn lũy kế							
B1	Dư đầu kỳ	671.665.275.361	1.372.528.496.313	361.572.251.582	9.410.510.150		142.199.297.199	2.557.375.830.605
B2	Tăng trong kỳ	21.304.007.588	64.021.242.494	9.928.141.614	359.747.226		4.514.417.097	100.127.556.019
B201	- Khấu hao trong Kỳ	21.304.007.588	64.021.242.494	9.928.141.614	359.747.226		4.514.417.097	100.127.556.019
B20101	+ Tính vào giá thành	20.052.262.754	64.017.603.548	9.928.141.614	359.747.226		4.511.283.972	98.869.039.114
B20102	+ Vốn phúc lợi	1.251.744.834	3.638.946				3.133.125	1.258.516.905
B3	Số giảm trong kỳ			2.025.570.000				2.025.570.000
B301	- Thanh lý, nhượng bán			2.025.570.000				2.025.570.000
B4	Số cuối kỳ	692.969.282.949	1.436.549.738.807	369.474.823.196	9.770.257.376		146.713.714.296	2.655.477.816.624
C	Giá trị còn lại							
C1	Số dư đầu kỳ	318.547.580.253	384.802.734.250	115.030.592.782	1.225.178.869		15.024.121.030	834.630.207.184
C2	Số dư cuối kỳ	301.914.997.852	323.708.458.739	107.412.310.076	865.431.643		10.583.503.933	744.484.702.243

10. BIỂU GIẢI TRÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

9 tháng năm 2017

Tài khoản: 213 - Tài sản cố định vô hình

Mã số	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá TSCĐ								
A1	Số dư đầu kỳ	44.163.355.440				2.694.471.997		171.184.461.328	218.042.288.765
A2	Số tăng trong năm					68.000.000			68.000.000
A201	- Mua sắm mới					68.000.000			68.000.000
A202	- Đầu tư XDCB hoàn thành								
A3	Số giảm trong kỳ								
A4	Số cuối kỳ	44.163.355.440				2.762.471.997		171.184.461.328	218.110.288.765
B	Giá trị hao mòn lũy kế								
B1	Số dư đầu kỳ	72.473.040				1.260.133.098		69.491.197.485	70.823.803.623
B2	Số tăng trong kỳ					505.422.220		13.282.818.273	13.788.240.493
B201	- Khấu hao trong năm					505.422.220		13.282.818.273	13.788.240.493
B20101	+ Tính vào giá thành					505.422.220		13.282.818.273	13.788.240.493
B3	Số giảm trong kỳ								
B4	Số cuối kỳ	72.473.040				1.765.555.318		82.774.015.758	84.612.044.116
C	Giá trị còn lại								
C1	- Tại ngày đầu năm	44.090.882.400				1.434.338.899		101.693.263.843	147.218.485.142
C2	- Tại ngày cuối năm	44.090.882.400				996.916.679		88.410.445.570	133.498.244.649

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

TT	CHỈ TIÊU	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHẢI NỘP KỲ NÀY	SỐ ĐÃ NỘP KỲ NÀY	TRONG ĐÓ		BÙ TRỪ, ĐIỀU CHỈNH	SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Phải thu	Phải nộp			Trong tỉnh	Ngoại tỉnh		Phải thu	Phải nộp
1	Thuế GTGT hàng nội địa	-	23.866.247.429	149.256.706.028	155.859.509.809	153.615.685.797	2.243.824.012	-	-	17.263.443.648
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu (TK 33312)	-	-	1.423.228.998	1.423.228.998		1.423.228.998		-	-
3	Thuế nhập khẩu (TK 33333)	-	-	1.016.508.615	1.016.508.615		1.016.508.615		-	-
4	Thuế TNDN (TK 3334)	-	3.997.277.540	15.922.384.775	14.577.690.217	14.420.900.000	156.790.217		-	5.341.972.098
5	Thuế thu nhập cá nhân (TK 3335)	124.517.326	47.769.602	1.476.355.072	1.522.617.760	1.516.208.029	6.409.731		124.207.437	1.197.025
6	Thuế tài nguyên (TK 3336)	-	9.021.735.047	75.350.814.757	77.756.692.929	74.385.635.772	3.371.057.157	34.135.403	-	6.581.721.472
7	Thuế đất (TK 3337)	50.791.678	1.462.374.545	21.512.526.778	6.785.422.999	6.476.454.331	308.968.668	15.369.974.770	453.175.235	1.221.887.111
8	Thuế BVMT (TK 33381)	-	208.926.700	1.664.582.700	1.703.698.200	1.703.698.200	-		-	169.811.200
9	Thuế môn bài (TK 33382)	-	-	24.000.000	24.000.000	15.000.000	9.000.000		-	-
10	Phí BVMT (TK 33391)	-	4.514.136.133	30.084.716.641	31.788.180.432	29.122.198.276	2.665.982.156	-	-	2.810.672.342
11	Phí cấp quyền KTKS (TK 33392)	-	-	5.572.867.514	5.572.867.514	5.477.215.000	95.652.514		-	-
12	Phí SD đường sắt	-	-	226.246.247	226.246.247	226.246.247	-	-	-	-
	Cộng	175.309.004	43.118.466.996	303.530.938.125	298.256.663.720	286.959.241.652	11.297.422.068	15.404.110.173	577.382.672	33.390.704.896

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

TT	NỘI DUNG	VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU	CỔ PHIẾU QUỸ	QUỸ ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	CHÊNH LỆCH TỶ GIÁ ĐÁNH GIÁ LẠI CUỐI KỲ	LỢI NHUẬN SAU THUẾ CHƯA PHÂN PHỐI	TỔNG CỘNG
1	Số dư đầu năm trước	2.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-93.990.228.076	-182.355.417.023	2.593.522.122.140
	Số tăng trong năm trước				-20.586.907.482	203.211.561.647	182.624.654.165
2	Số dư đầu năm nay	2.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-114.577.135.558	20.856.144.624	2.776.146.776.305
	- Lợi nhuận 9 tháng năm 2017					67.153.007.949	67.153.007.949
	- Thoái vốn SCIC (*)	-1.000.000.000.000					-1.000.000.000.000
	- Giảm do quyết toán thuế TNDN					-72.145.350	-72.145.350
3	Số dư cuối kỳ này	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-114.577.135.558	87.937.007.223	1.843.227.638.904

	Cuối kỳ	Tỷ lệ	Đầu kỳ	Tỷ lệ
Vốn góp của Tổng Công ty Thép Việt Nam	1.196.000.000.000	65,00	1.196.000.000.000	42,11
Vốn góp của Tổng Công ty Quản lý vốn Nhà nước (SCIC)		-	1.000.000.000.000	35,21
Vốn góp của Công ty CP TM Thái Hưng	368.000.000.000	20,00		-
Vốn góp của các cổ đông khác	275.889.000.000	14,99	643.889.000.000	22,67
Cổ phiếu quỹ	111.000.000	0,01	111.000.000	0,00
	<u>1.840.000.000.000</u>		<u>2.840.000.000.000</u>	

Ghi chú:

(*) Thực hiện các chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ Tổng Công ty đầu tư và kinh doanh vốn Nhà nước (SCIC) đã thực hiện rút 1.000 tỷ đồng tương đương với 100 triệu cổ phần làm giảm quy mô vốn điều lệ của TISCO xuống còn 1.840 tỷ đồng. Ngày 10/7/2017 Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội đã có quyết định số 519/QĐ-SGDHN về việc chấp thuận hủy đăng ký giao dịch đối với cổ phiếu chào bán riêng lẻ năm 2014 cho SCIC