

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN
MST : 3 6 0 0 5 1 2 8 3 0

-----//-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 năm 2018

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2018

NỘI DUNG

Trang

| | |
|--|-------|
| Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc | 02-03 |
| Bảng cân đối kế toán | 04-05 |
| Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | 06 |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | 07-08 |
| Thuyết minh báo cáo tài chính | 09-31 |
| Giải trình chênh lệch số liệu trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý 3 năm 2018 và cùng kỳ năm trước | 32-33 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A, Khu phố 4, Phường Tân Hiệp,
Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn Thép Tiên Lên (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2018.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Tập đoàn Thép Tiên Lên được chuyển đổi từ Công TNHH Tiên Lên có chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4702000255 cấp ngày 22 tháng 11 năm 2001 thành công ty cổ phần; hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3600512830 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 08 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 18 tháng 08 năm 2018 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp.

Trụ sở của Công ty tại: G4A, Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

| | |
|----------------------|----------|
| Ông Nguyễn Mạnh Hà | Chủ tịch |
| Ông Nguyễn Văn Quang | Ủy viên |
| Bà Phạm Thị Hồng | Ủy viên |
| Ông Dương Quang Bình | Ủy viên |
| Ông Đặng Tuấn Đại | Ủy viên |

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

| | |
|----------------------|-------------------|
| Bà Phạm Thị Hồng | Tổng Giám đốc |
| Ông Nguyễn Văn Quang | Phó Tổng Giám đốc |
| Ông Dương Quang Bình | Phó Tổng Giám đốc |
| Bà Đào Thị Kim Loan | Kế toán trưởng |

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

| | |
|---------------------|------------|
| Bà Lê Thị Hồng Liễu | Trưởng ban |
| Bà Cao Thị Hoài Thu | Thành viên |
| Bà Nguyễn Thị Tâm | Thành viên |

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A, Khu phố 4, Phường Tân Hiệp,
Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính riêng trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng;
- Lập các Báo cáo tài chính riêng dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 09 năm 2018, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo đúng thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Nguyễn Mạnh Hà

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Đồng Nai, ngày 24 tháng 10 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|------------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | VND | VND |
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 982,135,575,481 | 845,276,403,957 |
| 110 | I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 3 | 27,977,522,630 | 66,901,139,664 |
| 111 | 1. Tiền | | 8,482,141,793 | 46,324,823,661 |
| 112 | 2. Các khoản tương đương tiền | | 19,495,380,837 | 20,576,316,003 |
| 120 | II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 4 | 7,856,285,623 | 5,311,758,479 |
| 121 | 1. Chứng khoán kinh doanh | | 10,680,626,961 | 7,302,926,035 |
| 122 | 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | | (2,824,341,338) | (1,991,167,556) |
| 130 | III. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 413,717,207,043 | 313,684,587,680 |
| 131 | 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 5 | 342,213,819,467 | 281,982,923,586 |
| 132 | 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | | 6,103,170,334 | 30,516,605,375 |
| 135 | 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | | - | 2,500,000,000 |
| 136 | 6. Phải thu ngắn hạn khác | 6 | 67,444,889,686 | 729,731,163 |
| 137 | 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 7 | (2,044,672,444) | (2,044,672,444) |
| 140 | IV. Hàng tồn kho | 8 | 506,875,009,664 | 455,062,211,667 |
| 141 | 1. Hàng tồn kho | | 514,115,776,331 | 459,286,778,543 |
| 149 | 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | (7,240,766,667) | (4,224,566,876) |
| 150 | V. Tài sản ngắn hạn khác | | 25,709,550,521 | 4,316,706,467 |
| 151 | 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 9 | - | 43,125,004 |
| 152 | 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | | 25,709,550,521 | 4,273,581,463 |
| 153 | 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 17 | - | - |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 872,381,732,365 | 874,495,345,973 |
| 220 | II. Tài sản cố định | | 160,663,813,109 | 108,058,809,259 |
| 221 | 1. Tài sản cố định hữu hình | 11 | 93,677,367,950 | 40,810,963,852 |
| 222 | - Nguyên giá | | 125,292,395,525 | 68,746,370,442 |
| 223 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (31,615,027,575) | (27,935,406,590) |
| 227 | 3. Tài sản cố định vô hình | 12 | 66,986,445,159 | 67,247,845,407 |
| 228 | - Nguyên giá | | 67,623,145,627 | 67,623,145,627 |
| 229 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (636,700,468) | (375,300,220) |
| 230 | III. Bất động sản đầu tư | 13 | 25,035,045,845 | 26,005,034,255 |
| 231 | - Nguyên giá | | 26,005,034,255 | 26,005,034,255 |
| 232 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (969,988,410) | - |
| 240 | IV. Tài sản dở dang dài hạn | 10 | 1,900,000,000 | 55,919,307,748 |
| 242 | 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | 1,900,000,000 | 55,919,307,748 |
| 250 | IV. Đầu tư tài chính dài hạn | 4 | 684,490,228,801 | 684,490,228,801 |
| 251 | 1. Đầu tư vào công ty con | | 511,690,228,801 | 511,690,228,801 |
| 252 | 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | | 172,800,000,000 | 172,800,000,000 |
| 260 | V. Tài sản dài hạn khác | | 292,644,610 | 21,965,910 |
| 261 | 1. Chi phí trả trước dài hạn | 9 | 292,644,610 | 21,965,910 |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 1,854,517,307,846 | 1,719,771,749,930 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018
 (tiếp theo)

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|------------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | VND | VND |
| 300 | A. NỢ PHẢI TRẢ | | 644,237,913,293 | 628,409,491,995 |
| 310 | I. Nợ ngắn hạn | | 643,424,073,293 | 628,409,491,995 |
| 311 | 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 14 | 87,191,861,480 | 156,555,256,513 |
| 312 | 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | | 1,405,184,170 | 244,900,224 |
| 313 | 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 17 | 6,339,267,828 | 9,162,798,473 |
| 314 | 4. Phải trả người lao động | | 813,911,000 | 1,836,495,000 |
| 315 | 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 15 | - | 969,401,777 |
| 319 | 9. Phải trả ngắn hạn khác | 16 | 7,087,211,109 | 1,016,893,234 |
| 320 | 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 18 | 539,099,002,455 | 456,951,891,523 |
| 322 | 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 1,487,635,251 | 1,671,855,251 |
| 330 | II. Nợ dài hạn | | 813,840,000 | - |
| 337 | 7. Phải trả dài hạn khác | 16 | 813,840,000 | - |
| 400 | B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 1,210,279,394,553 | 1,091,362,257,935 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | 19 | 1,210,279,394,553 | 1,091,362,257,935 |
| 411 | 1. Vốn góp của chủ sở hữu | | 1,021,106,210,000 | 929,623,130,000 |
| 411a | - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 1,021,106,210,000 | 929,623,130,000 |
| 411b | - Cổ phiếu ưu đãi | | - | - |
| 412 | 2. Thặng dư vốn cổ phần | | 21,743,395,153 | 21,743,395,153 |
| 415 | 5. Cổ phiếu quỹ | | (8,993,360,790) | (8,993,360,790) |
| 418 | 8. Quỹ đầu tư phát triển | | 12,614,680,651 | 12,614,680,651 |
| 421 | 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | 163,808,469,539 | 136,374,412,921 |
| 421a | - LN chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | | (859,823,579) | (30,620,224,245) |
| 421b | - LN chưa phân phối kỳ này | | 164,668,293,118 | 166,994,637,166 |
| 440 | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 1,854,517,307,846 | 1,719,771,749,930 |

ld

Đỗ Thị Kim Dung
 Người lập

Đồng Nai, ngày 24 tháng 10 năm 2018

hmm

Đào Thị Kim Loan
 Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Hà
 Chủ tịch Hội đồng quản trị

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Quý 3 | | Lũy kế đầu năm đến cuối kỳ | |
|-------|--|-------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 | Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 |
| | | | VND | VND | VND | VND |
| 01 | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 21 | 781,953,856,041 | 739,037,905,664 | 2,129,634,605,467 | 1,899,756,925,824 |
| 02 | 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 22 | - | 616,581,654 | 540,013,060 | 648,148,153 |
| 10 | 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 781,953,856,041 | 738,421,324,010 | 2,129,094,592,407 | 1,899,108,777,671 |
| 11 | 4. Giá vốn hàng bán | 23 | 749,953,039,081 | 680,231,463,065 | 2,001,430,168,391 | 1,734,255,174,032 |
| 20 | 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 32,000,816,960 | 58,189,860,945 | 127,664,424,016 | 164,853,603,639 |
| 21 | 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 24 | 1,307,894,711 | 1,179,965,428 | 130,523,468,751 | 35,583,825,155 |
| 22 | 7. Chi phí tài chính | 25 | 8,349,441,844 | 8,002,209,374 | 31,437,771,343 | 19,426,205,724 |
| 23 | <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | | <i>9,460,887,102</i> | <i>8,060,730,764</i> | <i>29,057,288,918</i> | <i>22,754,521,725</i> |
| 25 | 8. Chi phí bán hàng | 28 | 9,046,293,220 | 8,448,363,908 | 24,442,225,610 | 22,338,512,960 |
| 26 | 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 28 | 7,893,076,289 | 2,898,012,378 | 24,503,392,671 | 11,798,263,929 |
| 30 | 10. Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh | | 8,019,900,318 | 40,021,240,713 | 177,804,503,143 | 146,874,446,181 |
| 31 | 11. Thu nhập khác | 26 | 186,956,440 | 48,555,173 | 238,071,135 | 492,782,799 |
| 32 | 12. Chi phí khác | 27 | 173,034,358 | 4,114,504,203 | 178,707,052 | 4,129,357,154 |
| 40 | 13. Lợi nhuận khác | | 13,922,082 | (4,065,949,030) | 59,364,083 | (3,636,574,355) |
| 50 | 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | | 8,033,822,400 | 35,955,291,683 | 177,863,867,226 | 143,237,871,826 |
| 51 | 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 30 | 2,690,375,224 | 9,085,486,865 | 13,195,574,108 | 26,054,103,384 |
| 52 | 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | - | - | - | - |
| 60 | 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | 5,343,447,176 | 26,869,804,818 | 164,668,293,118 | 117,183,768,442 |

Đỗ Thị Kim Dung

Người lập

Đồng Nai, ngày 24 tháng 10 năm 2018

Đào Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Hà

Chủ tịch Hội đồng quản trị

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

Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Từ 01/01/2018 đến | Từ 01/01/2017 đến |
|-------|--|-------------|--------------------------|-----------------------|
| | | | 30/09/2018 | 30/09/2017 |
| | | | VND | VND |
| | I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 01 | 1. Lợi nhuận trước thuế | | 177,863,867,226 | 143,237,871,826 |
| | 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| 02 | Khấu hao tài sản cố định | | 4,911,009,643 | 2,821,229,554 |
| 03 | Các khoản dự phòng | | 3,849,373,573 | (13,181,295,633) |
| 05 | Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | (127,480,408,638) | (33,044,452,683) |
| 06 | Chi phí lãi vay | | 29,057,288,918 | 22,754,521,725 |
| 08 | 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | 88,201,130,722 | 122,587,874,789 |
| 09 | Tăng, giảm các khoản phải thu | | (54,895,406,067) | (101,506,500,645) |
| 10 | Tăng, giảm hàng tồn kho | | (54,828,997,788) | (23,190,000,905) |
| 11 | Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải trả) | | (62,380,218,920) | 48,530,427,656 |
| 12 | Tăng, giảm chi phí trả trước | | (227,553,696) | 4,243,322 |
| 13 | Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | | (3,377,700,926) | 8,727,860,107 |
| 14 | Tiền lãi vay đã trả | | (30,026,690,695) | (23,371,634,252) |
| 15 | Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (15,981,355,045) | (28,892,572,797) |
| 17 | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | | (184,220,000) | (227,483,000) |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | (133,701,012,415) | 2,662,214,275 |
| | 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 | | (2,526,717,335) | (3,238,148,308) |
| 22 | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | - | 90,909,091 |
| 27 | 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 60,907,226,284 | 31,264,680,823 |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | 58,380,508,949 | 28,117,441,606 |
| | III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 33 | 3. Tiền thu từ đi vay | | 1,491,186,841,348 | 1,119,404,070,075 |
| 34 | 4. Tiền trả nợ gốc vay | | (1,409,039,730,416) | (1,030,381,890,443) |
| 36 | 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | (45,750,224,500) | (83,183,872,000) |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | 36,396,886,432 | 5,838,307,632 |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Từ 01/01/2018 đến | Từ 01/01/2017 đến |
|-------|----------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | 30/09/2018 | 30/09/2017 |
| | | | VND | VND |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | | (38,923,617,034) | 36,617,963,513 |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | | 66,901,139,664 | 54,392,577,904 |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 3 | <u>27,977,522,630</u> | <u>91,010,541,417</u> |



Đỗ Thị Kim Dung
Người lập

Đồng Nai, ngày 24 tháng 10 năm 2018



Đào Thị Kim Loan
Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Hà
Chủ tịch Hội đồng quản trị

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

1 . THÔNG TIN CHUNG**1.1 Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Thép Tiên Lên được chuyển đổi từ Công TNHH Tiên Lên có chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4702000255 cấp ngày 22 tháng 11 năm 2001 thành công ty cổ phần; hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3600512830 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 08 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 18 tháng 08 năm 2018 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp.

Trụ sở chính của Công ty: G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 1.021.106.000 đồng, tương đương 102.110.621 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

Cổ phiếu của Công ty chính thức đăng ký giao dịch tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh từ ngày 16 tháng 03 năm 2010 với mã giao dịch là TLH.

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số 4c.

1.2 Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm:

- Sản xuất sắt, thép, gang. Chi tiết: Sản xuất sắt, thép (không sản xuất tại trụ sở);
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết: Bán buôn sắt, thép, nhôm, đồng nguyên liệu;
- Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp;
- Đại lý, môi giới, đầu giá. Chi tiết: Đại lý, môi giới thương mại (trừ môi giới bất động sản);
- Bốc xếp hàng hóa;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng các công trình công ích;
- Chuẩn bị mặt bằng;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Cho thuê xe động cơ;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ trở xuống);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (không kinh doanh tại trụ sở);
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp: Kinh doanh trung tâm thương mại;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Cưa, xẻ, bảo gỗ và bảo quản gỗ (không hoạt động tại trụ sở);
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: tư vấn, thiết kế kết cấu công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết: bán buôn vật liệu xây dựng, gỗ cây và gỗ chế biến (không chứa hàng tại trụ sở);

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm (tiếp theo):

- Lắp đặt hệ thống điện;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình kỹ thuật và dân dụng khác;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại. Chi tiết: gia công cơ khí, (trừ xi mạ - không gia công tại trụ sở);
- Sửa chữa máy móc thiết bị. Chi tiết: sửa chữa máy nông nghiệp (không sửa chữa tại trụ sở);
- Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp. Chi tiết: sản xuất máy nông nghiệp (không sản xuất tại trụ sở);
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày (không kinh doanh tại trụ sở);
- Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề. Chi tiết: kinh doanh khu du lịch sinh thái (không kinh doanh tại trụ sở);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy;
- Khai thác gỗ (gỗ rừng trồng).

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

2.2 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

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.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

2.3 Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

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

2.4 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.5 Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh mà trong đó Công ty nắm giữ vì mục đích kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng (+) các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh. Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm nhà đầu tư có quyền sở hữu cụ thể như sau:

- Chứng khoán niêm yết được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0);
- Chứng khoán chưa niêm yết được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Kỳ phiếu, tin phiếu kho bạc, tiền gửi ngân hàng có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối quý là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

2.6 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.7 Hàng tồn kho

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

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

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối quý là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.8 Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | |
|---|--------------------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 06 - 25 năm |
| - Máy móc, thiết bị | 05 - 07 năm |
| - Phương tiện vận tải | 03 - 07 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 - 06 năm |
| - Tài sản cố định khác | 03 - 05 năm |
| - Phần mềm máy tính | 03 năm |
| - Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn | Không trích khấu hao năm |

2.9 Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.10 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

2.11 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 được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có Nghị quyết chia cổ tức của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

2.12 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

2.13 Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu được trình bày trên Báo cáo tài chính phản ánh các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ, gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

2.14 Giá vốn hàng bán

Giá vốn được trình bày trên Báo cáo tài chính phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp (đối với doanh nghiệp xây lắp) bán trong kỳ.

Ngoài ra, còn phản ánh các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư như: Chi phí khấu hao; chi phí sửa chữa; chi phí nghiệp vụ cho thuê bất động sản đầu tư theo phương thức cho thuê hoạt động (trường hợp phát sinh không lớn); chi phí nhượng bán, thanh lý bất động sản đầu tư.

2.15 Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.16 Các khoản thuế*Thuế hiện hành*

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ tính thuế.

2.17 Các bên liên quan

Các doanh nghiệp, trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết là các bên liên quan. Các bên liên kết, các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, cần chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt | 67,544,032 | 137,512,373 |
| Tiền gửi ngân hàng | 8,414,597,761 | 46,187,311,288 |
| Các khoản tương đương tiền | 19,495,380,837 | 20,576,316,003 |
| | 27,977,522,630 | 66,901,139,664 |

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a. Chứng khoán kinh doanh

| | | 30/09/2018 | | | 01/01/2018 | | |
|--------------------------------|---|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | Giá gốc | Giá trị hợp lý (*) | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| | | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| <i>- Tổng giá trị cổ phiếu</i> | | | | | | | |
| DPM | CP_Cty Phân bón và Hóa chất dầu khí -CTCP | 1,580,867,750 | 873,000,000 | (707,867,750) | 1,580,867,750 | 967,500,000 | (613,367,750) |
| ITA | CP_ITA_Cty CP Đầu tư Công Nghiệp Tân Tạo | 1,352,025,000 | 590,100,000 | (761,925,000) | 1,264,393,750 | 586,800,000 | (677,593,750) |
| SSI | CP_SSI_Cty CP Chứng khoán Sài Gòn | 1,272,405,750 | 1,005,000,000 | (267,405,750) | 791,435,375 | 892,800,000 | |
| | Các cổ phiếu khác | 6,475,328,461 | 5,388,185,623 | (1.087,142,838) | 3,666,229,160 | 2,431,829,500 | (700,206,056) |
| | | 10,680,626,961 | 6,828,364,400 | (2,824,341,338) | 7,302,926,035 | 4,878,929,500 | (1,991,167,556) |

(*) Giá trị hợp lý của Chứng khoán niêm yết được xác định bằng giá trị thị trường của chứng khoán tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

c. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác:

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Đầu tư vào công ty con | 511,690,228,801 | 511,690,228,801 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | 115,000,000,000 | 115,000,000,000 |
| Công ty TNHH Thép Tây Nguyên | 156,726,500,000 | 156,726,500,000 |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | 239,963,728,801 | 239,963,728,801 |
| Đầu tư vào công ty liên kết | 172,800,000,000 | 172,800,000,000 |
| Công ty Cổ phần Thép Bắc Nam | 172,800,000,000 | 172,800,000,000 |

Đầu tư vào công ty con

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 30/09/2018 như sau:

| Tên công ty | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ biểu quyết | Tỷ lệ lợi ích | Hoạt động chính |
|--|----------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Thành phố Hồ Chí Minh | 95.83% | 95.83% | Sản xuất và kinh doanh thép |
| Công ty TNHH Thép Tây Nguyên | Thành phố Hồ Chí Minh | 97.35% | 97.35% | Sản xuất và kinh doanh thép |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | Thành phố Hà Nội | 100.00% | 100.00% | Sản xuất và kinh doanh thép |

Đầu tư vào công ty liên kết

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/09/2018 như sau:

| Tên công ty | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ biểu quyết | Tỷ lệ lợi ích | Hoạt động chính |
|------------------------------|----------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|
| Công ty Cổ phần Thép Bắc Nam | Tỉnh Đồng Nai | 48.00% | 48.00% | Sản xuất và kinh doanh thép |

5 . KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|---|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 141,773,303,204 | 91,400,616,525 |
| Công ty CP Cơ Khí Xây Dựng Thương Mại Đại Dũng | 24,718,059,123 | 2,656,444,650 |
| Công Ty TNHH Thép Và Xây Dựng Tự Lực | 8,632,334,257 | 5,338,118,117 |
| Công Ty Cổ Phần Kết Cấu Thép ATAD | - | 16,738,632,411 |
| Cty CP Kết Cấu Thép Đại Dũng Miền Trung | 12,321,468,086 | 1,435,669,607 |
| LIM HOK CHHOURN STEEL | 18,047,490,640 | 6,971,825,331 |
| Các đối tượng khác | 78,053,951,098 | 58,259,926,409 |
| c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết tại thuyết minh số 34) | 200,440,516,263 | 190,582,307,061 |
| | 342,213,819,467 | 281,982,923,586 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

6 . PHẢI THU KHÁC

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| a. Ngắn hạn | | |
| Tạm ứng | 816,960,000 | 569,256,000 |
| Phải thu tiền lợi nhuận được chia | 66,626,241,686 | - |
| Phải thu tiền lãi | - | 53,059,332 |
| Phải thu khác | 1,688,000 | 107,415,831 |
| | 67,444,889,686 | 729,731,163 |

7 . NỢ XẤU

| | 30/09/2018 | | 01/01/2018 | |
|-------------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Công ty TNHH Quang Thu | 1,150,554,444 | | 1,150,554,444 | |
| - Công ty CP Đầu tư và TM Khải Minh | 540,000,000 | | 540,000,000 | |
| - Các khoản khác | 354,118,000 | | 354,118,000 | |
| | 2,044,672,444 | - | 2,044,672,444 | - |

8 . HÀNG TỒN KHO

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| Nguyên liệu, vật liệu | 25,031,638 | 16,628,490 |
| Công cụ, dụng cụ | 216,434,804 | 216,434,804 |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | - | 1,727,917,922 |
| Hàng hoá | 513,874,309,889 | 457,325,797,327 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (7,240,766,667) | (4,224,566,876) |
| | 506,875,009,664 | 455,062,211,667 |

9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|----------------------------|--------------------|-------------------|
| | VND | VND |
| a. Ngắn hạn | | |
| Công cụ, dụng cụ xuất dùng | - | 43,125,004 |
| b. Dài hạn | 292,644,610 | 21,965,910 |
| Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 292,644,610 | 21,965,910 |
| | 292,644,610 | 65,090,914 |

10 . TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang | | |
| Xây dựng chi nhánh tại Long Thành | - | 55,919,307,748 |
| Chi phí lắp đặt máy móc | 1,900,000,000 | |
| | 1,900,000,000 | 55,919,307,748 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

II . TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tài sản cố định khác | Cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| NGUYÊN GIÁ | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 41,680,807,170 | 2,394,427,688 | 23,673,754,172 | 733,510,909 | 263,870,503 | 68,746,370,442 |
| Mua trong kỳ | | - | - | 626,717,335 | - | 626,717,335 |
| Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | 55,919,307,748 | - | - | - | - | 55,919,307,748 |
| Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 97,600,114,918 | 2,394,427,688 | 23,673,754,172 | 1,360,228,244 | 263,870,503 | 125,292,395,525 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 7,541,884,242 | 2,358,038,942 | 17,213,290,744 | 558,322,159 | 263,870,503 | 27,935,406,590 |
| Trích khấu hao | 2,209,314,638 | 36,388,746 | 1,359,603,927 | 74,313,674 | - | 3,679,620,985 |
| Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 9,751,198,880 | 2,394,427,688 | 18,572,894,671 | 632,635,833 | 263,870,503 | 31,615,027,575 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 34,138,922,928 | 36,388,746 | 6,460,463,428 | 175,188,750 | - | 40,810,963,852 |
| Số dư cuối kỳ | 87,848,916,038 | - | 5,100,859,501 | 727,592,411 | - | 93,677,367,950 |

12 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | Giá trị quyền sử dụng đất | Phần mềm máy tính | Tài sản khác | Cộng |
|-------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|----------------|
| | VND | VND | VND | VND |
| NGUYÊN GIÁ | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 66,494,044,627 | 1,129,101,000 | - | 67,623,145,627 |
| Mua sắm mới | - | - | - | - |
| Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 66,494,044,627 | 1,129,101,000 | - | 67,623,145,627 |
| GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ | | | | |
| Số dư đầu kỳ | - | 375,300,220 | - | 375,300,220 |
| Trích khấu hao | - | 261,400,248 | - | 261,400,248 |
| Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 636,700,468 | - | 636,700,468 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 66,494,044,627 | 753,800,780 | - | 67,247,845,407 |
| Số dư cuối kỳ | 66,494,044,627 | 492,400,532 | - | 66,986,445,159 |

13 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

| | Giá trị quyền sử dụng đất | Nhà | Cơ sở hạ tầng | Cộng |
|-------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|----------------|
| | VND | VND | VND | VND |
| NGUYÊN GIÁ | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 10,783,345,700 | 8,125,242,617 | 7,096,445,938 | 26,005,034,255 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 10,783,345,700 | 8,125,242,617 | 7,096,445,938 | 26,005,034,255 |
| GIÁ TRỊ HAO MÓN LŨY KẾ | | | | |
| Số dư đầu kỳ | - | - | - | - |
| Trích khấu hao | - | 304,696,602 | 665,291,808 | 969,988,410 |
| Số dư cuối kỳ | - | 304,696,602 | 665,291,808 | 969,988,410 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 10,783,345,700 | 8,125,242,617 | 7,096,445,938 | 26,005,034,255 |
| Số dư cuối kỳ | 10,783,345,700 | 7,820,546,015 | 6,431,154,130 | 25,035,045,845 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--|-----------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| a. Phải trả người bán ngắn hạn | 78,416,229,972 | 156,555,256,513 |
| Công Ty TNHH Marubeni-Itochu Steel Việt Nam | 29,308,127,596 | 63,298,881,456 |
| Công ty TNHH Metal one Vietnam | 32,257,790,334 | 67,306,398,101 |
| CÔNG TY TNHH POSCO SS - VINA | 15,036,717,880 | 19,157,504,510 |
| Các đối tượng khác | 1,813,594,162 | 6,792,472,446 |
| c. Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết tại thuyết minh số 34) | 8,775,631,508 | - |
| | 87,191,861,480 | 156,555,256,513 |

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--------------------|------------|--------------------|
| | VND | VND |
| a. Ngắn hạn | - | 969,401,777 |
| Phải trả lãi vay | - | 969,401,777 |
| | - | 969,401,777 |

16 . PHẢI TRẢ KHÁC

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| a. Ngắn hạn | 7,087,211,109 | 1,016,893,234 |
| Kinh phí công đoàn | 252,896,128 | 252,896,128 |
| Bảo hiểm xã hội | 103,906,380 | - |
| Bảo hiểm y tế | 18,883,980 | - |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 8,149,520 | - |
| Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 10,656,500 | 9,724,500 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 6,692,718,601 | 754,272,606 |
| b. Dài hạn | 813,840,000 | - |
| Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 813,840,000 | - |
| | 7,901,051,109 | 1,016,893,234 |

17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | Số phải thu đầu kỳ | Số phải nộp đầu kỳ | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Số phải thu cuối kỳ | Số phải nộp cuối kỳ |
|----------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Thuế Giá trị gia tăng | | - | 53,043,706,045 | 53,043,706,045 | - | |
| Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu | | | 656,286,033 | 656,286,033 | | - |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | | 9,014,275,870 | 13,195,574,108 | 15,981,355,045 | | 6,228,494,933 |
| Thuế Thu nhập cá nhân | | 148,522,603 | 2,660,641,981 | 2,698,391,689 | | 110,772,895 |
| Các loại thuế khác | | - | 9,000,000 | 9,000,000 | | - |
| | - | 9,162,798,473 | 69,565,208,167 | 72,388,738,812 | - | 6,339,267,828 |

Quyết toán thuế của 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, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

18 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

| | 01/01/2018 | | Trong năm | | 30/09/2018 | |
|---|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| a. Vay ngắn hạn | | | | | | |
| Ng.hàng TMCP Á Châu CN Đồng Nai (ACB) | 21,461,000,000 | 21,461,000,000 | 64,614,000,000 | 70,457,000,000 | 15,618,000,000 | 15,618,000,000 |
| Ng.hàng TMCP Ngoại Thương - PGD Amata- CN KCN | 61,729,077,568 | 61,729,077,568 | 412,716,387,895 | 266,866,326,315 | 207,579,139,148 | 207,579,139,148 |
| Ng.hàng TMCP Quân Đội_ CN Đồng Nai (MB Bank) | 85,010,901,083 | 85,010,901,083 | 87,058,658,718 | 172,069,559,801 | - | - |
| Ng.hàng TMCP SGTT CN Đồng Nai (Sacombank) | 14,770,428,253 | 14,770,428,253 | 142,702,000,000 | 127,978,428,253 | 29,494,000,000 | 29,494,000,000 |
| Ng.hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) CN Đồng Nai | 21,080,000,000 | 21,080,000,000 | 42,072,000,000 | 55,642,000,000 | 7,510,000,000 | 7,510,000,000 |
| Ng.hàng TMCP Công Thương - CN KCN Biên Hòa | 125,476,266,636 | 125,476,266,636 | 427,274,982,850 | 381,185,979,329 | 171,565,270,157 | 171,565,270,157 |
| Ng.hàng TMCP VN Thịnh Vượng CN HCM (VPBank) | 125,409,709,813 | 125,409,709,813 | 262,984,990,578 | 283,257,252,214 | 105,137,448,177 | 105,137,448,177 |
| Vay tổ chức và cá nhân khác | 2,014,508,170 | 2,014,508,170 | 51,763,821,307 | 51,583,184,504 | 2,195,144,973 | 2,195,144,973 |
| | 456,951,891,523 | 456,951,891,523 | 1,491,186,841,348 | 1,409,039,730,416 | 539,099,002,455 | 539,099,002,455 |



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

19 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

| | Vốn đầu tư của Chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|-------------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| TỪ 01/01/2017 ĐẾN 30/09/2017 | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ trước | 846,455,640,000 | 21,743,395,153 | (8,993,360,790) | 12,614,680,651 | 135,732,829,755 | 1,007,553,184,769 |
| Tăng vốn trong năm | - | - | - | - | - | - |
| Lãi/lỗ trong năm | - | - | - | - | 117,183,768,442 | 117,183,768,442 |
| Chi trả cổ tức bằng tiền | - | - | - | - | (83,185,564,000) | (83,185,564,000) |
| Số dư cuối kỳ trước | 846,455,640,000 | 21,743,395,153 | (8,993,360,790) | 12,614,680,651 | 169,731,034,197 | 1,041,551,389,211 |
| TỪ 01/01/2018 ĐẾN 30/09/2018 | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ này | 929,623,130,000 | 21,743,395,153 | (8,993,360,790) | 12,614,680,651 | 136,374,412,921 | 1,091,362,257,935 |
| Tăng vốn trong năm | 91,483,080,000 | - | - | - | - | 91,483,080,000 |
| Lãi/lỗ trong năm | - | - | - | - | 164,668,293,118 | 164,668,293,118 |
| Chi trả cổ tức bằng tiền (*) | - | - | - | - | (45,751,156,500) | (45,751,156,500) |
| Chi trả cổ tức bằng cổ phiếu (**) | - | - | - | - | (91,483,080,000) | (91,483,080,000) |
| Số dư cuối kỳ này | 1,021,106,210,000 | 21,743,395,153 | (8,993,360,790) | 12,614,680,651 | 163,808,469,539 | 1,210,279,394,553 |

(*) Tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2017 bằng tiền cho các cổ đông với tỷ lệ 5% vốn điều lệ theo Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 09/2017/NQ-HĐQT ngày 19/12/2017

(**) Tạm ứng cổ tức đợt 2 năm 2017 bằng cổ phiếu cho các cổ đông với tỷ lệ 10% vốn điều lệ theo Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 03/2018/NQ-HĐQT ngày 02/05/2018

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Cuối kỳ | Tỷ lệ | Đầu kỳ | Tỷ lệ |
|----------------------------------|-------------------|---------|-----------------|---------|
| | VND | (%) | VND | (%) |
| Vốn góp của Ông Nguyễn Mạnh Hà | 199,957,824,000 | 19.58% | 181,779,840,000 | 19.55% |
| Vốn góp của Bà Phạm Thị Hồng | 116,037,075,000 | 11.36% | 105,488,250,000 | 11.35% |
| Vốn góp của Ông Nguyễn Văn Quang | 96,549,398,000 | 9.46% | 87,772,180,000 | 9.44% |
| Vốn góp của đối tượng khác | 599,568,552,210 | 58.72% | 545,589,499,210 | 58.69% |
| Cổ phiếu quỹ | 8,993,360,790 | 0.88% | 8,993,360,790 | 0.97% |
| | 1,021,106,210,000 | 100.00% | 929,623,130,000 | 100.00% |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

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

| | Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 1,021,106,210,000 | 846,455,640,000 |
| - Vốn góp đầu năm | 929,623,130,000 | 846,455,640,000 |
| - Vốn góp tăng trong năm | 91,483,080,000 | - |
| - Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| - Vốn góp cuối năm | 1,021,106,210,000 | 846,455,640,000 |
| Cổ tức, lợi nhuận đã chia | (137,234,236,500) | (83,185,564,000) |
| - Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước bằng tiền | (45,751,156,500) | (83,185,564,000) |
| - Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm trước bằng cổ phiếu | (91,483,080,000) | |

d) Cổ phiếu

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--|-------------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 102,110,621 | 92,962,313 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 102,110,621 | 92,962,313 |
| - Cổ phiếu phổ thông | 102,110,621 | 92,962,313 |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại | 1,460,000 | 1,460,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông | 1,460,000 | 1,460,000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 100,650,621 | 91,502,313 |
| - Cổ phiếu phổ thông | 100,650,621 | 91,502,313 |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND) | 10,000 | 10,000 |

e) Các quỹ công ty

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Quỹ đầu tư phát triển | 12,614,680,651 | 12,614,680,651 |
| | 12,614,680,651 | 12,614,680,651 |

20 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|-----------------------------|------------|------------|
| | USD | USD |
| c. Ngoại tệ các loại | | |
| Đồng Dollar Mỹ (USD) | 333,067.04 | 3,632.80 |

21 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| a. Doanh thu | | |
| Doanh thu bán hàng hóa | 781,011,492,464 | 738,830,696,690 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 942,363,577 | 207,208,974 |
| | 781,953,856,041 | 739,037,905,664 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

| | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| b. Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết tại thuyết minh số 34) | 420,096,019,343 | 188,151,292,658 |
| 22 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU | | |
| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
| | VND | VND |
| Hàng bán bị trả lại | | 616,581,654 |
| | - | 616,581,654 |
| 23 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN | | |
| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
| | VND | VND |
| Giá vốn của hàng hóa đã bán | 749,953,039,081 | 680,231,463,065 |
| | 749,953,039,081 | 680,231,463,065 |
| 24 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | |
| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
| | VND | VND |
| Lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn | 210,918,825 | 279,611,090 |
| Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | 2,086,000 | - |
| Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | 71,328,539 | 725,926,250 |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 39,200,000 | 10,000,000 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 984,361,347 | 164,428,088 |
| | 1,307,894,711 | 1,179,965,428 |
| 25 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | |
| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
| | VND | VND |
| Lãi tiền vay | 9,460,887,102 | 8,060,730,764 |
| Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | - | 21,222,497 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 10,169,950 | 6,621,847 |
| Hoàn nhập/Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư | (1,132,294,874) | (94,678,725) |
| Chi phí tài chính khác | 10,679,666 | 8,312,991 |
| | 8,349,441,844 | 8,002,209,374 |
| 26 . THU NHẬP KHÁC | | |
| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
| | VND | VND |
| Thu nhập khác | 186,956,440 | 48,555,173 |
| | 186,956,440 | 48,555,173 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

27 . CHI PHÍ KHÁC

| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| Các khoản bị phạt | 172,954,857 | 4,114,180,638 |
| Chi phí khác | 79,501 | 323,565 |
| | 173,034,358 | 4,114,504,203 |

28 . CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| a. Chi phí bán hàng | 9,046,293,220 | 8,448,363,908 |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng | | 26,818,182 |
| Chi phí nhân công | 1,679,573,607 | 1,713,843,034 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 408,001,449 | 287,765,210 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2,137,562,415 | 1,586,069,831 |
| Chi phí khác bằng tiền | 4,821,155,749 | 4,833,867,651 |
| b. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 7,893,076,289 | 2,898,012,378 |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng | 7,927,657 | 44,977,938 |
| Chi phí nhân công | 1,488,844,280 | 1,306,287,929 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1,229,860,714 | 642,818,154 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 4,806,894,875 | 835,928,357 |
| Chi phí khác bằng tiền | 359,548,763 | 68,000,000 |
| | 16,939,369,509 | 11,346,376,286 |

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

Hoạt động của công ty chủ yếu là hoạt động thương mại, vì vậy Công ty không thuyết minh chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố, do đã thuyết minh các yếu tố của chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp tại Thuyết minh số 28

30 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 8,033,822,400 | 35,955,291,683 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 5,457,253,720 | 9,482,142,640 |
| - Chi phí không hợp lệ | 5,457,253,720 | 9,482,142,640 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | (39,200,000) | (10,000,000) |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | (39,200,000) | (10,000,000) |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Tổng thu nhập tính thuế | 13,451,876,120 | 45,427,434,323 |
| Thuế suất Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 20% | 20% |
| Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 2,690,375,224 | 9,085,486,865 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 2,690,375,224 | 9,085,486,865 |

31 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty

| | Giá trị sổ kế toán | | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 30/09/2018 | | 01/01/2018 | |
| | Giá gốc VND | Dự phòng VND | Giá gốc VND | Dự phòng VND |
| Tài sản tài chính | | | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 27,977,522,630 | - | 66,901,139,664 | - |
| Phải thu khách hàng, phải thu khác | 409,658,709,153 | (2,044,672,444) | 282,712,654,749 | (2,044,672,444) |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | - | | 2,500,000,000 | |
| Đầu tư ngắn hạn | 10,680,626,961 | (2,824,341,338) | 7,302,926,035 | (1,991,167,556) |
| | 448,316,858,744 | (4,869,013,782) | 359,416,720,448 | (4,035,840,000) |

| | Giá trị sổ kế toán | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
| | VND | VND |
| Nợ phải trả tài chính | | |
| Vay và nợ | 539,099,002,455 | 456,951,891,523 |
| Phải trả người bán, phải trả khác | 95,092,912,589 | 157,572,149,747 |
| Chi phí phải trả | - | 969,401,777 |
| | 634,191,915,044 | 615,493,443,047 |

Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan. Vì vậy, Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

Rủi ro thị trường

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

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm tài chính Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

| | Từ 1 năm trở xuống VND | Trên 1 năm đến 5 năm VND | Trên 5 năm VND | Tổng VND |
|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------|
| Tại 30/09/2018 | | | | |
| Đầu tư ngắn hạn | 7,856,285,623 | - | - | 7,856,285,623 |
| | 7,856,285,623 | - | - | 7,856,285,623 |
| Tại 01/01/2018 | | | | |
| Đầu tư ngắn hạn | 5,311,758,479 | - | - | 5,311,758,479 |
| | 5,311,758,479 | - | - | 5,311,758,479 |

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

| | Từ 1 năm trở xuống VND | Trên 1 năm đến 5 năm VND | Trên 5 năm VND | Tổng VND |
|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------|
| Tại 30/09/2018 | | | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 27,977,522,630 | - | - | 27,977,522,630 |
| Phải thu khách hàng, phải thu khác | 407,614,036,709 | - | - | 407,614,036,709 |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | - | - | - | - |
| | 435,591,559,339 | - | - | 435,591,559,339 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

Tại 01/01/2018

| | | | | |
|------------------------------------|------------------------|----------|----------|------------------------|
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 66,901,139,664 | - | - | 66,901,139,664 |
| Phải thu khách hàng, phải thu khác | 280,667,982,305 | - | - | 280,667,982,305 |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 2,500,000,000 | - | - | 2,500,000,000 |
| | 350,069,121,969 | - | - | 350,069,121,969 |

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

| | Từ 1 năm trở xuống VND | Trên 1 năm đến 5 năm VND | Trên 5 năm VND | Cộng VND |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
| Tại 30/09/2018 | | | | |
| Vay và nợ | 539,099,002,455 | - | - | 539,099,002,455 |
| Phải trả người bán, phải trả khác | 94,279,072,589 | 813,840,000 | - | 95,092,912,589 |
| | 633,378,075,044 | 813,840,000 | - | 634,191,915,044 |
| Tại 01/01/2018 | | | | |
| Vay và nợ | 456,951,891,523 | - | - | 456,951,891,523 |
| Phải trả người bán, phải trả khác | 157,572,149,747 | - | - | 157,572,149,747 |
| Chi phí phải trả | 969,401,777 | - | - | 969,401,777 |
| | 615,493,443,047 | - | - | 615,493,443,047 |

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

32 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN NĂM

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính riêng này.

33 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Hoạt động thương mại chiếm trên 90% tỷ trọng toàn bộ hoạt động của Công ty và chủ yếu diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam, do đó Công ty không lập báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

34 . NGHIỆP VỤ VÀ SỔ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**Trong kỳ, Công ty có giao dịch với các bên liên quan như sau:**

| | Mối quan hệ | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
|--|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | | 420,096,019,343 | 188,151,292,658 |
| Công ty TNHH Thép Tây Nguyên | Công ty con | 169,722,030,262 | 57,594,813,566 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Công ty con | 118,321,685,768 | 91,458,254,315 |
| Công ty Cổ phần Thép Bắc Nam | Công ty liên kết | 132,052,303,313 | 39,098,224,777 |
| Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ | | 182,658,992,699 | 314,254,060,806 |
| Công ty TNHH Thép Tây Nguyên | Công ty con | 105,284,201,504 | 110,520,633,376 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Công ty con | 53,901,943,557 | 176,830,707,452 |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | Công ty con | 3,374,037,356 | 256,172,726 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Phúc Tiến Hưng Yên | Công ty con gián tiếp | 4,603,809,470 | - |
| Công ty Cổ phần Thép Bắc Nam | Công ty liên kết | 15,495,000,812 | 26,646,547,252 |
| Phí huy động vốn trong kỳ | | 3,718,992,231 | - |
| Ông Nguyễn Mạnh Hà | Chủ tịch HĐQT | 1,614,716,127 | |
| Bà Phạm Thị Hồng | Tổng Giám Đốc | 1,479,012,042 | |
| Ông Nguyễn Văn Quang | Phó Tổng Giám Đốc | 625,264,062 | |

Sổ dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

| | Mối quan hệ | 30/09/2018 | 01/01/2018 |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | | - | 2,500,000,000 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Công ty con | | 2,500,000,000 |
| Phải thu tiền hàng | | 200,440,516,263 | 190,582,307,061 |
| Công ty TNHH Thép Tây Nguyên | Công ty con | 76,535,046,369 | |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Công ty con | 71,815,053,074 | 33,667,451,246 |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | Công ty con | | 34,627,908,858 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIỀN LÊN

G4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Phúc Tiến Hưng Yên | Công ty con gián tiếp | | 37,599,624,019 |
| Công ty TNHH Phúc Tiến Hải Phòng | Công ty con gián tiếp | | 10,291,543,270 |
| Công ty Cổ phần Thép Bắc Nam | Công ty liên kết | 52,090,416,820 | 74,395,779,668 |
| Trả trước cho người bán | | 4,099,787,849 | 28,729,115,985 |
| Công ty TNHH Thép Tây Nguyên | Công ty con | | 3,636,214,733 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Công ty con | | 22,426,757,271 |
| Công ty Cổ phần Thép Bắc Nam | Công ty liên kết | 4,099,787,849 | 2,666,143,981 |
| Phải thu khác | | 66,626,241,686 | 64,302,150 |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Đại Phúc | Công ty con | | 64,302,150 |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | Công ty con | 66,626,241,686 | |
| Phải trả nhà cung cấp | | 8,775,631,508 | - |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | Công ty con | 3,711,441,091 | |
| Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Phúc Tiến Hưng Yên | Công ty con gián tiếp | 5,064,190,417 | |
| Phải trả khác | | 98,246,471 | 98,246,471 |
| Công ty TNHH Một thành viên Thép Phúc Tiến | Công ty con | 88,246,471 | 88,246,471 |
| Công ty TNHH Phúc Tiến Hải Phòng | Công ty con gián tiếp | 10,000,000 | 10,000,000 |
| Phải trả phí huy động vốn | | 6,299,047,639 | - |
| Ông Nguyễn Mạnh Hà | Chủ tịch HĐQT | 2,643,790,940 | |
| Bà Phạm Thị Hồng | Tổng Giám Đốc | 1,779,464,512 | |
| Ông Nguyễn Văn Quang | P.Tổng Giám Đốc | 1,875,792,187 | |
| Tiền vay phải trả | | 1,135,144,973 | 954,508,170 |
| Ông Nguyễn Mạnh Hà | Chủ tịch HĐQT | 95,197,676 | 160,138,457 |
| Bà Phạm Thị Hồng | Tổng Giám Đốc | 1,039,947,297 | 794,369,713 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÉP TIẾN LÊNG4A Khu phố 4, Phường Tân Hiệp, Thành phố Biên
Hòa, Tỉnh Đồng Nai**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

| | Từ 01/07/2018 đến 30/09/2018 | Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Thu nhập của Tổng Giám Đốc | 120,000,000 | 120,000,000 |
| Thu nhập của các thành viên khác trong Ban điều hành và Hội đồng Quản trị | 558,113,243 | 489,606,166 |

35 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán. Số liệu trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/09/2017.



Đỗ Thị Kim Dung
Người lập

Đồng Nai, ngày 24 tháng 10 năm 2018



Đỗ Thị Kim Loan
Kế toán trưởng


Nguyễn Mạnh Hà
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Kính gửi : ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH

Về việc : Giải trình chênh lệch số liệu trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý 3 năm 2018 và cùng kỳ năm trước :

Đơn vị tính : đồng

| CHI TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 3-2018 | Quý 3-2017 | Chênh lệch | Nguyên nhân |
|--|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6= (4-5) | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 21 | 781,953,856,041 | 739,037,905,664 | 42,915,950,377 | Do tình hình kinh tế xã hội năm 2018 tăng trưởng mạnh, tình hình kinh tế thế giới có dấu hiệu chuyển biến tích cực và nhu cầu sử dụng nguyên vật liệu cho các công trình đầu tư nhiều dẫn đến doanh thu bán tăng so với cùng kỳ năm trước. |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 22 | - | 616,581,654 | (616,581,654) | |
| 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 781,953,856,041 | 738,421,324,010 | 43,532,532,031 | |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 23 | 749,953,039,081 | 680,231,463,065 | 69,721,576,016 | Doanh thu kỳ này tăng dẫn đến giá vốn cũng tăng tương ứng. |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 32,000,816,960 | 58,189,860,945 | (26,189,043,985) | Lợi nhuận gộp bán hàng giảm là do đầu năm giá thép trên thị trường thế giới tăng, dẫn đến giá thép trong nước cũng tăng nên giá vốn đầu vào cao, do đó lợi nhuận gộp giảm so với cùng kỳ năm trước. |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 24 | 1,307,894,711 | 1,179,965,428 | 127,929,283 | |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 25 | 8,349,441,844 | 8,002,209,374 | 347,232,470 | |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 9,460,887,102 | 8,060,730,764 | 1,400,156,338 | |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | 28 | 9,046,293,220 | 8,448,363,908 | 597,929,312 | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 28 | 7,893,076,289 | 2,898,012,378 | 4,995,063,911 | Phí quản lý tăng so với cùng kỳ năm trước là do năm nay có phát sinh phí huy động vốn từ các cổ đông sáng lập. |

| CHI TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 3-2018 | Quý 3-2017 | Chênh lệch | Nguyên nhân |
|--|-------|-------------|---------------|-----------------|------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6= (4-5) | 7 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 8,019,900,318 | 40,021,240,713 | (32,001,340,395) | Do một số nguyên nhân nêu trên nên dẫn đến lợi nhuận hoạt động kinh doanh kỳ này giảm so với cùng kỳ năm trước. |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 26 | 186,956,440 | 48,555,173 | 138,401,267 | |
| 12. Chi phí khác | 32 | 27 | 173,034,358 | 4,114,504,203 | (3,941,469,845) | |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 13,922,082 | (4,065,949,030) | 4,079,871,112 | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 8,033,822,400 | 35,955,291,683 | (27,921,469,283) | Do một số nguyên nhân chủ yếu trên nên dẫn đến tổng lợi nhuận kế toán trước thuế giảm tương ứng |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | 30 | 2,690,375,224 | 9,085,486,865 | (6,395,111,641) | |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 5,343,447,176 | 26,869,804,818 | (21,526,357,642) | Lợi nhuận sau thuế TNDN kỳ này giảm hơn so với cùng kỳ năm trước là do những nguyên nhân chủ yếu nêu trên. |

Đồng lập ngày 24 tháng 10 năm 2018



Đỗ Thị Kim Dung
Người lập



Đào Thị Kim Loan
Kế toán trưởng



Nguyễn Mạnh Hà
Chủ tịch Hội đồng quản trị