

**Phụ lục VI**

**CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG**

(Ban hành kèm theo Quyết định số.../QĐ-SGDVN ngày..... của Tổng Giám đốc Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam về Quy chế Công bố thông tin tại Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam)

**Công ty Cổ phần  
Dây và Cáp điện Taya Việt Nam**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 20/1023/Taya-Vn-cbtt

Biên Hòa, ngày 20 tháng 10 năm 2023

**CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG**

**Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh**

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam

- Mã chứng khoán: TYA

- Địa chỉ: số 1, đường 1A, Khu công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.

- Điện thoại liên hệ/Tel: 0251-3836361-4

Fax: 0251-3836388

- E-mail: vndnstock@mail.taya.com.tw

2. Nội dung thông tin công bố:

Giải trình và báo cáo tài chính quý 3 năm 2023 Trụ sở chính Taya.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 20/10/2023 Tại đường dẫn: [www.taya.com.vn](http://www.taya.com.vn) mục Quan hệ cổ đông.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Tài liệu đính kèm:**

-

**Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam**

**Người UQ CBTT**



**LINH THIN PAU**

(Trưởng phòng Quản lý Chứng khoán)

**CÔNG BỐ THÔNG TIN**

**Kính gửi: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước  
Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. HCM**

Tên công ty : Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam  
Trụ sở chính : Số 1, đường 1A, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.  
Điện thoại : 0251-3836361-4 Fax : 0251-3836388  
Người thực hiện công bố thông tin: Linh Thin Pau  
Địa chỉ : Số 1, đường 1A, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.

Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam giải trình kết quả kinh doanh quý 3/2023 của Trụ sở chính tại tỉnh Đồng Nai chênh lệch tăng trên 10% so với cùng kỳ năm 2022 như sau:

**So sánh kết quả kinh doanh công ty (Trụ sở chính)**

ĐVT: VNĐ

Nội dung	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Tăng/giảm	Tăng/giảm %
Doanh thu thuần	246,134,403,799	406,733,881,160	-160,599,477,361	-39.5%
Giá vốn hàng bán	231,553,095,946	399,601,334,255	-168,048,238,309	-42.1%
Lợi nhuận gộp	14,581,307,853	7,132,546,905	7,448,760,948	104.4%
Chi phí tài chính	8,458,492,371	9,499,186,101	-1,040,693,730	-11.0%
Trích lập giảm giá hàng tồn kho chuyển hoàn.	-651,269,365	1,922,118,571	-2,573,387,936	-133.9%
Lợi nhuận sau thuế	3,129,310,597	-5,220,850,532	8,350,161,129	-159.9%

**Giải trình:**

Doanh thu của trụ sở chính công ty trong quý 3/2023 giảm khoảng 160,5 tỷ đồng (giảm 39,5%)so với cùng kỳ năm 2022. Tuy nhiên, lợi nhuận sau thuế lãi khoảng 3,12 tỷ đồng. Nguyên nhân là do ảnh hưởng của biến động tỷ giá trong quý 3/2023, công ty ghi nhận khoản lãi lớn từ tỷ giá hối đoái và trích lập giảm giá hàng tồn kho chuyển hoàn.

Công ty cam kết nội dung giải trình trên đúng sự thật và chịu trách nhiệm trước pháp luật.

**Người CBTT được UQ**



**LINH THIN PAU**

**Tổng giám đốc**



**HSU CHING YAO**

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Trụ sở chính)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

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

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>632,459,054,143</b>	<b>722,011,106,957</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>49,986,456,954</b>	<b>69,889,236,300</b>
1. Tiền	111		48,017,885,451	69,889,236,300
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,968,571,503	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>54,584,671,656</b>	<b>82,440,130,353</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		54,584,671,656	82,440,130,353
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>220,330,558,742</b>	<b>310,747,389,113</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		195,936,943,319	266,448,539,381
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		23,262,299,619	43,544,163,457
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2,155,275,092	1,778,645,563
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-1,023,959,288	-1,023,959,288
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>277,894,220,038</b>	<b>239,030,737,993</b>
1. Hàng tồn kho	141		279,401,309,860	241,189,097,180
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-1,507,089,822	-2,158,359,187
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>29,663,146,753</b>	<b>19,903,613,198</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,427,515,006	2,666,692,600
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		23,315,131,448	13,588,409,073
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		2,710,787,644	3,463,700,870
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu C/ phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		209,712,655	184,810,655

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>177,640,899,662</b>	<b>180,207,419,797</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>122,801,647,437</b>	<b>122,801,647,437</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		122,801,647,437	122,801,647,437
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>47,450,808,082</b>	<b>55,007,008,311</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		<b>47,450,808,082</b>	<b>55,007,008,311</b>
- Nguyên giá	222		349,682,952,687	349,433,838,577
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-302,232,144,605	-294,426,830,266
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		1,000,078,800	1,000,078,800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1,000,078,800	-1,000,078,800
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>5,137,304,646</b>	<b>300,000,000</b>
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5,137,304,646	300,000,000
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2,251,139,497</b>	<b>2,098,764,049</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,932,111,521	1,621,416,278

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		319,027,976	477,347,771
3. TB , vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>810,099,953,805</b>	<b>902,218,526,754</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>365,281,950,402</b>	<b>442,857,868,701</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>365,281,950,402</b>	<b>442,857,868,701</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		7,901,728,733	5,551,401,003
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		32,882,474,543	19,207,020,388
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		110,451,600	596,106,312
4. Phải trả người lao động	314		4,895,239,592	5,816,089,400
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,448,225,334	2,322,209,164
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		-1,201,003,538	142,318,657
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		319,244,834,138	409,222,723,777
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu C/ phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>444,818,003,403</b>	<b>459,360,658,053</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>444,818,003,403</b>	<b>459,360,658,053</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		306,899,450,637	306,899,450,637
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		306,899,450,637	306,899,450,637
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-272,840,000	-272,840,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		104,160,685,081	99,368,153,238
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		34,030,707,685	53,365,894,178
- LNST chưa phân phối LK đến cuối kỳ trước	421a		40,624,711,250	35,408,676,745
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-6,594,003,565	17,957,217,433
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>810,099,953,805</b>	<b>902,218,526,754</b>

Biên Hòa, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



TRẦN BỘI NGHI



SU YU CHUN



HSU CHING YAO

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (Trụ sở chính)

Quý III năm 2023

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2023		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ 511	01		246,134,403,799	406,733,881,160	756,982,604,944	1,310,809,432,205
2. Các khoản giảm trừ doanh thu 531	02		-	-	-	-
3. DT thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		<b>246,134,403,799</b>	<b>406,733,881,160</b>	<b>756,982,604,944</b>	<b>1,310,809,432,205</b>
4. Giá vốn hàng bán 632	11		231,553,095,946	399,601,334,255	709,939,413,522	1,247,574,536,129
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		<b>14,581,307,853</b>	<b>7,132,546,905</b>	<b>47,043,191,422</b>	<b>63,234,896,076</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính 515	21		9,800,436,657	8,766,382,626	14,160,377,989	18,093,588,842
7. Chi phí tài chính 635	22		8,458,492,371	9,499,186,101	27,525,830,380	22,555,729,742
- Trong đó : Chi phí lãi vay 6351	23		4,924,694,300	6,241,482,225	18,582,681,875	15,440,003,252
8. Chi phí bán hàng 641	25		4,234,055,306	4,874,758,341	12,898,100,300	14,330,381,926
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp 642	26		6,689,318,327	6,744,513,132	21,147,125,958	20,461,423,402
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		<b>4,999,878,506</b>	<b>-5,219,528,043</b>	<b>-367,487,227</b>	<b>23,980,949,848</b>
11. Thu nhập khác 711	31		205,940	305	47,365,260	1,275,534
12. Chi phí khác 811	32		1,870,773,849	1,322,794	1,870,820,363	2,126,792
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		<b>-1,870,567,909</b>	<b>-1,322,489</b>	<b>-1,823,455,103</b>	<b>-851,258</b>
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		<b>3,129,310,597</b>	<b>-5,220,850,532</b>	<b>-2,190,942,330</b>	<b>23,980,098,590</b>
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	-	4,244,741,440	5,101,418,942
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	158,319,795	-86,469,927
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		<b>3,129,310,597</b>	<b>-5,220,850,532</b>	<b>-6,594,003,565</b>	<b>18,965,149,575</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Biên Hòa, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Tổng giám đốc

TRẦN BỘI NGHI

SU YU CHUN



HSU CHING YAO

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Trụ sở chính)

(Theo phương pháp gián tiếp) (\*)

(Quý III năm 2023)

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	30/09/2022
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	1		<b>-2,190,942,330</b>	<b>23,980,098,590</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>17,359,847,556</b>	<b>20,139,246,127</b>
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		7,805,314,339	8,262,368,563
- Các khoản dự phòng	3		-651,269,365	1,826,999,647
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		-5,216,799,261	-2,819,661,361
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-3,160,080,032	-2,570,463,974
- Chi phí lãi vay	6		18,582,681,875	15,440,003,252
- Các khoản điều chỉnh khác	7			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	8		<b>15,168,905,226</b>	<b>44,119,344,717</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		118,231,725,748	-52,338,399,157
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-38,212,212,680	127,113,092,464
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-17,359,241,792	-61,784,202,406
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-1,071,517,649	-1,089,457,386
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-19,215,910,182	-15,101,718,581
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-3,491,828,214	-5,101,418,942
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-814,730,413	-1,707,967,253
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD</b>	<b>20</b>		<b>53,235,190,044</b>	<b>34,109,273,456</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-5,086,418,756	-2,104,593,415
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2023	30/09/2022
1	2	3	4	5
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		26,655,458,697	-30,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,160,080,032	2,570,463,974
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>24,729,119,973</b>	<b>-29,534,129,441</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		757,868,886,142	1,188,022,918,355
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-848,602,054,832	-1,195,156,231,949
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-7,133,920,672	-16,949,430,199
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-97,867,089,363</b>	<b>-24,082,743,793</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-19,902,779,346</b>	<b>-19,507,599,778</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>69,889,236,300</b>	<b>83,553,778,299</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>49,986,456,954</b>	<b>64,046,178,521</b>

Biên Hòa, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



TRẦN BỘ NGHI



SU YU CHUN



HSU CHING YAO

**Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM**

**Địa chỉ: Số 1, đường 1A, khu công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai**

## **BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH (Trụ sở chính)**

**Quý III/2023 (30/09/2023)**

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

1/Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần. Vốn của các cổ đông 100%.

+ Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Dây và Cáp Điện Taya Việt Nam

2/Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh sản xuất công nghiệp.

3/Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh dây cáp điện hạ thế, trung cao áp các loại, dây điện tử, máy bơm nước.

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

1/Kỳ kế toán : bắt đầu từ 01/01 đến 31/12.

2/Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam.

### **III. Chế độ kế toán áp dụng :**

1/Chế độ kế toán áp dụng: hệ thống kế toán VN do Bộ Tài chính ban hành Theo thông tư số: 200/2014/TT-BTC, ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi.

2/Hình thức kế toán áp dụng : chứng từ ghi sổ.

3/Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1/Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:

Các nghiệp vụ kế toán phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá thực tế.

2/Phương pháp ghi nhận hàng tồn kho :

-Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : giá vốn thực tế.

-Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.

-Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo quy định kế toán hiện hành.

3/Nợ phải thu và trích lập dự phòng nợ khó đòi :

-Công ty trích lập dự phòng nợ khó đòi đối với trường hợp người nợ bị thanh lý, phá sản hoặc những khó khăn tương tự có khó khăn về năng lực trả nợ.

4/Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ theo nguyên giá: gồm giá mua + chi phí liên quan đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động.

- Khấu hao được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

Nhà xưởng, xây dựng 7~35 năm

Máy móc thiết bị 5~10 năm

Thiết bị vận tải 6 năm

Thiết bị văn phòng 5~8 năm

Thiết bị khác 2~7 năm

17/Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:

- Vốn ĐT của CSH ghi theo mệnh giá.

- Mua lại cổ phiếu của Cty phát hành: theo giá mua thực tế tại thời điểm.

- Việc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế theo điều lệ và quyết định của HĐQT.



- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên bảng CĐKT là tiền lãi từ các hoạt động kinh doanh.

## V. Báo cáo phân bộ

Một bộ phận là một hợp phần có thể xác định riêng biệt được của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh) hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận chia theo vùng địa lý) mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt với các bộ phận khác. Theo ý kiến Ban giám đốc, Công ty hoạt động trong một bộ phận kinh doanh duy nhất là bán cáp điện và bộ phận địa lý duy nhất là Việt Nam.

## VI. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
- Tiền mặt tại quỹ	1,430,087,000 /	331,695,000 /
- Tiền gửi ngân hàng	46,587,798,451 /	69,557,541,300 /
- Các khoản tương đương tiền	-	-
	<u>48,017,885,451 /</u>	<u>69,889,236,300 /</u>

### 2. Các khoản phải thu ngắn hạn

Biến động trích lập nợ khó đòi như sau:

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Tại 1/1/2023	1,023,959,288 /	1,119,078,212 /
Tăng trong năm	-	-
Chuyển hoàn	-	(95,118,924) /
Tại 30/09/2023	<u>1,023,959,288 /</u>	<u>1,023,959,288 /</u>

### 3. Hàng tồn

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	660,837,996 /
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	65,934,685,945 /	30,698,967,945 /
- Sản phẩm dở dang	52,654,812,006 /	5,442,383,519 /
- Thành phẩm tồn kho	160,811,811,909 /	204,386,907,720 /
	279,401,309,860 /	241,189,097,180 /
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1,507,089,822) /	(2,158,359,187) /
<b>Cộng</b>	<u>277,894,220,038 /</u>	<u>239,030,737,993 /</u>

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Trích lập giảm giá hàng tồn thay đổi:		
Tại 1/1/2023	2,158,359,187 /	1,391,309,914 /
Tăng trong năm	-651,269,365 /	767,049,273 /
Trả lại trong năm	-	-
Tại 30/09/2023	<u>1,507,089,822 /</u>	<u>2,158,359,187 /</u>

### 4. Thuế và các khoản phải thu nhà nước

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Thuế VAT còn khấu trừ được	23,315,131,448 /	13,588,409,073 /
Thuế nộp thừa	-	-
<b>Cộng</b>	<u>23,315,131,448 /</u>	<u>13,588,409,073 /</u>

### 6. Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình

<i>Khoản mục</i>	<i>Nhà cửa vật kiến trúc</i>	<i>MMTB</i>	<i>PTVT, truyền dẫn</i>	<i>Nhóm DCQL</i>	<i>Thiết bị khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
<b>Nguyên giá</b>						
Tại 01/01/2023	79,822,207,522	253,442,356,310	9,356,758,516	4,266,948,422	2,545,567,807	349,433,838,577
Mua sắm trong kỳ	-	249,114,110	-	-	-	249,114,110
Thanh lý	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại 30/09/2023	79,822,207,522	253,691,470,420	9,356,758,516	4,266,948,422	2,545,567,807	349,682,952,687
<b>Khấu hao tích lũy</b>						
Tại 01/01/2023	65,710,376,365	214,155,432,630	8,348,284,997	3,802,623,267	2,410,113,007	294,426,830,266
Trích khấu hao trong kỳ	1,093,361,200	6,149,279,015	421,476,724	120,254,400	20,943,000	7,805,314,339
Thanh lý	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại 30/09/2023	66,803,737,565	220,304,711,645	8,769,761,721	3,922,877,667	2,431,056,007	302,232,144,605
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại 30/09/2023	13,018,469,957	33,386,758,775	586,996,795	344,070,755	114,511,800	47,450,808,082
Tại 01/01/2023	14,111,831,157	39,286,923,680	1,008,473,519	464,325,155	135,454,800	55,007,008,311

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình VND 237.614 triệu tính đến ngày 30/09/2023 toàn bộ đã khấu hao hoàn tất (2022: VND 233.920 triệu) nhưng vẫn còn sử dụng được.

#### Tài sản cố định vô hình:

	<u>Phần mềm vi tính</u>	<u>Tổng cộng</u>
<b>Nguyên giá</b>		
Tại 01/01/2023	1,000,078,800	1,000,078,800
Tăng trong năm	-	-
Thanh lý	-	-
Giảm khác	-	-
Tại 30/09/2023	1,000,078,800	1,000,078,800
<b>Khấu hao tích lũy</b>		
Tại 01/01/2023	1,000,078,800	1,000,078,800
Trích khấu hao trong kỳ	-	-
Thanh lý	-	-
Tại 30/09/2023	1,000,078,800	1,000,078,800
<b>Giá trị còn lại</b>		
Tại 30/09/2023	-	-
Tại 01/01/2023	-	-

#### 9. Chi phí công trình dở dang

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Tại 01/01/2023	300,000,000	3,288,768,931
Tăng trong kỳ	4,837,304,646	300,000,000
Kết chuyển đến TSCĐ hữu hình	0	(3,288,768,931)
Kết chuyển đến TS khác		
Tại 30/09/2023	5,137,304,646	300,000,000

#### 11. Đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn

Đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
---------------------------	------------------	-------------------

2023  
 09  
 03  
 10A

- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
Đầu tư tài chính dài hạn	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
- Đầu tư chứng khoán dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

## 12. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Tại 01/01/2023	1,621,416,278 /	2,168,275,238 /
Tăng trong kỳ	689,774,156 /	-
Phân bổ đến chi phí trong năm	(379,078,913) /	(546,858,960) /
Tại 30/09/2023	<u>1,932,111,521 /</u>	<u>1,621,416,278 /</u>

## 13. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Khấu hao TSCĐ(x4năm)	-	-
Tiền dự phòng	319,027,976 /	477,347,771 /
Ghi nhận lỗ tính thuế chuyển đến(HD lỗ)	-	-
Khác	-	-
	<u>319,027,976 /</u>	<u>477,347,771 /</u>

## 14. Vay ngắn hạn

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
- Vay ngắn hạn	319,244,834,138 /	409,222,723,777 /
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
<b>Cộng</b>	<u>319,244,834,138 /</u>	<u>409,222,723,777 /</u>

	Số tiền vay	Lãi suất năm	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
	USD	%	VND	VND
Fubon Bank-CN. Tp.HCM	7,000,000	COST+1.15%	32,937,500,000 /	85,742,026,153 /
China Trust-Cn. Tp.HCM	5,000,000	COST+1.15%	40,932,779,026 /	-
ICBC-CN. Tp.HCM	10,000,000	COST+1.00%	25,542,456,544 /	141,693,553,534 /
Đệ nhất ngân hàng - CN.Tp. HCM	5,000,000	COST+1.20%	75,156,749,532 /	34,004,636,261 /
Ngân hàng HUA NAN -CN.Tp.HCM	4,000,000	COST+1.5%	56,647,765,196 /	-
Ngân hàng Vietcombank- CN ĐN	2,044,154	COST+1.15%	2,973,142,841 /	-
Ngân hàng Thượng Hải CN ĐN	-	COST+1.00%	-	-
Ngân hàng Thượng Hải - OBU	5,000,000	COST+1.00%	85,054,440,999 /	-

SinoPac Bank-CN- Tp. HC	6,000,000	COST+1.5%	-	147,782,507,829 ✓
E.SUN	4,000,000	COST+1.5%	-	-
Ngân hàng Taishin-OBU	-	COST+1.00%	-	-

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Nợ dài hạn đáo hạn trong năm	319,244,834,138 ✓	409,222,723,777 ✓
	-	-
	<u>319,244,834,138</u>	<u>409,222,723,777</u> ✓

- a. Các khoản vay từ Fubon Bank-CN.Tp.HCM, Ngân hàng Hua Nan-CN TP.HCM đều do chủ tịch HĐQT ông Shen Shang Pang cá nhân đứng ra bảo lãnh.
- b. Khoản vay từ SinoPac Bank-CN- Tp. HCM, Ngân hàng ICBC-CN. Tp.HCM, Ngân hàng China Trust-Cn. Tp.HCM, VietcomBank CN-DN Đệ nhất ngân hàng, CN.Tp. HCM, Ngân hàng E SUN CN ĐN, Ngân hàng Thượng Hải CN ĐN, Ngân hàng Thượng Hải CN-OBU không có bảo lãnh.

#### 15. Phải trả nội bộ

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
- Phải trả công ty có liên quan	-	-
<b>Cộng</b>	-	-

#### 16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
- Thuế VAT	-	-
- Thuế XNK	-	-
- Thuế TNCN	110,451,600 ✓	596,106,312 ✓
- Thuế TNDN	-2,710,787,644 ✓	-3,463,700,870 ✓
- Thuế khác	-	-
	<u>-2,600,336,044</u> ✓	<u>-2,867,594,558</u> ✓

#### 17. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
Tại 01/01/2023	-	-
Trích lập trong năm	-	-
Sử dụng trích lập trong năm	-	-
Tại 30/09/2023	-	-

#### 18. Khoản phải trả khác

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/12/31</u>
-BHXH	-	-
-BHYT	-	-
-Ký quỹ ngắn hạn người bán	-	-
-Phải trả khác	-1,201,003,538 ✓	142,318,657 ✓
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-

09/11/2023  
GI  
HÀ  
ÁP  
K  
A  
V  
A  
N

- Phí công đoàn	-	-
Cộng	-1,201,003,538	142,318,657

## 20. Vay dài hạn

	Tiền vay USD	Lãi suất năm %	2023/9/30 VND	2022/12/31 VND
INDOVINA Bank				
- CN. Đồng Nai			-	-
Trả trong 12 tháng			-	-
Trả sau 12 tháng			-	-

## 21. Biến động vốn CSH

	2023/9/30		2022/12/31	
	SL cổ phiếu	VND'000	SL cổ phiếu	VND'000
Vốn cổ phần	30,689,945	306,899,451	30,689,945	306,899,451
Cổ phiếu đã phát hành (CP phổ thông)	30,689,945	306,899,451	30,689,945	306,899,451
Cổ phiếu quỹ (CP phổ thông)	-9,363	-272,840	-9,363	-272,840
Cổ phiếu lưu hành (CP phổ thông)	30,680,582	306,626,611	30,680,582	306,626,611

	Tiền		LN chưa		Tổng cộng
	Vốn điều lệ	Cổ phiếu quỹ	dự phòng	phân phối	
Số dư tại 01/01/2022	306,899,450,637	-272,840,000	89,321,287,041	64,112,940,394	460,060,838,072
Tăng vốn	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	10,046,866,197	(10,046,866,197)	-
LNST trong năm	-	-	-	17,957,217,433	17,957,217,433
Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
Thù lao HĐQT	-	-	-	-18,657,397,452	-18,657,397,452
Số dư tại 31/12/2022	306,899,450,637	-272,840,000	99,368,153,238	53,365,894,178	459,360,658,053
Số dư tại 01/01/2023	306,899,450,637	-272,840,000	99,368,153,238	53,365,894,178	459,360,658,053
Tăng vốn	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	-	-	-
LNTT trong năm	-	-	-	(6,594,003,565)	(6,594,003,565)
Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
Cổ tức+thù lao HĐQT.BKS	-	-	-	7,948,651,085	7,948,651,085
Số dư tại 30/09/2023	306,899,450,637	-272,840,000	99,368,153,238	38,823,239,528	444,818,003,403

## VII. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (ĐVT: VNĐ)

### 24. Doanh thu bán hàng và c/cấp dịch vụ

#### Doanh thu thuần gồm:

	2023/9/30	2022/9/30
Tổng doanh thu - hàng bán	756,982,604,944	1,310,809,432,205
Các khoản giảm trừ, hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng doanh thu thuần	756,982,604,944	1,310,809,432,205

#### Thu nhập hoạt động tài chính

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
Lãi tiền gửi	3,160,080,032 ✓	2,570,463,974 ✓
Lãi chênh lệch tỷ giá	11,000,297,957 ✓	15,523,124,868 ✓
Cộng	<u>14,160,377,989 ✓</u>	<u>18,093,588,842 ✓</u>

#### Thu nhập khác

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
Thanh lý TSCĐHH	-	-
Thu nhập khác	47,365,260 ✓	1,275,534 ✓
	<u>47,365,260 ✓</u>	<u>1,275,534 ✓</u>

#### 25. Giá vốn hàng bán

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
Thành phẩm đã bán	710,590,682,887 ✓	1,245,652,417,558 ✓
Trích lập giảm giá hàng tồn chuyển hoàn	(651,269,365) ✓	1,922,118,571 ✓
Cộng	<u>709,939,413,522 ✓</u>	<u>1,247,574,536,129 ✓</u>

#### 26. Chi phí hoạt động tài chính

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
- Lãi tiền vay	18,582,681,875 ✓	15,440,003,252 ✓
- Lỗ CL tỷ giá	8,943,148,505 ✓	7,115,726,490 ✓
Cộng	<u>27,525,830,380 ✓</u>	<u>22,555,729,742 ✓</u>

#### Chi phí khác

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
Lỗ thanh lý TSCĐHH	-	-
Chi phí khác	1,870,820,363 ✓	2,126,792 ✓
	<u>1,870,820,363 ✓</u>	<u>2,126,792 ✓</u>

#### 27. Chi phí SXKD theo yếu tố

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
-Chi phí nguyên liệu	648,389,016,930 ✓	1,090,254,249,567 ✓
-Chi phí nhân công	34,278,469,717 ✓	36,510,542,722 ✓
-Chi phí khấu hao+phân bổ	7,805,314,339 ✓	8,262,368,563 ✓
Cộng	<u>690,472,800,986 ✓</u>	<u>1,135,027,160,852 ✓</u>

#### 28. Thuế TNDN

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
Lợi nhuận trước thuế	-2,190,942,330 ✓	23,980,098,590 ✓
Điều chỉnh:	-	-
-CN Hải Dương(lãi lỗ)miễn thuế	-	-
Thu nhập chịu thuế	<u>-2,190,942,330 ✓</u>	<u>23,980,098,590 ✓</u>
Thuế TNDN phải nộp	4,403,061,235 ✓	5,014,949,015 ✓
Lợi nhuận sau thuế	<u>(6,594,003,565) ✓</u>	<u>18,965,149,575 ✓</u>

#### Giao dịch người có liên quan

	<u>2023/9/30</u>	<u>2022/9/30</u>
Nhập khẩu NVL Công ty Taya (Taiwan)	-	711,854,480 ✓





Phí sử dụng thương hiệu Công ty Taya (Taiwan)	744,004,573 ✓	1,296,421,042 ✓
Phí sử dụng CN UL Công ty Taya (Taiwan)	423,636,015 ✓	766,607,902 ✓
Nợ phải trả Công ty Taya (Taiwan)	359,418,234 ✓	641,466,110 ✓

Biên Hòa, ngày 19 tháng 10 năm 2023


Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



TRẦN BỘI NGHI



SU YU CHUN



HSU CHING YAO