

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
ĐẠI THIÊN LỘC**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT**  
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30/06/2023



## **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

### **MỤC LỤC**

|  | <b>Trang</b> |
|--|--------------|
| <b>BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC</b>   | 1 – 2        |
| <b>BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ</b>   | 3 – 4        |
| <b>BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT</b>  |              |
| Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2023   | 5 – 6        |
| Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh<br>cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 | 7            |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ<br>cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc tại ngày 30 tháng 06 năm 2023           | 8 – 9        |
| Bản thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc   | 10 – 30      |

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

### BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (dưới đây gọi tắt là "Công ty") đệ trình báo cáo này cùng với các báo cáo tài chính riêng đính kèm đã được soát xét của Công ty cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc tại ngày 30 tháng 06 năm 2023.

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

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

| <u>Tên</u>              | <u>Chức vụ</u>     | <u>Bổ nhiệm</u>          | <u>Miễn nhiệm</u>        |
|-------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Ông Nguyễn Thanh Nghĩa  | Chủ tịch           |                          |                          |
| Bà Nguyễn Thị Bích Liên | Phó Chủ tịch       |                          |                          |
| Bà Nguyễn Thanh Dung    | Thành viên         |                          |                          |
| Ông Võ Thanh Lâm        | Thành viên độc lập | Ngày 30 tháng 6 năm 2021 | Ngày 29 tháng 6 năm 2023 |
| Ông Nguyễn Văn Sáu      | Thành viên độc lập | Ngày 29 tháng 6 năm 2023 |                          |

Danh sách các thành viên Ủy ban kiểm toán trong kỳ và vào ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

| <u>Tên</u>              | <u>Chức vụ</u> | <u>Bổ nhiệm</u>          | <u>Miễn nhiệm</u>        |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Ông Võ Thanh Lâm        | Chủ tịch       |                          | Ngày 29 tháng 6 năm 2023 |
| Ông Nguyễn Văn Sáu      | Chủ tịch       | Ngày 26 tháng 7 năm 2023 |                          |
| Bà Nguyễn Thị Bích Liên | Thành viên     |                          |                          |

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

| <u>Tên</u>           | <u>Chức vụ</u>    |
|----------------------|-------------------|
| Bà Nguyễn Thanh Dung | Phó Tổng Giám đốc |

#### KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam, thành viên của RSM Quốc tế.

#### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

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

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



## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

### BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

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

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập báo cáo tài chính riêng.

### CÔNG BỐ BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty công bố rằng, báo cáo tài chính riêng kèm theo phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2023, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



**Nguyễn Thanh Dung**

**Phó Tổng Giám đốc**

(Theo Nghị quyết HĐQT số 08/2020/DTL-NQHĐQT  
ngày 04 tháng 11 năm 2020)

Bình Dương, ngày 14 tháng 08 năm 2023



RSM Vietnam

Lầu 5, Tòa nhà Sài Gòn 3  
140 Nguyễn Văn Thủ, Phường Đa Kao  
Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

T +8428 3827 5026  
F +8428 3827 5027

[www.rsm.global/vietnam](http://www.rsm.global/vietnam)

Số: 21/2023/SX-RSMHCM

## BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi: **Các cổ đông**  
**Các thành viên Hội đồng Quản trị**  
**Các thành viên Ban Tổng Giám đốc**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc, được lập ngày 14 tháng 08 năm 2023, từ trang 05 đến trang 30, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2023, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc.

### **Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc**

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

### **Trách nhiệm của Kiểm toán viên**

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về báo cáo tài chính riêng giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 – Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

**THE POWER OF BEING UNDERSTOOD**  
AUDIT | TAX | CONSULTING



**BÁO CÁO SOÁT XÉT  
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP THEO)**

**Kết luận của Kiểm toán viên**

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2023, và kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc cùng ngày phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng giữa niên độ.

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Đặng Thị Hồng Loan  
Phó Tổng Giám đốc**

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số:  
0425-2023-026-1

**Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam**

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 08 năm 2023

*Như đã trình bày tại Mục 2.1 của Bản thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc, báo cáo tài chính riêng kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước ngoài Việt Nam.*

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Mẫu số B 01a - DN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/06/2023

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN                                      | Mã số      | TM   | Tại ngày<br>30/06/2023 | Tại ngày<br>01/01/2023 |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                   | <b>100</b> |      | <b>277.677.270.223</b> | <b>280.958.331.433</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>110</b> |      | <b>784.464.152</b>     | <b>693.468.109</b>     |
| 1. Tiền                                      | 111        | 4.1  | 784.464.152            | 693.468.109            |
| <b>II. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>       | <b>130</b> |      | <b>139.132.951.591</b> | <b>70.494.402.622</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng          | 131        | 4.3  | 26.530.921.295         | 46.579.440.886         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn          | 132        | 4.4  | 94.027.255.626         | 1.445.703.805          |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác                    | 136        | 4.5  | 33.261.467.754         | 36.820.775.470         |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi        | 137        | 4.6  | (14.686.693.084)       | (14.351.517.539)       |
| <b>III. Hàng tồn kho</b>                     | <b>140</b> |      | <b>137.187.995.407</b> | <b>201.876.512.029</b> |
| 1. Hàng tồn kho                              | 141        | 4.7  | 137.187.995.407        | 201.876.512.029        |
| <b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>             | <b>150</b> |      | <b>571.859.073</b>     | <b>7.893.948.673</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                | 151        |      | 18.062.920             | 32.107.497             |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                   | 152        |      | 553.436.153            | 7.861.481.176          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước  | 153        | 4.13 | 360.000                | 360.000                |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                    | <b>200</b> |      | <b>613.046.206.841</b> | <b>708.592.040.488</b> |
| <b>I. Tài sản cố định</b>                    | <b>220</b> |      | <b>19.532.193.100</b>  | <b>21.960.729.046</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                  | 221        | 4.8  | 13.116.685.211         | 15.402.374.303         |
| Nguyên giá                                   | 222        |      | 65.710.767.628         | 65.710.767.628         |
| Giá trị hao mòn lũy kế                       | 223        |      | (52.594.082.417)       | (50.308.393.325)       |
| 2. Tài sản cố định vô hình                   | 227        | 4.9  | 6.415.507.889          | 6.558.354.743          |
| Nguyên giá                                   | 228        |      | 11.815.527.730         | 11.815.527.730         |
| Giá trị hao mòn lũy kế                       | 229        |      | (5.400.019.841)        | (5.257.172.987)        |
| <b>II. Tài sản dở dang dài hạn</b>           | <b>240</b> |      | <b>1.433.612.504</b>   | <b>1.433.612.504</b>   |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang           | 242        |      | 1.433.612.504          | 1.433.612.504          |
| <b>III. Đầu tư tài chính dài hạn</b>         | <b>250</b> | 4.2  | <b>556.082.048.794</b> | <b>648.627.956.727</b> |
| 1. Đầu tư vào công ty con                    | 251        |      | 804.194.000.000        | 804.194.000.000        |
| 2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn         | 254        |      | (248.111.951.206)      | (155.566.043.273)      |
| <b>IV. Tài sản dài hạn khác</b>              | <b>260</b> |      | <b>35.998.352.443</b>  | <b>36.569.742.211</b>  |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                 | 261        | 4.10 | 35.998.352.443         | 36.569.742.211         |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>   | <b>270</b> |      | <b>890.723.477.064</b> | <b>989.550.371.921</b> |

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Mẫu số B 01a - DN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)**

Tại ngày 30/06/2023

Đơn vị tính: VND

| NGUỒN VỐN                                    | Mã số      | TM   | Tại ngày 30/06/2023    | Tại ngày 01/01/2023    |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                        | <b>300</b> |      | <b>46.576.548.647</b>  | <b>51.888.912.879</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                        | <b>310</b> |      | <b>44.918.236.576</b>  | <b>51.888.912.879</b>  |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn               | 311        | 4.11 | 15.374.880.233         | 19.195.484.308         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn         | 312        | 4.12 | 9.452.416.475          | 11.570.501.280         |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước       | 313        | 4.13 | 150.760.500            | 148.114.805            |
| 4. Phải trả người lao động                   | 314        |      | 853.718.157            | 919.763.066            |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                 | 315        |      | 2.844.254.942          | 3.557.406.942          |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác                    | 319        | 4.14 | 6.220.878.372          | 6.353.089.581          |
| 7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                 | 322        |      | 10.021.327.897         | 10.144.552.897         |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                        | <b>330</b> |      | <b>1.658.312.071</b>   | -                      |
| 1. Phải trả dài hạn khác                     | 337        |      | 1.658.312.071          | -                      |
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                     | <b>400</b> |      | <b>844.146.928.417</b> | <b>937.661.459.042</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                     | <b>410</b> | 4.15 | <b>844.146.928.417</b> | <b>937.661.459.042</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                    | 411        |      | 614.356.040.000        | 614.356.040.000        |
| Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |      | 614.356.040.000        | 614.356.040.000        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                      | 412        |      | 166.825.342.471        | 166.825.342.471        |
| 3. Cổ phiếu quỹ                              | 415        |      | (14.481.143.515)       | (14.481.143.515)       |
| 4. Quỹ đầu tư phát triển                     | 418        |      | 49.202.852.835         | 49.202.852.835         |
| 5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu             | 420        |      | 2.506.769.934          | 2.506.769.934          |
| 6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối         | 421        |      | 25.737.066.692         | 119.251.597.317        |
| LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước      | 421a       |      | 119.251.597.317        | 246.911.398.003        |
| LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |      | (93.514.530.625)       | (127.659.800.686)      |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b> | <b>440</b> |      | <b>890.723.477.064</b> | <b>989.550.371.921</b> |



Phê duyệt

Người lập

**Nguyễn Thanh Dung**  
**Phó Tổng Giám đốc**
**Lê Ngọc Khang**  
**Người lập kiêm kế toán trưởng**

(Theo Nghị quyết HĐQT số 08/2020/DTL-NQHĐQT ngày 04 tháng 11 năm 2020)

Bình Dương, ngày 14 tháng 08 năm 2023



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Mẫu số B 02a - DN

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU   | Mã số | TM   | Kỳ này           | Kỳ trước        |
|--|-------|------|------------------|-----------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 01    | 4.17 | 120.679.971.846  | 61.677.568.868  |
| 2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10    |      | 120.679.971.846  | 61.677.568.868  |
| 3. Giá vốn hàng bán                                | 11    | 4.18 | 113.654.183.496  | 37.091.971.763  |
| 4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 20    |      | 7.025.788.350    | 24.585.597.105  |
| 5. Doanh thu hoạt động tài chính                   | 21    |      | 163.237.572      | 569.163.456     |
| 6. Chi phí tài chính                               | 22    | 4.19 | 92.598.045.632   | 540.334.337     |
| <i>Trong đó, chi phí lãi vay</i>                   | 23    |      | -                | 326.217.585     |
| 7. Chi phí bán hàng                                | 25    | 4.20 | 1.065.860.748    | 471.933.084     |
| 8. Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 26    | 4.21 | 5.014.697.028    | 1.335.635.677   |
| 9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh         | 30    |      | (91.489.577.486) | 22.806.857.463  |
| 10. Thu nhập khác                                  | 31    |      | 6.938.018        | 45.454.548      |
| 11. Chi phí khác                                   | 32    | 4.22 | 2.031.891.157    | 1.343.539.238   |
| 12. Lợi nhuận khác                                 | 40    |      | (2.024.953.139)  | (1.298.084.690) |
| 13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế              | 50    |      | (93.514.530.625) | 21.508.772.773  |
| 14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp       | 60    |      | (93.514.530.625) | 21.508.772.773  |

Phê duyệt

**Nguyễn Thanh Dung**  
**Phó Tổng Giám đốc**

(Theo Nghị quyết HĐQT số 08/2020/DTL-NQHĐQT ngày 04 tháng 11 năm 2020)

Bình Dương, ngày 14 tháng 08 năm 2023

Người lập

**Lê Ngọc Khang**  
**Người lập kiêm kế toán trưởng**

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Mẫu số B 03a - DN

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

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU   | Mã số | TM   | Kỳ này               | Kỳ trước              |
|--|-------|------|----------------------|-----------------------|
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>  |       |      |                      |                       |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01    |      | (93.514.530.625)     | 21.508.772.773        |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản:   |       |      |                      |                       |
| Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02    | 4.23 | 2.428.535.946        | 2.111.283.496         |
| Các khoản dự phòng   | 03    |      | 92.881.083.478       | 261.858.719           |
| Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04    |      | (56.645.759)         | (564.323.835)         |
| Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    |      | (13.505)             | (45.494.410)          |
| Chi phí lãi vay  | 06    | 4.19 | -                    | 326.217.585           |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh  |       |      |                      |                       |
| 3. Trước những thay đổi vốn lưu động   | 08    |      | <b>1.738.429.535</b> | <b>23.598.314.328</b> |
| Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    |      | (61.656.414.470)     | 165.485.840.172       |
| Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    |      | 64.688.516.622       | 29.525.852.145        |
| Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11    |      | (5.203.057.233)      | (211.928.291.591)     |
| Tăng giảm chi phí trả trước  | 12    |      | 585.434.345          | 465.260.121           |
| Tiền lãi vay đã trả  | 14    |      | -                    | (326.217.585)         |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17    |      | (123.225.000)        | (179.000.000)         |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh  | 20    |      | <b>29.683.799</b>    | <b>6.641.757.590</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    |      | -                    | (564.097.800)         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                           | 22    |      | -                    | 45.454.545            |
| 3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27    |      | 13.505               | 39.865                |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư  | 30    |      | <b>13.505</b>        | <b>(518.603.390)</b>  |

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Mẫu số B 03a - DN

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

Cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU  | Mã số                  | TM  | Kỳ này             | Kỳ trước               |
|---|------------------------|-----|--------------------|------------------------|
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>      |                        |     |                    |                        |
| 1. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính                   | 35                     |     | -                  | (7.996.709.248)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>     | <b>40</b>              |     | <b>-</b>           | <b>(7.996.709.248)</b> |
| <b>LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ</b>                   | <b>(50 = 20+30+40)</b> |     | <b>29.697.304</b>  | <b>(1.873.555.048)</b> |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm                        | 60                     |     | 693.468.109        | 3.267.351.984          |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61                     |     | 61.298.739         | 510.708.855            |
| <b>TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ</b>                 | <b>(70 = 50+60+61)</b> | 4.1 | <b>784.464.152</b> | <b>1.904.505.791</b>   |



Phê duyệt

**Nguyễn Thanh Dung****Phó Tổng Giám đốc***(Theo Nghị quyết HĐQT số 08/2020/DTL-NQHĐQT ngày 04 tháng 11 năm 2020)*

Bình Dương, ngày 14 tháng 08 năm 2023

Người lập

**Lê Ngọc Khang****Người lập kiêm kế toán trưởng**

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Mẫu số B 09a - DN

### BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

#### 1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

##### 1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc (dưới đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3700381282 ngày 12 tháng 4 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp và các Giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 21 tháng 03 năm 2022 để thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh ("SGDCKHCM") với mã chứng khoán là DTL theo Giấy phép Niêm yết do SGDCKHCM cấp ngày 28 tháng 05 năm 2010 của Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh.

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

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 là 74 (01 tháng 01 năm 2023 là: 77).

##### 1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại.

##### 1.3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là sản xuất thép lá cán nguội, thép lá mạ kẽm, mạ hợp kim nhôm-kẽm, mạ màu, ống thép, xà gồ thép và kinh doanh thép cán nóng, thép tấm, thép hình, thép xây dựng; sản xuất điện mặt trời; truyền tải và phân phối điện.

##### 1.4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính riêng

Giá bán các sản phẩm tôn, thép giảm xuống mức thấp hơn so với giá vốn của sản phẩm và thị trường xuất khẩu gặp các khó khăn nên công ty con có kết quả hoạt động kinh doanh lỗ, do đó Công ty đã trích dự phòng đầu tư vào công ty con nên chi phí tài chính kỳ này tăng so với kỳ trước.

Nhu cầu tôn, thép trên thị trường tăng làm cho doanh thu và giá vốn tăng so với kỳ trước.

Trong kỳ, Công ty có sự sắp xếp lại các nhân sự nên chi phí nhân viên quản lý kỳ này tăng so với kỳ trước.

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****1.5. Cấu trúc doanh nghiệp**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023, Công ty có các công ty con và đơn vị trực thuộc như sau:

| Tên                                 | Ngành nghề hoạt động chính                                  | Địa chỉ   | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ lợi ích |
|-------------------------------------|---|---|---------------|---------------|
| <b>Công ty con:</b>                 |   |   |               |               |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc | Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đầu | Ô 13D, Lô CN8, Đường CN5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, TP. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam | 100%          | 100%          |
| Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc  | Sản xuất sắt, thép, gang                                    | Ô 2, Lô A, Đường 22, KCN Sóng Thần 2, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam                           | 100%          | 100%          |

Các đơn vị trực thuộc tính đến ngày 30 tháng 06 năm 2023 gồm:

| Tên  | Ngành nghề hoạt động chính                       | Địa chỉ   | Tình trạng                          |
|--|--|---|-------------------------------------|
| Chi Nhánh Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc tại Long Mỹ  | Rèn, dập, ép và cán kim loại; luyện bột kim loại | Số 79A Trần Hưng Đạo, khu vực Bình Thạnh B, phường Bình Thạnh, TX. Long Mỹ, tỉnh Hậu Giang, Việt Nam. | Đang tạm ngừng hoạt động kinh doanh |
| Chi Nhánh Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc tại Vị Thanh | Rèn, dập, ép và cán kim loại; luyện bột kim loại | 295 Trần Hưng Đạo, Phường 5, TP. Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang, Việt Nam.                                  | Đang tạm ngừng hoạt động kinh doanh |
| Chi Nhánh Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc tại Bà Rịa   | Sản xuất sắt, thép, gang                         | 19 Cách Mạng Tháng Tám, phường Long Hương, thành phố Bà Rịa, tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu, Việt Nam.          | Đang tạm ngừng hoạt động kinh doanh |
| Chi Nhánh Công ty Cổ phần Đại Thiên Lộc tại Đà Nẵng  | Sản xuất sắt, thép, gang                         | Thôn Giáng Nam 2, xã Hòa Phước, huyện Hòa Vang, thành phố Đà Nẵng, Việt Nam.                          | Đang tạm ngừng hoạt động kinh doanh |

**2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG****2.1. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

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

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****2.2. Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

**2.3. Kỳ kế toán năm**

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

**2.4. Đơn vị tiền tệ trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là VND.

**3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ĐƯỢC ÁP DỤNG**

Các chính sách kế toán áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán 06 tháng kết thúc tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng năm 2022.

**4. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ****4.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

|                                 | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Tiền mặt                        | 453.900.476                   | 357.105.673                   |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 330.563.676                   | 336.362.436                   |
| <b>Cộng</b>                     | <b>784.464.152</b>            | <b>693.468.109</b>            |

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.2. Các khoản đầu tư tài chính**

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được chi tiết như sau:

|                                     | Tại ngày 30/06/2023    |                          | Tại ngày 01/01/2023 |                          |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
|                                     | Giá gốc                | Dự phòng                 | Giá trị hợp lý      | Giá gốc                  |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc | 795.000.000.000        | (238.917.951.206)        | -                   | 795.000.000.000          |
| Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc  | 9.194.000.000          | (9.194.000.000)          | -                   | 9.194.000.000            |
| <b>Cộng</b>                         | <b>804.194.000.000</b> | <b>(248.111.951.206)</b> | <b>-</b>            | <b>804.194.000.000</b>   |
|                                     |                        |                          |                     | <b>(155.566.043.273)</b> |

Đầu tư vào công ty con:

|                                     |                        |                          |          |                        |                          |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------------|----------|------------------------|--------------------------|
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc | 795.000.000.000        | (238.917.951.206)        | -        | 795.000.000.000        | (146.372.043.273)        |
| Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc  | 9.194.000.000          | (9.194.000.000)          | -        | 9.194.000.000          | (9.194.000.000)          |
| <b>Cộng</b>                         | <b>804.194.000.000</b> | <b>(248.111.951.206)</b> | <b>-</b> | <b>804.194.000.000</b> | <b>(155.566.043.273)</b> |

Tại ngày báo cáo, Công ty chưa xác định được giá trị hợp lý của các khoản đầu tư vào Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc và Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc để thuyết minh trong báo cáo tài chính riêng do không có giá niêm yết trên thị trường và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện không có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Giá trị hợp lý của các công cụ tài chính này có thể khác với giá trị ghi sổ.

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

|  | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Phải thu khách hàng là các bên liên quan – Xem thêm Mục 4.26 | 1.233.814.128                 | 1.482.020.928                 |
| Phải thu từ khách hàng:                                      |                               |                               |
| Công ty TNHH Tôn Thép Sài Gòn                                | -                             | 22.701.418.542                |
| PT Blue Steel Industries                                     | 8.702.219.299                 | 8.406.314.067                 |
| Công Ty TNHH MTV Sản Xuất Và Đầu Tư Đức Long                 | 4.254.369.002                 | -                             |
| Các khách hàng khác (*)                                      | 12.340.518.866                | 13.989.687.349                |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>26.530.921.295</u></b>  | <b><u>46.579.440.886</u></b>  |

(\*) Tại ngày 30/06/2023, mỗi khoản phải thu các khách hàng khác có số dư nhỏ hơn 10% tổng số phải thu của khách hàng ngắn hạn.

**4.4. Trả trước cho người bán ngắn hạn**

|  | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Trả trước cho người bán là các bên liên quan – Xem thêm Mục 4.26 | 36.954.717.161                | -                             |
| Trả trước cho người bán:   |                               |                               |
| Công ty TNHH Cơ khí Xây dựng và Bất động sản Thiên Lộc (*)       | 55.635.000.000                | -                             |
| Các nhà cung cấp khác (**)                                       | 1.437.538.465                 | 1.445.703.805                 |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>94.027.255.626</u></b>  | <b><u>1.445.703.805</u></b>   |

(\*) Là khoản trả trước cho khách hàng để mua các sản phẩm về tôn, thép.

(\*\*) Tại ngày 30/06/2023, mỗi khoản trả trước cho các nhà cung cấp khác có số dư nhỏ hơn 10% tổng số trả trước cho người bán ngắn hạn.

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.5. Phải thu ngắn hạn khác**

|   | Tại ngày 30/06/2023<br>VND   |                               | Tại ngày 01/01/2023<br>VND   |                               |
|---|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
|   | Giá trị                      | Dự phòng                      | Giá trị                      | Dự phòng                      |
| Phải thu là các bên liên quan – Xem thêm Mục 4.26 | 17.849.639.071               | -                             | 23.309.797.500               | -                             |
| Thuế GTGT được hoàn                               | 11.845.619.683               | -                             | 9.822.294.084                | -                             |
| Phải thu khác (*)                                 | 3.566.209.000                | (2.096.058.019)               | 3.688.683.886                | (2.096.058.019)               |
| <b>Cộng</b>                                       | <b><u>33.261.467.754</u></b> | <b><u>(2.096.058.019)</u></b> | <b><u>36.820.775.470</u></b> | <b><u>(2.096.058.019)</u></b> |

(\*) Tại ngày 30/06/2023, mỗi khoản phải thu khác có dư nhỏ hơn 10% tổng số phải thu khác ngắn hạn.

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.6. Nợ xấu**

|   | Tại ngày 30/06/2023   |                        | Tại ngày 01/01/2023   |                        |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
|   | Giá gốc               | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc               | Giá trị có thể thu hồi |
| Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi    | 23.093.007.151        | 8.406.314.067          | 23.093.007.151        | 8.741.489.612          |
| Thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn theo từng đối tượng được chi tiết như sau: |                       |                        |                       |                        |
|   | Tại ngày 30/06/2023   |                        | Tại ngày 01/01/2023   |                        |
|   | Giá gốc               | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc               | Giá trị có thể thu hồi |
| PT Blue Steel Industries Công ty TNHH SX TM Tôn Tân Thành   | 8.406.314.067         | 8.406.314.067          | 8.406.314.067         | 8.406.314.067          |
| Các khách hàng khác   | 2.896.315.858         | -                      | 2.896.315.858         | -                      |
|   | 11.790.377.226        | -                      | 11.790.377.226        | 335.175.545            |
| <b>Cộng</b>   | <b>23.093.007.151</b> | <b>8.406.314.067</b>   | <b>23.093.007.151</b> | <b>8.741.489.612</b>   |

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.7. Hàng tồn kho**

|                                     | Tại ngày 30/06/2023    |          | Tại ngày 01/01/2023    |          |
|-------------------------------------|------------------------|----------|------------------------|----------|
|                                     | VND                    |          | VND                    |          |
|                                     | Giá gốc                | Dự phòng | Giá gốc                | Dự phòng |
| Nguyên liệu, vật liệu               | 3.247.973.517          | -        | 4.349.385.388          | -        |
| Công cụ, dụng cụ                    | 1.124.756.914          | -        | 1.123.522.423          | -        |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 1.270.421.695          | -        | 1.019.390.605          | -        |
| Thành phẩm                          | 14.316.995.351         | -        | 21.377.371.578         | -        |
| Hàng hóa                            | 117.227.847.930        | -        | 174.006.842.035        | -        |
| <b>Cộng</b>                         | <b>137.187.995.407</b> | <b>-</b> | <b>201.876.512.029</b> | <b>-</b> |

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

|                            | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc<br>VND | Máy móc,<br>thiết bị<br>VND | Phương tiện<br>vận tải,<br>truyền dẫn<br>VND | Thiết bị,<br>dụng cụ quản lý<br>VND | Cộng<br>VND           |
|----------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá:                |                                  |                             |  |                                     |                       |
| Tại ngày 01/01/2023        | 22.447.791.810                   | 17.895.044.880              | 24.955.897.960                               | 412.032.978                         | 65.710.767.628        |
| <b>Tại ngày 30/06/2023</b> | <b>22.447.791.810</b>            | <b>17.895.044.880</b>       | <b>24.955.897.960</b>                        | <b>412.032.978</b>                  | <b>65.710.767.628</b> |
| Giá trị hao mòn lũy kế:    |                                  |                             |  |                                     |                       |
| Tại ngày 01/01/2023        | 17.058.689.602                   | 17.895.044.880              | 14.942.625.865                               | 412.032.978                         | 50.308.393.325        |
| Khấu hao trong kỳ          | 516.858.396                      | -                           | 1.768.830.696                                | -                                   | 2.285.689.092         |
| <b>Tại ngày 30/06/2023</b> | <b>17.575.547.998</b>            | <b>17.895.044.880</b>       | <b>16.711.456.561</b>                        | <b>412.032.978</b>                  | <b>52.594.082.417</b> |
| Giá trị còn lại:           |                                  |                             |  |                                     |                       |
| Tại ngày 01/01/2023        | 5.389.102.208                    | -                           | 10.013.272.095                               | -                                   | 15.402.374.303        |
| <b>Tại ngày 30/06/2023</b> | <b>4.872.243.812</b>             | <b>-</b>                    | <b>8.244.441.399</b>                         | <b>-</b>                            | <b>13.116.685.211</b> |

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình là 52.113.183 VND đã được dùng để bảo lãnh, thế chấp cho các khoản vay tại Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc – Xem thêm Mục 4.26.

Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 31.671.229.032 VND.



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)****4.9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

|                            | Quyền sử dụng đất<br>VND | Phần mềm máy tính<br>VND | Cộng<br>VND           |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá:                |                          |                          |                       |
| Tại ngày 01/01/2023        | 11.240.727.730           | 574.800.000              | 11.815.527.730        |
| <b>Tại ngày 30/06/2023</b> | <b>11.240.727.730</b>    | <b>574.800.000</b>       | <b>11.815.527.730</b> |
| Giá trị hao mòn lũy kế:    |                          |                          |                       |
| Tại ngày 01/01/2023        | 4.682.372.987            | 574.800.000              | 5.257.172.987         |
| Khấu hao trong kỳ          | 142.846.854              | -                        | 142.846.854           |
| <b>Tại ngày 30/06/2023</b> | <b>4.825.219.841</b>     | <b>574.800.000</b>       | <b>5.400.019.841</b>  |
| Giá trị còn lại:           |                          |                          |                       |
| Tại ngày 01/01/2023        | 6.558.354.743            | -                        | 6.558.354.743         |
| <b>Tại ngày 30/06/2023</b> | <b>6.415.507.889</b>     | <b>-</b>                 | <b>6.415.507.889</b>  |

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình là 5.135.203.395 VND đã được dùng để bảo lãnh, thế chấp cho các khoản vay tại Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc – Xem thêm Mục 4.26.

Nguyên giá của TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 574.800.000 VND.

**4.10. Chi phí trả trước dài hạn**

|                         | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Tiền thuê đất trả trước | 35.998.352.443                | 36.569.742.211                |

Tiền thuê đất trả trước là tiền thuê đất tại Khu Công Nghiệp Sóng Thần III theo các hợp đồng thuê đất để xây dựng nhà máy với thời hạn thuê đến năm 2055.

Giá trị còn lại tại ngày 30 tháng 06 năm 2023 của quyền sử dụng đất thuê là 35.998.352.443 VND đã được dùng để thế chấp cho các khoản vay tại Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc – Xem thêm Mục 4.26.

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)****4.11. Phải trả người bán ngắn hạn**

|  | Tại ngày 30/06/2023<br>VND |                          | Tại ngày 01/01/2023<br>VND |                          |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
|  | Giá trị                    | Số có khả năng<br>trả nợ | Giá trị                    | Số có khả năng<br>trả nợ |
| Phải trả cho các bên liên quan – Xem thêm Mục 4.26 | 4.504.014.149              | 4.504.014.149            | 6.842.124.841              | 6.842.124.841            |
| Phải trả cho người bán:                            |                            |                          |                            |                          |
| Shenzhen One Touch Business                        | 8.281.210.714              | 8.281.210.714            | 8.267.292.713              | 8.267.292.713            |
| Các nhà cung cấp khác (*)                          | 2.589.655.370              | 2.589.655.370            | 4.086.066.754              | 4.086.066.754            |
| <b>Cộng</b>  | <b>15.374.880.233</b>      | <b>15.374.880.233</b>    | <b>19.195.484.308</b>      | <b>19.195.484.308</b>    |

(\*) Tại ngày 30/06/2023, mỗi khoản phải trả cho các đối tượng khác có số dư nhỏ hơn 10% tổng số phải trả người bán ngắn hạn.

**4.12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

|                     | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Ông Nguyễn Kế An    | 5.000.000.000                 | 5.000.000.000                 |
| Các khách hàng khác | 4.452.416.475                 | 6.570.501.280                 |
| <b>Cộng</b>         | <b>9.452.416.475</b>          | <b>11.570.501.280</b>         |

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.13. Thuế và các khoản phải thu/phải nộp Nhà nước**

|                                   | Tại ngày 30/06/2023 |                    | Trong kỳ          |                   | Tại ngày 01/01/2023 |                    |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
|                                   | Phải thu            | Phải nộp           | Phải nộp          | Đã nộp            | Phải thu            | Phải nộp           |
| Thuế giá trị gia tăng             | -                   | 141.297.715        | -                 | -                 | -                   | 141.297.715        |
| Thuế thu nhập cá nhân             | -                   | 9.462.785          | 59.424.862        | 56.779.167        | -                   | 6.817.090          |
| Phí, lệ phí và các loại thuế khác | 360.000             | -                  | 3.000.000         | 3.000.000         | 360.000             | -                  |
| <b>Cộng</b>                       | <b>360.000</b>      | <b>150.760.500</b> | <b>62.424.862</b> | <b>59.779.167</b> | <b>360.000</b>      | <b>148.114.805</b> |

**4.14. Phải trả ngắn hạn khác**

|  | Tại ngày 30/06/2023  |          | Tại ngày 01/01/2023 |                      |
|--|----------------------|----------|---------------------|----------------------|
|  | Phải thu             | Phải nộp | Phải thu            | Phải nộp             |
| Phải trả cho các bên liên quan – Xem thêm Mục 4.26 | 2.115.840.147        | -        | -                   | 1.627.054.897        |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)              | 4.105.038.225        | -        | -                   | 4.726.034.684        |
| <b>Cộng</b>  | <b>6.220.878.372</b> | <b>-</b> | <b>-</b>            | <b>6.353.089.581</b> |

(\*) Tại ngày 30/06/2023, mỗi khoản phải trả, phải nộp cho các đối tượng khác có số dư nhỏ hơn 10% tổng số phải trả ngắn hạn khác.

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.15. Vốn chủ sở hữu****4.15.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

|                                    | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu |                                |                     |                                    |                                   |   | Cộng<br>VND       |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------|
|                                    | Vốn góp của chủ<br>sở hữu<br>VND   | Thặng dư vốn<br>cổ phần<br>VND | Cổ phiếu quỹ<br>VND | Quỹ đầu tư và<br>phát triển<br>VND | Vốn khác của<br>chủ sở hữu<br>VND | Lợi nhuận sau<br>thuế chưa phân<br>phối và các quỹ<br>VND |                   |
| Tại ngày<br>01/01/2022             | 614.356.040.000                    | 166.825.342.471                | (14.481.143.515)    | 49.202.852.835                     | 2.584.769.934                     | 246.911.398.003   | 1.065.399.259.728 |
| Lãi trong 6 tháng<br>đầu năm trước | -                                  | -                              | -                   | -                                  | -                                 | 21.508.772.773  | 21.508.772.773    |
| Chi thù lao HĐQT<br>và BKS 2021    | -                                  | -                              | -                   | -                                  | (48.000.000)                      | -   | (48.000.000)      |
| Tại ngày<br>30/06/2022             | 614.356.040.000                    | 166.825.342.471                | (14.481.143.515)    | 49.202.852.835                     | 2.536.769.934                     | 268.420.170.776   | 1.086.860.032.501 |
| Lỗ trong 6 tháng<br>cuối năm trước | -                                  | -                              | -                   | -                                  | -                                 | (149.168.573.459)   | (149.168.573.459) |
| Chi thù lao HĐQT<br>và BKS 2021    | -                                  | -                              | -                   | -                                  | (30.000.000)                      | -   | (30.000.000)      |
| Tại ngày<br>01/01/2023             | 614.356.040.000                    | 166.825.342.471                | (14.481.143.515)    | 49.202.852.835                     | 2.506.769.934                     | 119.251.597.317   | 937.661.459.042   |



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**

|                                 | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu |                                |                         |                                    |                                   | Cộng<br>VND            |
|---------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
|                                 | Vốn góp của chủ<br>sở hữu<br>VND   | Thặng dư vốn<br>cổ phần<br>VND | Cổ phiếu quỹ<br>VND     | Quỹ đầu tư và<br>phát triển<br>VND | Vốn khác của<br>chủ sở hữu<br>VND |                        |
| Tại ngày<br>01/01/2023          | 614.356.040.000                    | 166.825.342.471                | (14.481.143.515)        | 49.202.852.835                     | 2.506.769.934                     | 937.661.459.042        |
| Lỗ trong 6 tháng<br>đầu năm nay | -                                  | -                              | -                       | -                                  | -                                 | (93.514.530.625)       |
| <b>Tại ngày<br/>30/06/2023</b>  | <b>614.356.040.000</b>             | <b>166.825.342.471</b>         | <b>(14.481.143.515)</b> | <b>49.202.852.835</b>              | <b>2.506.769.934</b>              | <b>844.146.928.417</b> |

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.15.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

|                                    | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Ông Nguyễn Thanh Nghĩa             | 292.202.130.000               | 292.202.130.000               |
| Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức | 118.632.890.000               | 118.632.890.000               |
| Bà Nguyễn Thị Bích Liên            | 78.999.520.000                | 78.999.520.000                |
| Bà Nguyễn Thanh Loan               | 62.443.780.000                | 62.443.780.000                |
| Cổ đông khác                       | 62.077.720.000                | 62.077.720.000                |
| <b>Cộng</b>                        | <b>614.356.040.000</b>        | <b>614.356.040.000</b>        |

**4.15.3. Cổ phiếu**

|   | Tại ngày<br>30/06/2023 | Tại ngày<br>01/01/2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành           | 61.435.604             | 61.435.604             |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng        | 61.435.604             | 61.435.604             |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông được mua lại (cổ phiếu quỹ) | (804.620)              | (804.620)              |
| Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành               | 60.630.984             | 60.630.984             |

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

**4.16. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

|                           | Tại ngày<br>30/06/2023 | Tại ngày<br>01/01/2023 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| <u>Ngoại tệ các loại:</u> |                        |                        |
| USD                       | 205.704,05             | 6.040,31               |

(Xem trang tiếp theo)



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.17. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

|  | Kỳ này<br>VND          | Kỳ trước<br>VND       |
|--|------------------------|-----------------------|
| Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa nội địa   | 96.941.933.567         | 6.469.037.145         |
| Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa xuất khẩu   | 20.228.864.915         | 54.723.442.607        |
| Doanh thu cho thuê nhà xưởng   | 3.509.173.364          | -                     |
| Doanh thu khác   | -                      | 485.089.116           |
| <b>Cộng</b>  | <b>120.679.971.846</b> | <b>61.677.568.868</b> |
| Trong đó, doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan – Xem thêm Mục 4.26 | 13.202.526.520         | 6.954.388.005         |

Nguyên nhân tăng doanh thu kỳ này so với kỳ trước được thuyết minh tại Mục 1.4.

**4.18. Giá vốn hàng bán**

|  | Kỳ này<br>VND          | Kỳ trước<br>VND       |
|--|------------------------|-----------------------|
| Giá vốn bán thành phẩm, hàng hóa nội địa   | 94.917.567.506         | 4.369.380.779         |
| Giá vốn bán thành phẩm, hàng hóa xuất khẩu | 18.736.615.990         | 32.465.419.398        |
| Giá vốn các hoạt động kinh doanh khác      | -                      | 257.171.586           |
| <b>Cộng</b>                                | <b>113.654.183.496</b> | <b>37.091.971.763</b> |

Nguyên nhân tăng giá vốn kỳ này so với kỳ trước được thuyết minh tại Mục 1.4.

**4.19. Chi phí tài chính**

|                          | Kỳ này<br>VND         | Kỳ trước<br>VND    |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| Lãi tiền vay             | -                     | 326.217.585        |
| Dự phòng tổn thất đầu tư | 92.545.907.933        | -                  |
| Chi phí khác             | 52.137.699            | 214.116.752        |
| <b>Cộng</b>              | <b>92.598.045.632</b> | <b>540.334.337</b> |

Nguyên nhân tăng chi phí tài chính kỳ này so với kỳ trước được thuyết minh tại Mục 1.4.

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.20. Chi phí bán hàng**

|                    | Kỳ này<br>VND        | Kỳ trước<br>VND    |
|--------------------|----------------------|--------------------|
| Chi phí nhân viên  | 792.914.066          | -                  |
| Chi phí vận chuyển | 68.393.838           | 421.933.084        |
| Chi phí quảng cáo  | -                    | 50.000.000         |
| Chi phí khác       | 204.552.844          | -                  |
| <b>Cộng</b>        | <b>1.065.860.748</b> | <b>471.933.084</b> |

**4.21. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

|                                   | Kỳ này<br>VND        | Kỳ trước<br>VND      |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên                 | 3.724.837.124        | 155.105.252          |
| Chi phí dự phòng phải thu khó đòi | 335.175.545          | 261.858.719          |
| Chi phí mua ngoài                 | 254.452.143          | 208.185.779          |
| Chi phí khấu hao                  | 96.718.398           | 105.170.910          |
| Chi phí khác                      | 603.513.818          | 605.315.017          |
| <b>Cộng</b>                       | <b>5.014.697.028</b> | <b>1.335.635.677</b> |

Lý do tăng chi phí quản lý doanh nghiệp kỳ này được thuyết minh tại Mục 1.4

**4.22. Chi phí khác**

|  | Kỳ này<br>VND        | Kỳ trước<br>VND      |
|--|----------------------|----------------------|
| Chi phí hoạt động trong thời gian tạm ngưng sản xuất | 2.018.181.054        | 1.325.124.300        |
| Các khoản khác                                       | 13.710.103           | 18.414.938           |
| <b>Cộng</b>  | <b>2.031.891.157</b> | <b>1.343.539.238</b> |

**4.23. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

|                                  | Kỳ này<br>VND         | Kỳ trước<br>VND       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 7.604.629.732         | 13.395.251.419        |
| Chi phí nhân công                | 4.768.782.280         | 155.105.252           |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.428.535.946         | 2.111.283.496         |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 322.845.981           | 478.523.010           |
| Chi phí khác bằng tiền           | 808.066.662           | 813.500.796           |
| Chi phí dự phòng                 | 335.175.545           | 261.858.719           |
| <b>Cộng</b>                      | <b>16.268.036.146</b> | <b>17.215.522.692</b> |



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.24. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Công ty vẫn còn được chuyển lỗ các năm trước nên không phát sinh thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp kỳ này. Do đó, không có chi phí thuế TNDN trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2023.

Theo quy định của Luật thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được quyết toán theo năm tài chính. Do đó, số thuế thu nhập doanh nghiệp này sẽ được tính toán lại khi lập báo cáo tài chính cả năm 2023.

**4.25. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Theo đánh giá của Ban Tổng Giám đốc, tình hình kinh doanh trong tương lai có thể không có lợi nhuận, nên không ước tính tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ khoản lỗ kỳ này.

**4.26. Thông tin về các bên liên quan****Danh sách các bên liên quan****Mối quan hệ**

|   |                              |
|---|------------------------------|
| 1. Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc    | Công ty con                  |
| 2. Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc     | Công ty con                  |
| 3. Công ty TNHH Sản xuất thép Tâm Đức     | Cổ đông có ảnh hưởng đáng kể |
| 4. Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám Đốc | Nhân sự quản lý chủ chốt     |

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

|  | <b>Tại ngày<br/>30/06/2023<br/>VND</b> | <b>Tại ngày<br/>01/01/2023<br/>VND</b> |
|--|--|--|
| <b>Phải thu ngắn hạn của khách hàng:</b>           |  |  |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc                | 586.375.650                            | 595.375.650                            |
| Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc                 | 647.438.478                            | 647.438.478                            |
| Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức                 | -                                      | 239.206.800                            |
| <b>Cộng – Xem thêm Mục 4.3</b>                     | <b>1.233.814.128</b>                   | <b>1.482.020.928</b>                   |
|  | <b>Tại ngày<br/>30/06/2023<br/>VND</b> | <b>Tại ngày<br/>01/01/2023<br/>VND</b> |
| <b>Trả trước cho người bán – Xem thêm Mục 4.4:</b> |  |  |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc                | 36.954.717.161                         | -                                      |

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**

|  | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Phải thu ngắn hạn khác – cho mượn tiền:                                      |                               |                               |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc  | 17.788.113.071                | 23.309.797.500                |
| Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức   | 61.526.000                    | -                             |
| <b>Cộng – Xem thêm Mục 4.5</b>   | <b><u>17.849.639.071</u></b>  | <b><u>23.309.797.500</u></b>  |
|  | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
| Phải trả người bán ngắn hạn:   |                               |                               |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc  | (4.504.014.149)               | (4.504.014.149)               |
| Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức   | -                             | (2.338.110.692)               |
| <b>Cộng – Xem thêm Mục 4.11</b>  | <b><u>(4.504.014.149)</u></b> | <b><u>(6.842.124.841)</u></b> |
|  | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
| Phải trả ngắn hạn khác – tạm ứng chi phí hoạt động:                          |                               |                               |
| Công ty TNHH MTV Tôn Đại Thiên Lộc   | (1.627.054.897)               | (1.627.054.897)               |
| Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức   | (472.106.000)                 | -                             |
| Ông Nguyễn Thanh Nghĩa   | (16.679.250)                  | -                             |
| <b>Cộng – Xem thêm Mục 4.14</b>  | <b><u>(2.115.840.147)</u></b> | <b><u>(1.627.054.897)</u></b> |
| Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan như sau: |                               |                               |
|  | Kỳ này<br>VND                 | Kỳ trước<br>VND               |
| Bán hàng và cung cấp dịch vụ:  |                               |                               |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc  | 13.202.526.520                | 6.951.508.821                 |
| Công ty TNHH Sản xuất Thép Tâm Đức   | -                             | 2.879.184                     |
| <b>Cộng – Xem thêm Mục 4.17</b>  | <b><u>13.202.526.520</u></b>  | <b><u>6.954.388.005</u></b>   |



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**

|                                     | Kỳ này<br>VND  | Kỳ trước<br>VND |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| Mua hàng hóa và dịch vụ:            |                |                 |
| Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc | 45.524.355.010 | 6.859.024.360   |
|                                     | Kỳ này<br>VND  | Kỳ trước<br>VND |
| Ông Nguyễn Thanh Nghĩa, Chủ tịch:   |                |                 |
| Cho vay                             | 9.510.000.000  | -               |
| Thu hồi tiền cho vay                | 9.510.000.000  | -               |

***Cam kết bảo lãnh:***

Công ty đã dùng quyền sử dụng đất thuê với giá trị còn lại là 35.998.352.443 VND và tài sản cố định hữu hình với giá trị còn lại là 52.113.183 VND để thế chấp cho các khoản vay của Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc tại Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam – Chi nhánh KCN Bình Dương – Xem thêm các Mục 4.10 và 4.8.

Công ty đã dùng quyền sử dụng đất với giá trị còn lại là 5.135.203.395 VND để thế chấp cho các khoản vay của Công ty TNHH MTV Thép Đại Thiên Lộc tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín – Chi nhánh Gò Vấp – Xem thêm Mục 4.9.

Trong kỳ, Công ty không chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị.

Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và các nhân viên quản lý chủ chốt khác được hưởng trong kỳ như sau:

|  | Kỳ này<br>VND      | Kỳ trước<br>VND    |
|--|--------------------|--------------------|
| Ông Nguyễn Thanh Nghĩa, Chủ tịch HĐQT kiêm nhân viên quản lý chủ chốt      | -                  | 31.963.400         |
| Bà Nguyễn Thị Bích Liên, Phó Chủ tịch HĐQT kiêm nhân viên quản lý chủ chốt | 119.148.200        | -                  |
| Bà Nguyễn Thanh Dung, Phó Tổng Giám đốc                                    | 160.734.400        | 79.852.800         |
| <b>Cộng</b>  | <b>279.882.600</b> | <b>111.816.200</b> |

**4.27. Thu nhập của Ủy ban Kiểm toán**

Trong kỳ, Công ty không chi trả thù lao cho Ủy ban kiểm toán.

(Xem trang tiếp theo)

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC**

Địa chỉ: Lô CN 8, Đường CN 5, KCN Sóng Thần III, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC (TIẾP THEO)****4.28. Cam kết theo các hợp đồng thuê hoạt động**

Công ty cho thuê kho theo các hợp đồng thuê hoạt động. Các hợp đồng cho thuê có kỳ hạn trung bình là 5 năm, với tiền cho thuê cố định mỗi kỳ:

|   | Kỳ này<br>VND                 | Kỳ trước<br>VND               |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Doanh thu cho thuê hoạt động ghi nhận trong kỳ  | 3.509.173.364                 | -                             |
| Tại ngày 30/06/2023, Công ty có các khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu trong tương lai của các hợp đồng thuê hoạt động không huỷ ngang theo các thời hạn: |                               |                               |
|   | Tại ngày<br>30/06/2023<br>VND | Tại ngày<br>01/01/2023<br>VND |
| Từ 1 năm trở xuống  | 7.293.654.000                 | -                             |
| Trên 1 năm đến 5 năm  | 25.462.906.447                | -                             |
| <b>Cộng</b>   | <b>32.756.560.447</b>         | <b>-</b>                      |

**4.29. Các sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán**

Không có các sự kiện quan trọng xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đến ngày phát hành báo cáo tài chính riêng này.



Phê duyệt

*(Handwritten signature of Nguyễn Thanh Dung)*

**Nguyễn Thanh Dung****Phó Tổng Giám đốc**

(Theo Nghị quyết HĐQT số 08/2020/DTL-NQHĐQT  
ngày 04 tháng 11 năm 2020)

Bình Dương, ngày 14 tháng 08 năm 2023

Người lập

*(Handwritten signature of Lê Ngọc Khang)*

**Lê Ngọc Khang****Người lập kiêm Kế toán trưởng**