

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ  
Quý II năm 2018**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Sáu tháng đầu năm 2018		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 và cung cấp dịch vụ	01		861.275.238.305	703.970.079.617	1.559.751.522.834	1.215.418.893.085
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		56.382.800	8.910.000.000	145.735.200	8.910.000.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		861.218.855.505	695.060.079.617	1.559.605.787.634	1.206.508.893.085
4. Giá vốn hàng bán	11		697.614.339.531	571.778.810.290	1.275.105.877.498	1.111.625.097.040
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		163.604.515.974	123.281.269.327	284.499.910.136	94.883.796.045
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		5.438.784.086	2.496.312.934	7.122.299.279	2.721.237.633
7. Chi phí tài chính	22		209.301.939.050	192.560.873.734	380.151.041.708	350.868.045.551
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		185.352.317.508	183.325.772.670	344.323.834.579	339.892.922.690
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(1.633.568.123)	819.724.320	(2.930.927.123)	(391.750.669)
9. Chi phí bán hàng	25		20.452.521.117	9.810.205.586	33.866.445.213	17.119.080.759
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		23.035.249.787	16.750.110.106	44.254.618.008	41.406.080.569
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		(85.379.978.017)	(92.523.882.845)	(169.580.822.637)	(312.179.923.870)
12. Thu nhập khác	31		1.683.826.619	253.992.096	3.528.118.203	403.726.098
13. Chi phí khác	32		457.007.138	386.855.133	872.023.615	527.347.804
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.226.819.481	(132.863.037)	2.656.094.588	(123.621.706)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(84.153.158.536)	(92.656.745.882)	(166.924.728.049)	(312.303.545.576)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		698.183.325		698.183.325	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(84.851.341.861)	(92.656.745.882)	(167.622.911.374)	(312.303.545.576)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(84.896.662.593)	(93.316.608.700)	(169.420.557.745)	(313.208.421.001)
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(312)	(340)	(622)	(1.151)
21. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					
22. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	72		45.320.732	659.862.818	1.797.646.371	904.875.425

Ngày tháng năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

TP. KẾ TOÁN - TK- TÀI CHÍNH

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Nguyễn Thu Nga*

*Lê Thị Tân Hoa*



Nguyễn Thu Nga

Lê Thị Tân Hoa

Đỗ Đoàn Hùng

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý II năm 2018  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý II.2018	Quý II.2017
			VND	VND
	<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		(84.153.158.536)	(92.656.745.882)
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		80.153.437.823	(29.965.275.088)
03	- Các khoản dự phòng		13.673.405.433	(1.698.350.498)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		23.769.929.542	10.680.990.393
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(6.968.791.932)	(2.484.639.171)
06	- Chi phí lãi vay		185.352.316.968	183.341.715.766
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		211.827.139.298	67.217.695.520
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		28.966.394.386	(106.179.019.918)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		14.849.075.243	228.441.180.798
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		36.282.427.187	160.886.296.729
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		2.046.247.051	(197.522.188.662)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(60.441.414.095)	(60.582.005.319)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		-	-
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		(237.461.500)	1.777.251.996
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		-	(3.522.341.036)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		233.292.407.570	94.039.211.144
	<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			-
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(2.981.486.638)	(41.030.820.068)
27	2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		6.815.458.599	2.484.639.171
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		3.833.971.961	(38.546.180.897)
	<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	1. Tiền thu từ đi vay		387.000.000.000	393.391.360.000
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(587.272.454.422)	(352.491.284.318)
35	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		1.033.800	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(200.271.420.622)	40.900.075.682
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		36.854.958.909	96.393.105.929
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		291.561.906.365	38.067.458.829
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		26.403.552	337.905
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	328.443.268.826	134.460.902.663

*Nguyễn Thu Nga*

Nguyễn Thu Nga  
Người lập biểu

Bắc Giang, ngày tháng năm 2018

*Lê Thị Tân Hoa*

Lê Thị Tân Hoa  
Trưởng phòng Kế toán



*Đỗ Doãn Hùng*  
Đỗ Doãn Hùng  
Tổng Giám đốc



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Quý II năm 2018**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

**1- Hình thức sở hữu vốn:**

- Công ty cổ phần Phân đạm và Hóa chất Hà Bắc - Là Công ty con của Tập đoàn Hoá chất Việt Nam ( Tập đoàn nắm giữ 97,66 % vốn điều lệ ).

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 2004000006 ngày 21 tháng 12 năm 2006 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 12 ngày 01/1/2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Giang cấp.

- Công ty đang đầu tư vốn vào 01 Công ty con là Công ty CP Hóa chất Hưng Phát Hà Bắc với tỷ lệ sở hữu là 64,56% vốn điều lệ và 02 Công ty liên kết là Công ty CP XNK Phân bón Bắc Giang và Công ty CP Khí hóa lỏng Hà Bắc với tỷ lệ sở hữu vốn tại mỗi Công ty là 36% vốn điều lệ.

**2- Lĩnh vực kinh doanh:**

- Sản xuất sản phẩm: Phân đạm và các loại hóa chất khác.
- Thương mại dịch vụ: Xây lắp công trình, kinh doanh điện,...

**3- Ngành nghề kinh doanh:**

- Sản xuất phân đạm Urê, NH3 lỏng, nhiệt điện, hàng cơ khí.
- Sản xuất kinh doanh khí CO2
- Sản xuất và kinh doanh xây lắp công trình.
- Kinh doanh điện.

**4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý II năm 2018 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:**

- Thuận lợi: Giá bán urê và Nh3 có xu hướng tăng
- Khó khăn: Lượng than đầu vào hạn chế gây khó khăn cho sản xuất. Tỷ giá ngoại tệ biến động tăng mạnh.

**II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

**1- Kỳ kế toán năm:** Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

**2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** đồng Việt Nam (VND)

**III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:**

**1- Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán của Việt Nam ban hành và các văn bản sửa đổi bổ sung, hướng dẫn kèm theo.

**2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:** Đơn vị đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam ban hành

**3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:** Nhật ký chứng từ.

**IV- Các chính sách kế toán áp dụng:**

Việc lập báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm trước là cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

**V- Những thông tin khác**

Căn cứ thông báo số 947/HCVN-TCKT ngày 24/5/2017, Công ty thực hiện trích khấu hao theo phương án Bộ tài chính đã báo cáo Thủ tướng CP tại công văn số 306/BTC-TCDN ngày 29/3/2017, cụ thể như sau: Năm 2017 thực hiện trích khấu hao TSCĐ 40%, năm 2018,2019 trích 50% mức phải trích hàng năm.

Người lập biểu



Nguyễn Thu Nga

Lập, ngày tháng năm 2018

TP. Kế toán



Lê Thị Tân Hoa



Tổng Giám đốc

Đỗ Đoàn Hùng

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2018	01/01/2018
			VND	VND
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>1.399.966.668.898</b>	<b>1.352.022.485.433</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	3	<b>328.443.268.826</b>	<b>236.585.903.071</b>
111	1. Tiền		178.953.197.049	86.585.903.071
112	2. Các khoản tương đương tiền		149.490.071.777	150.000.000.000
130	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>845.730.857.449</b>	<b>884.203.596.807</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	89.430.983.245	137.974.340.791
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	4.889.108.371	4.141.807.362
133	2. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	7	756.621.102.895	747.297.785.716
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(5.210.337.062)	(5.210.337.062)
140	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	8	<b>221.503.874.029</b>	<b>227.111.121.519</b>
141	1. Hàng tồn kho		221.503.874.029	227.111.121.519
150	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>4.288.668.594</b>	<b>4.121.864.036</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	12	3.769.323.723	3.609.350.738
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		16.000.000	-
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	16	503.344.871	512.513.298
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>8.184.400.237.862</b>	<b>8.357.083.994.332</b>
210	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>134.000.000</b>	<b>134.000.000</b>
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	5	134.000.000	134.000.000
220	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>7.329.805.342.651</b>	<b>7.644.871.444.022</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	7.321.451.995.554	7.635.870.982.159
222	- Nguyên giá		10.009.787.923.488	10.009.768.067.234
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.688.335.927.934)	(2.373.897.085.075)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	8.353.347.097	9.000.461.863
228	- Nguyên giá		13.226.611.293	13.226.611.293
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(4.873.264.196)	(4.226.149.430)
240	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	9	<b>73.850.329.263</b>	<b>70.248.100.751</b>
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		33.552.540	33.552.540
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		73.816.776.723	70.214.548.211
250	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	4	<b>15.171.578.214</b>	<b>18.538.749.903</b>
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		15.171.578.214	18.538.749.903
260	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>765.438.987.734</b>	<b>623.291.699.656</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	12	765.438.987.734	623.291.699.656
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>9.584.366.906.760</b>	<b>9.709.106.479.765</b>



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2018	01/01/2018
			VND	VND
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>9.319.463.481.123</b>	<b>9.276.143.898.188</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>2.279.330.077.133</b>	<b>1.828.763.730.939</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	380.113.462.980	311.851.837.856
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	15	11.464.026.913	85.241.263.171
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16	3.354.848.689	9.125.337.640
314	4. Phải trả người lao động		4.914.880.504	4.188.874.034
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	17	1.630.956.212	2.815.464.985
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	18	997.570.845.158	752.505.783.721
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	13	859.207.878.324	658.914.515.150
321	8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	19	18.482.821.471	-
322	9. Quỹ khen thưởng phúc lợi		2.590.356.882	4.120.654.382
330	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>7.040.133.403.990</b>	<b>7.447.380.167.249</b>
337	1. Phải trả dài hạn khác	18	71.303.500.407	71.274.692.137
338	2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	13	6.965.753.442.735	7.373.029.014.264
343	3. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		3.076.460.848	3.076.460.848
400	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>264.903.425.637</b>	<b>432.962.581.577</b>
410	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	20	<b>264.903.425.637</b>	<b>432.962.581.577</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		2.722.000.000.000	2.722.000.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		2.722.000.000.000	2.722.000.000.000
416	2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		6.018.633.885	6.018.633.885
418	3. Quỹ đầu tư phát triển		3.623.591.133	5.273.890.339
420	4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		41.810.489	66.772.197
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(2.499.329.770.046)	(2.331.148.228.649)
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		(2.329.909.212.301)	(1.722.333.841.156)
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		(169.420.557.745)	(608.814.387.493)
429	6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		32.549.160.176	30.751.513.805
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>9.584.366.906.760</b>	<b>9.709.106.479.765</b>



*Thu Nga*

Nguyễn Thu Nga  
Người lập biểu

Bắc Giang, ngày tháng năm 2018

*Hoar*

Lê Thị Tân Hoa  
Trưởng phòng Kế toán

Đỗ Doãn Hùng  
Tổng Giám đốc