



**CTY CỔ PHẦN ĐT CN XNK ĐÔNG DƯƠNG**  
**162B Điện Biên Phủ, Phường 6, Quận 3, TP.HCM**

**MST : 0310103090**

**-----o0o-----**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**VĂN PHÒNG**  
**Quý II - 2020**

**VĂN PHÒNG - CÔNG TY CP ĐẦU TƯ CÔNG NGHIỆP XNK ĐÔNG DƯƠNG**

Địa chỉ: 162B Điện Biên Phủ, phường 6, quận 3, TP Hồ Chí Minh

Tel: ..... Fax: .....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 06 năm 2020

ĐVT: VNĐ

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh  | Ngày 30/06/2020        | Ngày 01/01/2020        |
|---|-------------|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                  |             |              |                        |                        |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                      | <b>100</b>  |              | <b>180,387,232,651</b> | <b>184,407,481,899</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>    | <b>110</b>  | <b>V.01</b>  | <b>1,354,614,771</b>   | <b>401,635,964</b>     |
| 1. Tiền   | 111         |              | 1,354,614,771          | 401,635,964            |
| 2. Các khoản tương đương tiền                   | 112         |              | -                      | -                      |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>  | <b>120</b>  |              | <b>28,300,000,000</b>  | <b>29,500,000,000</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         |              | 28,300,000,000         | 29,500,000,000         |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>         | <b>130</b>  |              | <b>123,617,037,937</b> | <b>133,902,266,869</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng             | 131         | <b>V.02</b>  | 51,747,747,034         | 51,812,807,536         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn             | 132         | <b>V.03</b>  | 70,935,506,245         | 81,205,239,059         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                     | 133         |              | -                      | -                      |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                       | 136         | <b>V.04a</b> | 933,784,658            | 884,220,274            |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi           | 137         |              | -                      | -                      |
| 8. Tài sản Thiếu chờ xử lý                      | 139         |              | -                      | -                      |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                         | <b>140</b>  |              | <b>12,535,353,127</b>  | <b>3,032,178,171</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                 | 141         |              | 12,535,353,127         | 3,032,178,171          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho               | 149         |              | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                 | <b>150</b>  |              | <b>14,580,226,816</b>  | <b>17,571,400,895</b>  |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                   | 151         | <b>V.09a</b> | 482,285,060            | 1,102,324,958          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                      | 152         |              | 14,097,441,756         | 16,468,575,937         |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước     | 153         | <b>V.12b</b> | 500,000                | 500,000                |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ   | 154         |              | -                      | -                      |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                        | 155         |              | -                      | -                      |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                       | <b>200</b>  |              | <b>462,879,595,481</b> | <b>454,427,320,524</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>            | <b>210</b>  |              | <b>955,620,909</b>     | <b>1,069,620,909</b>   |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng              | 211         |              | -                      | -                      |
| 6. Phải thu dài hạn khác                        | 216         | <b>V.04b</b> | 955,620,909            | 1,069,620,909          |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi            | 219         |              | -                      | -                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b>  |              | <b>406,298,503,630</b> | <b>399,501,614,329</b> |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>              | <b>221</b>  | <b>V.06</b>  | <b>406,298,503,630</b> | <b>399,501,614,329</b> |
| - Nguyên giá                                    | 222         |              | 499,294,145,838        | 473,270,214,639        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 223         |              | (92,995,642,208)       | (73,768,600,310)       |
| <b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>        | <b>224</b>  | <b>V.07</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| - Nguyên giá                                    | 225         |              | -                      | -                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 226         |              | -                      | -                      |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b>  | <b>V.08</b>  | <b>54,137,043,844</b>  | <b>52,365,205,312</b>  |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241         |              | -                      | -                      |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242         |              | 54,137,043,844         | 52,365,205,312         |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b>  | <b>V.10</b>  | <b>1,000,000,000</b>   | <b>1,000,000,000</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                       | 251         |              | -                      | -                      |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255         |              | 1,000,000,000          | 1,000,000,000          |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b>  |              | <b>488,427,098</b>     | <b>490,879,974</b>     |

31010  
CÔNG  
CỔ PH  
ĐẦU TƯ CÔNG  
QUẢN LÝ NHÀ  
ĐÔNG D  
P - T.P

| Chỉ tiêu                                       | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Ngày 30/06/2020        | Ngày 01/01/2020        |
|--|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261         | V.09b       | 488,427,098            | 490,879,974            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại              | 262         |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                       | <b>270</b>  |             | <b>643,266,828,132</b> | <b>638,834,802,423</b> |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                               |             |             |                        |                        |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                          | <b>300</b>  |             | <b>484,183,708,616</b> | <b>481,145,195,546</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b>  |             | <b>130,482,535,446</b> | <b>142,022,885,310</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311         | V.11        | 22,871,283,099         | 31,313,818,803         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312         |             | -                      | 11,864,000             |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 313         | V.12a       | 4,154,883,047          | 4,432,389,723          |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314         |             | 2,318,400,595          | 2,468,463,075          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315         | V.13        | 675,129,236            | 1,103,652,749          |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                    | 316         |             | -                      | -                      |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319         | V.14        | 4,115,214,119          | 4,641,858,108          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 326         | V.15a       | 96,347,625,350         | 98,050,838,852         |
| 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 Chính phủ | 324         |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b>  |             | <b>353,701,173,170</b> | <b>339,122,310,236</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         |             | -                      | -                      |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337         |             | 141,905,000,000        | 141,922,000,000        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338         | V.15b       | 211,796,173,170        | 197,200,310,236        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339         |             | -                      | -                      |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340         |             | -                      | -                      |
| <b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                        | <b>400</b>  |             | <b>159,083,119,516</b> | <b>157,689,606,877</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b>  | <b>V.16</b> | <b>159,083,119,516</b> | <b>157,689,606,877</b> |
| <b>1. Vốn góp của chủ sở hữu</b>               | <b>411</b>  |             | <b>145,199,430,000</b> | <b>120,000,000,000</b> |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a        |             | 145,199,430,000        | 120,000,000,000        |
| <b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>   | <b>421</b>  |             | <b>13,883,689,516</b>  | <b>37,689,606,877</b>  |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a        |             | 12,490,176,877         | 23,470,916,742         |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b        |             | 1,393,512,639          | 14,218,690,135         |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422         |             | -                      | -                      |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát            | 429         |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b>  |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431         |             | -                      | -                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432         |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     | <b>440</b>  |             | <b>643,265,828,132</b> | <b>638,834,802,423</b> |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

LÊ THỊ XUÂN YẾN

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

VÕ ANH THỊNH

Ngày 30 tháng 06 năm 2020

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TRẦN KIM SA

**VĂN PHÒNG - CÔNG TY CP ĐẦU TƯ CÔNG NGHIỆP XNK ĐÔNG DƯƠNG**

Địa chỉ: 162B Điện Biên Phủ, phường 6, quận 3, TP Hồ Chí Minh

Tel: ..... Fax: .....

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**  
**Quý 2 năm 2020**

| Chi tiêu   | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Số quý 2 năm 2020 | Số quý 2 năm 2019 | Lũy kế từ đầu năm | Lũy kế từ đầu năm |
|--|-------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |             |             |                   |                   | Năm nay           | Năm trước         |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                              | 01          | VI.01       | 85,900,820,276    | 94,849,362,208    | 195,800,505,555   | 165,258,478,043   |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu  | 02          |             | 1,185,379,183     | 80,179,477        | 1,380,901,128     | 123,564,691       |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)      | 10          |             | 84,715,441,093    | 94,769,182,731    | 194,419,604,427   | 165,134,913,352   |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11          | VI.02       | 75,631,086,739    | 81,252,793,581    | 176,155,271,973   | 143,888,944,060   |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)            | 20          |             | 9,084,354,354     | 13,516,389,150    | 18,264,332,454    | 21,245,969,292    |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                       | 21          | VI.03       | 998,444,631       | 627,793           | 998,821,280       | 995,299           |
| 7. Chi phí tài chính   | 22          | VI.04       | 7,281,099,503     | 3,804,903,946     | 12,964,974,615    | 6,795,470,856     |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay  | 23          |             | 7,281,099,503     | 3,804,903,946     | 12,964,974,615    | 6,795,470,856     |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết                       | 24          |             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 9. Chi phí bán hàng  | 25          | VI.07a      | 42,140,000        |                   | 131,150,732       | -                 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                       | 26          |             | 1,535,511,912     | 1,981,711,480     | 4,071,791,003     | 4,051,438,080     |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26)) | 30          |             | 1,224,047,570     | 7,730,401,517     | 2,095,237,384     | 10,400,055,655    |
| 12. Thu nhập khác  | 31          | VI.05       | 2                 | 5,025,098         | 2                 | 5,025,098         |
| 13. Chi phí khác   | 32          | VI.06       | 204,834,448       | 4,374,860         | 353,346,587       | 4,374,860         |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32)  | 40          |             | (204,834,446)     | 650,238           | (353,346,585)     | 650,238           |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                       | 50          |             | 1,019,213,124     | 7,731,051,755     | 1,741,890,799     | 10,400,705,893    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành  | 51          |             | 203,842,625       | 1,546,210,351     | 348,378,160       | 2,080,141,179     |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | 52          |             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)             | 60          |             | 815,370,499       | 6,184,841,404     | 1,393,512,639     | 8,320,564,714     |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ                                 | 61          |             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát                    | 62          |             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)  | 70          | VI.10       | 56                | 515               | 104               | 693               |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu   | 71          | VI.11       | 56                | 515               | 104               | 693               |

ĐVT: VNĐ

Ngày 30 tháng 06 năm 2020



Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*(Handwritten signature)*

VÔ ANH THỊNH

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*(Handwritten signature)*

LÊ THỊ XUÂN YẾN

**VĂN PHÒNG - CÔNG TY CP ĐẦU TƯ CÔNG NGHIỆP XNK ĐÔNG DƯƠNG**

Địa chỉ: 162B Điện Biên Phủ, phường 6, quận 3, TP Hồ Chí Minh

Tel: ..... Fax: .....

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT***Giai đoạn 6 tháng đầu năm 2020***DVT : VNĐ**

| Chỉ tiêu   | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 6 tháng đầu năm 2020    | 6 tháng đầu năm 2019     |
|--|-------------|-------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |             |             |                         |                          |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01          |             | 1,741,890,799           | 10,400,705,893           |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |             |             | -                       | -                        |
| - Khấu hao TSCĐ  | 02          |             | 19,227,041,898          | 11,193,274,991           |
| - Các khoản dự phòng   | 03          |             | -                       | -                        |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04          |             | -                       | -                        |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05          |             | (998,444,631)           | (627,793)                |
| - Chi phí lãi vay  | 06          |             | 12,964,974,615          | 6,795,470,856            |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07          |             | -                       | -                        |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                          | 08          |             | <b>32,935,462,681</b>   | <b>28,388,823,947</b>    |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09          |             | (7,949,324,934)         | (1,195,860,241)          |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10          |             | (9,503,174,956)         | (10,850,948,659)         |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11          |             | (6,997,792,825)         | 33,410,637,881           |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12          |             | (622,492,774)           | (1,563,027,685)          |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13          |             | -                       | -                        |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14          |             | (12,964,974,615)        | (3,804,903,946)          |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15          |             | (685,103,604)           | (1,090,792,376)          |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16          |             | -                       | -                        |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17          |             | -                       | -                        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | 20          |             | <b>(5,787,401,027)</b>  | <b>43,293,928,921</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          |             | (27,795,769,731)        | (217,484,361,194)        |
| 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          |             | 1,200,000,000           | (17,700,000,000)         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 24          |             | -                       | -                        |
| 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          |             | -                       | -                        |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27          |             | 998,444,631             | 627,793                  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | 30          |             | <b>(25,597,325,100)</b> | <b>(235,183,733,401)</b> |

| Chỉ tiêu  | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | 6 tháng đầu năm 2020  | 6 tháng đầu năm 2019   |
|---|-------------|-------------|-----------------------|------------------------|
| <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          |             | 138,907,272,562       | 279,499,580,300        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay  | 34          |             | (106,569,567,628)     | (83,008,350,359)       |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính   | 35          |             | -                     | (4,364,885,716)        |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36          |             | -                     | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                       | <b>40</b>   |             | <b>32,337,704,934</b> | <b>192,126,344,225</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                     | <b>50</b>   |             | <b>952,978,807</b>    | <b>236,539,745</b>     |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ   | 60          |             | 401,635,964           | 664,135,126            |
| 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>1,354,614,771</b>  | <b>900,674,871</b>     |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

LÊ THỊ XUÂN YÊN

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

VÕ ANH THỊNH

Ngày 30 tháng 06 năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TRẦN KIM SA

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2020

### I. Đặc điểm hoạt động của Công ty

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương được chuyển đổi từ Công ty TNHH Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 19 ngày 14/06/2016. Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0310103090 lần đầu ngày 25/06/2010 và đăng ký thay đổi lần thứ 27 ngày 08/06/2020

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là: 145,199,430,000 VND

Vốn góp của Công ty tại ngày 30/06/2020 145,199,430,000 VND

Trụ sở chính của Công ty tại 162B Điện Biên Phủ, Phường 6, Quận 3, TP. HCM.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất, thương mại, dịch vụ.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Thu gom rác thải độc hại; Xử lý và tiêu hủy rác thải độc hại; Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng; Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; Thu gom rác thải không độc hại; Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại; Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác; Chuẩn bị mặt bằng; Phá dỡ; Hoàn thiện công trình xây dựng; Sản xuất bi, bán răng, hộp số, các bộ phận điều khiển và truyền chuyển động; Bán buôn kim loại và quặng kim loại; Bán buôn gạo; Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại (không hoạt động tại trụ sở); Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (trừ khí dầu mỏ hóa lỏng LPG). Bán buôn mùn cưa, tro trấu, bã mía; Sản xuất nồi hơi (trừ nồi hơi trung tâm); Sản xuất khí đốt, phân phối nhiên liệu khí bằng đường ống (không hoạt động tại trụ sở); Sản xuất, phân phối hơi nước, nước nóng, điều hòa không khí và sản xuất nước đá; Công nghệ sấy bã hèm; Công nghệ sấy mùn cao su.

#### 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

#### 5. Đặc điểm hoạt động của Công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

#### 6. Cấu trúc Công ty

Tại ngày 30/06/2020, Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương có 05 (năm) chi nhánh và 01 (một) Văn phòng đại diện theo danh sách dưới đây:

##### Danh sách Chi nhánh

| Tên  | Địa chỉ   |
|--|---|
| Chi nhánh Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương | Tổ 5, ấp Tân Lập, Xã Phước Tân, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.                                |
| Chi nhánh Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương | Lô 2.9A6 đường số 6 - Khu công nghiệp Trà Nóc 2, Phường Phước Tân, Quận Ô Môn, Thành Phố Cần Thơ, Việt Nam. |
| Chi nhánh Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương | Khu công nghiệp Mỹ Tho, Xã Trung An, Thành phố Mỹ Tho, Tỉnh Tiền Giang, Việt Nam.                           |
| Chi nhánh Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương | Lô E, đường số 8, KCN Sóng Thần 1, Phường Dĩ An, Thị Xã Dĩ An, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam.                   |
| Tại Bình Dương   |   |

##### Danh sách Chi nhánh

| Tên | Địa chỉ |
|-----|---------|
|-----|---------|

*Danh sách Văn phòng đại diện*

*Tên*

*Địa chỉ*

---

|   |  |
|---|--|
| Văn phòng đại diện Công ty Cổ Phần Đầu Tư Công Nghiệp Xuất Nhập Khẩu Đông Dương | 308 Cộng Hòa, phường 13, Quận Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam. |
|---|--|

---

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

**1. Kỳ kế toán**

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

**2. Đơn vị tiền tệ**

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

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán**

**1. Chế độ kế toán**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn, bổ sung, sửa đổi.

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

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

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

**1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

**a. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền**

Các khoản tiền là toàn bộ số tiền hiện có của Công ty tại thời điểm báo cáo, gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

**b. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền**

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư có thời gian thu hồi còn lại không quá 3 tháng kể từ ngày báo cáo có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

**c. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ phải theo dõi chi tiết theo nguyên tệ và phải được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch hoặc tỷ giá bình quân gia quyền di động.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật, Công ty đánh giá lại số dư ngoại tệ và vàng tiền tệ theo nguyên tắc:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản: Là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng thì tỷ giá thực tế khi đánh giá lại là tỷ giá mua của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản ngoại tệ;

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

**2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**



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

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu             | 30/6/2020            | 1/1/2020           |
|----------------------|----------------------|--------------------|
| - Tiền mặt           |                      |                    |
| - Tiền gửi ngân hàng | 983,003,805          | 97,873,449         |
| - Tiền đang chuyển   | 371,610,966          | 311,505,631        |
| <b>Cộng</b>          | <b>1,354,614,771</b> | <b>409,379,080</b> |

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

| Chỉ tiêu  | 30/6/2020 |                |          | 1/1/2020 |                |          |
|---|-----------|----------------|----------|----------|----------------|----------|
|   | Giá gốc   | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc  | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)       |           |                |          |          |                |          |
| - Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên) |           |                |          |          |                |          |
| - Các khoản đầu tư khác   |           |                |          |          |                |          |

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| Chỉ tiêu                | 30/6/2020      |                | 1/1/2020       |                |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                         | Giá gốc        | Giá trị ghi sổ | Giá gốc        | Giá trị ghi sổ |
| <b>b1) Ngắn hạn</b>     |                |                |                |                |
| - Tiền gửi có kỳ hạn    | 28,300,000,000 | 28,300,000,000 | 29,500,000,000 | 29,500,000,000 |
| - Trái phiếu            |                |                |                |                |
| - Các khoản đầu tư khác |                |                |                |                |
| <b>b2) Dài hạn</b>      |                |                |                |                |
| - Tiền gửi có kỳ hạn    | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  |
| - Trái phiếu            |                |                |                |                |
| - Các khoản đầu tư khác |                |                |                |                |

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

| Chỉ tiêu                                   | 30/6/2020 |          |                | 1/1/2020 |          |                |
|--|-----------|----------|----------------|----------|----------|----------------|
|  | Giá gốc   | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc  | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| - Đầu tư vào công ty con                   |           |          |                |          |          |                |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; |           |          |                |          |          |                |
| - Đầu tư vào đơn vị khác;                  |           |          |                |          |          |                |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03.1 Phải thu của khách hàng

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020             | 1/1/2020              |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>                                       | <b>51,747,747,034</b> | <b>51,812,807,536</b> |
| - Công ty TNHH MTV Vận Tải Gia Phú   | 5,850,616,983         | 10,522,695,060        |
| - Công ty TNHH Xây dựng và Sản xuất Thiết bị Thống nhất                          | 14,708,247,366        | 6,324,636,864         |
| - Công ty CP Giấy Đồng Tiến Long An  | 3,410,745,087         | 2,678,853,603         |
| - Chi nhánh Công ty PEPSICO Việt Nam tại TP.Cần Thơ                              | 3,148,020,458         | 3,348,893,624         |
| - Công ty TNHH Nhà Máy Bia HEINEKEN Việt Nam                                     | 4,624,402,873         | 4,607,735,878         |
| - Công Ty TNHH Hàng Hải Phú Cường  | 4,030,518,568         | 18,861,000,000        |
| - Công Ty TNHH Một Thành Viên Tm Dv Kỹ Thuật Kim Minh Phú                        | 10,631,236,000        |                       |
| - Đối tượng khác   | 5,343,959,699         | 5,468,992,507         |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác   |                       |                       |
| <b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)</b>                    |                       |                       |
| <b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</b> |                       |                       |

03.2 Các khoản trả trước người bán

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020             | 1/1/2020              |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>a. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>                                       | <b>70,935,506,245</b> | <b>81,205,239,059</b> |
| - Công ty TNHH Thương mại Xây dựng và Cơ khí Đại Nam                             | 23,391,781,506        | 27,432,055,250        |
| - Công ty TNHH SX TM Xuất Nhập Khẩu Việt Sơn                                     | 21,419,809,726        | 26,705,173,726        |
| - Công ty TNHH Đầu Tư Lương Hiệp   | 2,609,936,000         | 2,609,936,000         |
| - Công ty TNHH CL  | 7,624,909,798         | 8,189,205,934         |
| - Công ty TNHH Cơ Khí Hồng Thịnh   | 12,481,344,000        | 12,481,344,000        |
| - Đối tượng khác   | 3,407,725,215         | 3,787,524,149         |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác   |                       |                       |
| <b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)</b>                    |                       |                       |
| <b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</b> |                       |                       |

**04. Phải thu khác**

| Chỉ tiêu                                     | 30/6/2020            |          | 1/1/2020             |          |
|--|----------------------|----------|----------------------|----------|
|  | Giá trị              | Dự phòng | Giá trị              | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn                                  |                      |          |                      |          |
| - Phải thu về cổ phần hoá;                   |                      |          |                      |          |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; |                      |          |                      |          |
| - Phải thu người lao động;                   |                      |          |                      |          |
| - Ký cược, ký quỹ                            |                      |          |                      |          |
| - Cho mượn;                                  |                      |          |                      |          |
| - Các khoản chi hộ;                          |                      |          |                      |          |
| - Phải thu khác.                             | 933,784,658          |          | 884,220,274          |          |
| b) Dài hạn                                   |                      |          |                      |          |
| - Phải thu về cổ phần hoá;                   |                      |          |                      |          |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; |                      |          |                      |          |
| - Phải thu người lao động;                   |                      |          |                      |          |
| - Ký cược, ký quỹ                            | 955,620,909          |          | 1,069,620,909        |          |
| - Cho mượn;                                  |                      |          |                      |          |
| - Các khoản chi hộ;                          |                      |          |                      |          |
| - Phải thu khác.                             |                      |          |                      |          |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>1,889,405,567</b> |          | <b>1,953,841,183</b> |          |

**05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)**

| Chỉ tiêu         | 30/6/2020 |         | 1/1/2020 |         |
|------------------|-----------|---------|----------|---------|
|                  | Số lượng  | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền;         |           |         |          |         |
| b) Hàng tồn kho; |           |         |          |         |
| c) TSCĐ;         |           |         |          |         |
| d) Tài sản khác. |           |         |          |         |

**06. Nợ xấu**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 |                        |              | 1/1/2020 |                        |              |
|--|-----------|------------------------|--------------|----------|------------------------|--------------|
|  | Giá gốc   | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc  | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó) |           |                        |              |          |                        |              |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận  |           |                        |              |          |                        |              |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.  |           |                        |              |          |                        |              |
| <b>Cộng</b>  |           |                        |              |          |                        |              |

**07. Hàng tồn kho**

| Chỉ tiêu                              | 30/6/2020             |          | 1/1/2020             |          |
|---------------------------------------|-----------------------|----------|----------------------|----------|
|                                       | Giá gốc               | Dự phòng | Giá gốc              | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường             |                       |          |                      |          |
| - Nguyên liệu, vật liệu               | 3,997,276,319         |          | 2,839,894,204        |          |
| - Công cụ, dụng cụ                    |                       |          |                      |          |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 2,857,987,405         |          | 192,283,967          |          |
| - Thành phẩm                          |                       |          |                      |          |
| - Hàng hóa                            | 5,680,089,403         |          |                      |          |
| - Hàng gửi đi bán                     |                       |          |                      |          |
| - Hàng hóa kho bảo thuế               |                       |          |                      |          |
| - Hàng hóa bất động sản               |                       |          |                      |          |
| <b>Cộng</b>                           | <b>12,535,353,127</b> |          | <b>3,032,178,171</b> |          |

**08. Tài sản dở dang dài hạn**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 |                        | 1/1/2020 |                        |
|--|-----------|------------------------|----------|------------------------|
|  | Giá gốc   | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc  | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường) |           |                        |          |                        |
| .....  |           |                        |          |                        |
| <b>Cộng</b>  |           |                        |          |                        |
| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 |                        | 1/1/2020 |                        |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)  |           |                        |          |                        |
| - XD CB - Dự án Biwase   |           | 54,081,893,844         |          | 52,060,683,818         |
| - XD CB khác   |           | 55,150,000             |          | 304,521,494            |
| - Sửa chữa.  |           |                        |          |                        |
| <b>Cộng</b>  |           | <b>54,137,043,844</b>  |          | <b>52,365,205,312</b>  |

**09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

| Khoản mục                               | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm | Kết cấu hạ tầng do NN ĐTXD. | Tài sản cố định hữu hình khác | Tổng cộng       |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|
| <b>Nguyên giá</b>                       |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| Số dư đầu kỳ                            | 28,632,279,217         | 444,038,780,570   |                                 | 599,154,852               |  |                             |                               | 473,270,214,639 |
| - Mua trong kỳ                          |                        | 26,023,931,199    |                                 |                           |  |                             |                               | 26,023,931,199  |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Tăng do chuyển từ tscđ thuê tài chính |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Tăng do nâng cấp                      |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Giảm khác                             |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| Số dư cuối năm                          | 28,632,279,217         | 470,062,711,769   |                                 | 599,154,852               |  |                             |                               | 499,294,145,838 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| Số dư đầu kỳ                            | 2,712,008,815          | 70,539,088,653    |                                 | 517,502,842               |  |                             |                               | 73,768,600,310  |
| - Khấu hao trong kỳ                     | 1,058,889,792          | 18,156,994,530    |                                 | 11,157,576                |  |                             |                               | 19,227,041,898  |
| - Tăng do chuyển từ tscđ thuê tài chính |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư       |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Giảm khác                             |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| Số dư cuối kỳ                           | 3,770,898,607          | 88,696,083,183    |                                 | 528,660,418               |  |                             |                               | 92,995,642,208  |
| <b>Giá trị còn lại</b>                  |                        |                   |                                 |                           |  |                             |                               |                 |
| - Tại ngày đầu kỳ                       | 25,920,270,402         | 373,499,691,917   |                                 | 81,652,010                |  |                             |                               | 399,501,614,329 |
| - Tại ngày cuối kỳ                      | 24,861,380,610         | 381,366,628,586   |                                 | 70,494,434                |  |                             |                               | 406,298,503,630 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

| Khoản mục                       | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy tính | Giấy phép và giấy phép nhượng | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá</b>               |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| Số dư đầu kỳ                    |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Mua trong kỳ                  |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| Số dư cuối kỳ                   |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| Số dư đầu kỳ                    |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Khấu hao trong kỳ             |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Thanh lý nhượng bán           |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| Số dư cuối kỳ                   |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Tại ngày đầu kỳ               |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |
| - Tại ngày cuối kỳ              |                   |                 |                          |                    |                   |                               |                   |           |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

**11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính**

| Khoản mục                     | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tài sản cố định hữu hình khác | Tài sản cố định vô hình | Tổng cộng |
|-------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| Số dư đầu kỳ                  |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - tăng Thuê tài chính trong   |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Tăng khác                   |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Giảm khác                   |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| Số dư cuối kỳ                 |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| Số dư đầu kỳ                  |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Khấu hao trong kỳ           |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Tăng khác                   |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Giảm khác                   |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| Số dư cuối kỳ                 |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Tại ngày đầu kỳ             |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |
| - Tại ngày cuối kỳ            |                        |                   |                                 |                           |                               |                         |           |

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

| Khoản mục  | 1/1/2020 | Giảm trong quý | Tăng trong quý | 30/6/2020 |
|--|----------|----------------|----------------|-----------|
| <b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>             |          |                |                |           |
| <b>Nguyên giá</b>                                  |          |                |                |           |
| - Quyền sử dụng đất                                |          |                |                |           |
| - Nhà  |          |                |                |           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |          |                |                |           |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |          |                |                |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                      |          |                |                |           |
| - Quyền sử dụng đất                                |          |                |                |           |
| - Nhà  |          |                |                |           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |          |                |                |           |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |          |                |                |           |
| <b>Giá trị còn lại</b>                             |          |                |                |           |
| - Quyền sử dụng đất                                |          |                |                |           |
| - Nhà  |          |                |                |           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |          |                |                |           |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |          |                |                |           |
| <b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b> |          |                |                |           |
| <b>Nguyên giá</b>                                  |          |                |                |           |
| - Quyền sử dụng đất                                |          |                |                |           |
| - Nhà  |          |                |                |           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |          |                |                |           |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |          |                |                |           |
| <b>Tồn thất do suy giảm giá</b>                    |          |                |                |           |
| - Quyền sử dụng đất                                |          |                |                |           |
| - Nhà  |          |                |                |           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |          |                |                |           |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |          |                |                |           |
| <b>Giá trị còn lại</b>                             |          |                |                |           |
| - Quyền sử dụng đất                                |          |                |                |           |
| - Nhà  |          |                |                |           |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |          |                |                |           |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |          |                |                |           |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

**13. Chi phí trả trước**

| Chi tiêu  | 30/6/2020          | 1/1/2020             |
|---|--------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)          |                    |                      |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;         | 482,285,060        | 1,102,324,958        |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;                       |                    |                      |
| - Chi phí đi vay;                                   |                    |                      |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn). |                    |                      |
| b) Dài hạn  |                    |                      |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp                    | 488,427,098        | 490,879,974          |
| - Chi phí mua bảo hiểm;                             |                    |                      |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn). |                    |                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>970,712,158</b> | <b>1,593,204,932</b> |

**14. Tài sản khác**

| Chi tiêu                                   | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|--|-----------|----------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) |           |          |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)  |           |          |
|  |           |          |

**15. a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

| Chi tiêu                                     | 30/6/2020             |                       | Trong kỳ               |                        | 1/1/2020              |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ | Tăng                   | Giảm                   | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn                              | 89,731,842,000        | 89,731,842,000        | 122,241,848,562        | 104,500,006,562        | 71,990,000,000        | 71,990,000,000        |
| Ngân Hàng TMCP Đông Á                        | 30,700,000,000        | 30,700,000,000        | 30,700,000,000         | 30,700,000,000         | 30,700,000,000        | 30,700,000,000        |
| Ngân Hàng NN&PT Nông Thôn                    | 29,890,000,000        | 29,890,000,000        | 37,090,000,000         | 37,090,000,000         | 29,890,000,000        | 29,890,000,000        |
| Ngân Hàng TMCP Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam | 21,946,942,000        | 21,946,942,000        | 23,946,942,000         | 10,400,000,000         | 8,400,000,000         | 8,400,000,000         |
| Ngân Hàng Citi Bank                          |                       |                       | 24,305,906,562         | 24,305,906,562         |                       |                       |
| Ngân Hàng TMCP VN Thịnh Vượng                | 7,194,900,000         | 7,194,900,000         | 6,199,000,000          | 2,004,100,000          | 3,000,000,000         | 3,000,000,000         |
| - Vay cá nhân (*)                            |                       |                       |                        |                        |                       |                       |
| b) Vay dài hạn đến hạn trả                   | 6,615,783,350         | 6,615,783,350         |                        | 19,445,055,502         | 26,060,838,852        | 26,060,838,852        |
| Ngân Hàng TMCP Đông Á                        | 574,333,338           | 574,333,338           |                        | 1,999,000,000          | 2,573,333,338         | 2,573,333,338         |
| Ngân Hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam            | 4,109,450,012         | 4,109,450,012         |                        | 3,392,055,502          | 7,501,505,514         | 7,501,505,514         |
| Ngân Hàng TMCP Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam | 1,932,000,000         | 1,932,000,000         |                        | 14,054,000,000         | 15,986,000,000        | 15,986,000,000        |
| c) Nợ thuê tài chính đến hạn trả             |                       |                       |                        |                        |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>96,347,625,350</b> | <b>96,347,625,350</b> | <b>122,241,848,562</b> | <b>104,500,006,562</b> | <b>98,050,838,852</b> | <b>98,050,838,852</b> |

(\*): Điều chỉnh khoản vay cá nhân qua khoản phải trả khác.

**b) Số vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

| Chi tiêu                                     | 30/6/2020              |                        | Trong kỳ              |                      | 1/1/2020               |                        |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
|  | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  | Tăng                  | Giảm                 | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  |
| a) Vay dài hạn                               | 211,796,173,170        | 211,796,173,170        | 16,665,424,000        | 2,069,561,066        | 197,200,310,236        | 197,200,310,236        |
| Ngân Hàng TMCP Đông Á                        | 4,079,999,986          | 4,079,999,986          |                       |                      | 4,079,999,986          | 4,079,999,986          |
| Ngân Hàng NN&PT Nông Thôn                    | 8,036,882,000          | 8,036,882,000          |                       | 1,791,804,000        | 9,828,686,000          | 9,828,686,000          |
| Ngân Hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam            | 11,430,004,000         | 11,430,004,000         |                       |                      | 11,430,004,000         | 11,430,004,000         |
| Ngân Hàng TMCP Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam | 171,861,620,250        | 171,861,620,250        |                       |                      | 171,861,620,250        | 171,861,620,250        |
| Ngân Hàng Quân Đội- CN Tân Cảng              | 16,387,666,934         | 16,387,666,934         | 16,665,424,000        | 277,757,066          |                        |                        |
| b) Nợ thuê tài chính dài                     |                        |                        |                       |                      |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>211,796,173,170</b> | <b>211,796,173,170</b> | <b>16,665,424,000</b> | <b>2,069,561,066</b> | <b>197,200,310,236</b> | <b>197,200,310,236</b> |

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

.....

**16. Phải trả người bán**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020             |                       | 1/1/2020              |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn                                 | 22,871,283,099        | 22,871,283,099        | 31,313,818,803        | 31,313,818,803        |
| Công Ty TNHH Nhà Máy Bia Heineken Việt Nam-Tiền Giang                    | 970,208,600           | 970,208,600           | 6,479,553,600         | 6,479,553,600         |
| Công Ty TNHH Nhà Máy Bia Heineken Việt Nam-Vũng Tàu                      | 1,941,963,339         | 1,941,963,339         |                       |                       |
| Công Ty TNHH Thương Mại Dịch Vụ Phan Vinh                                | 2,379,296,600         | 2,379,296,600         | 2,629,296,600         | 2,629,296,600         |
| Công Ty TNHH Đầu Tư Và Năng Lượng Thiên Sơn                              | 1,136,537,795         | 1,136,537,795         | 1,436,537,795         | 1,436,537,795         |
| Công Ty TNHH Dịch Vụ Đầu Tư XNK Thiên Ý                                  | 54,429,000            | 54,429,000            | 6,042,779,000         | 6,042,779,000         |
| Công Ty TNHH MTV DV TM Anh Châu  | 3,551,013,805         | 3,551,013,805         | 3,201,410,356         | 3,201,410,356         |
| Công Ty TNHH TM SX Và XD Hồng Phát                                       | 2,129,557,025         | 2,129,557,025         | 2,242,817,382         | 2,242,817,382         |
| Công Ty TNHH XD & Chế Tạo Cơ Khí Phúc Đạt                                |                       |                       | 3,387,597,634         | 3,387,597,634         |
| Công Ty TNHH Sản Xuất Xuất Nhập Khẩu Thương Mại Thịnh Quang              | 4,116,921,500         | 4,116,921,500         |                       |                       |
| Công Ty TNHH Dịch Vụ Kỹ Thuật Minh Phương                                | 3,407,230,750         | 3,407,230,750         |                       |                       |
| - Phải trả cho các đối tượng khác  | 3,184,124,685         | 3,184,124,685         | 5,893,826,436         | 5,893,826,436         |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)     |                       |                       |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>22,871,283,099</b> | <b>22,871,283,099</b> | <b>31,313,818,803</b> | <b>31,313,818,803</b> |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán   |                       |                       |                       |                       |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;        |                       |                       |                       |                       |
| - Các đối tượng khác   |                       |                       |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  |                       |                       |                       |                       |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng) |                       |                       |                       |                       |

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

| Chỉ tiêu   | 1/1/2020             | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | 30/6/2020            |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)         |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế giá trị gia tăng                            | 238,893,805          | 22,279,181           | 11,102,727              | 250,070,259          |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                           |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế xuất nhập khẩu                              |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       | 4,086,721,341        | 348,378,160          | 685,103,604             | 3,749,995,897        |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | 102,467,602          | 37,152,314           |                         | 139,619,916          |
| - Thuế tài nguyên                                  |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    |                      |                      |                         |                      |
| - Các loại thuế khác                               |                      | 9,000,000            | 9,000,000               |                      |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 15,196,975           |                      |                         | 15,196,975           |
| <b>Cộng</b>  | <b>4,443,279,723</b> | <b>416,809,655</b>   | <b>705,206,331</b>      | <b>4,154,883,047</b> |
| b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)         |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế giá trị gia tăng                            |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                           |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế xuất nhập khẩu                              |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế tài nguyên                                  |                      |                      |                         |                      |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    |                      |                      |                         |                      |
| - Các loại thuế khác                               |                      |                      |                         |                      |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác |                      |                      |                         |                      |
| <b>Cộng</b>  |                      |                      |                         |                      |

**18. Chi phí phải trả**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020          | 1/1/2020             |
|--|--------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn  |                    |                      |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép             |                    |                      |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh                             |                    |                      |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán |                    |                      |
| - Dự chi lãi vay   | 675,129,236        | 1,103,652,749        |
| b) Dài hạn   |                    |                      |
| - Lãi vay  |                    |                      |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản)                                 |                    |                      |
| .....  |                    |                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>675,129,236</b> | <b>1,103,652,749</b> |

**19. Phải trả khác**

| Chỉ tiêu                                  | 30/6/2020              | 1/1/2020               |
|---|------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn                               |                        |                        |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết             |                        |                        |
| - Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp      | 4,115,214,119          | 4,041,858,108          |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn           |                        | 600,000,000            |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả              |                        |                        |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác       |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                               | <b>4,115,214,119</b>   | <b>4,641,858,108</b>   |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục) |                        |                        |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn            | 1,100,000,000          |                        |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác       |                        |                        |
| Ông Trần Kim Cương                        | 29,129,000,000         | 30,246,000,000         |
| Bà Trần Kim Sa                            | 60,000,000,000         | 60,000,000,000         |
| Ông Nguyễn Thanh Quang                    | 51,676,000,000         | 51,676,000,000         |
| <b>Cộng</b>                               | <b>141,905,000,000</b> | <b>141,922,000,000</b> |

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|--|-----------|----------|
| a) Ngắn hạn  |           |          |
| - Doanh thu nhận trước;  |           |          |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;   |           |          |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.   |           |          |
| <b>Cộng</b>  |           |          |
| b) Dài hạn   |           |          |
| - Doanh thu nhận trước;  |           |          |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;   |           |          |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.   |           |          |
| <b>Cộng</b>  |           |          |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). |           |          |

**21. Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường**

| Chỉ tiêu  | 30/6/2020 |          |        | 1/1/2020 |          |        |
|---|-----------|----------|--------|----------|----------|--------|
|   | Giá trị   | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị  | Lãi suất | Kỳ hạn |
| a) Trái phiếu phát hành   |           |          |        |          |          |        |
| - Loại phát hành theo mệnh giá;   |           |          |        |          |          |        |
| - Loại phát hành có chiết khấu;   |           |          |        |          |          |        |
| - Loại phát hành có phụ trội.   |           |          |        |          |          |        |
| <b>Cộng</b>   |           |          |        |          |          |        |
| b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu) |           |          |        |          |          |        |
| .....   |           |          |        |          |          |        |
| <b>Cộng</b>   |           |          |        |          |          |        |

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi**

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

**22. Cơ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

**23. Dự phòng phải trả**

| Chỉ tiêu  | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|---|-----------|----------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>  |           |          |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;  |           |          |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;  |           |          |
| - Dự phòng tái cơ cấu;  |           |          |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) |           |          |
| <b>Cộng</b>   |           |          |
| <b>b) Dài hạn</b>   |           |          |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;  |           |          |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;  |           |          |
| - Dự phòng tái cơ cấu;  |           |          |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) |           |          |
| <b>Cộng</b>   |           |          |

**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|--|-----------|----------|
| <b>a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>  |           |          |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại       |           |          |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng         |           |          |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng     |           |          |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ |           |          |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |           |          |
| <b>b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>   |           |          |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả      |           |          |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |           |          |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |           |          |

**25. Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

| Chỉ tiêu                   | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | Tổng cộng       |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|
| A                          | 1                      | 2                    | 3                                | 4                       | 5                               | 6                 | 7                              | 8                  | 9               |
| <b>Số dư đầu năm trước</b> | 120,000,000,000        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 23,470,916,742                 |                    | 143,470,916,742 |
| - Tăng vốn trong quý trước |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Lãi trong kỳ trước       |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 14,218,690,135                 |                    | 14,218,690,135  |
| - Tăng khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Giảm vốn trong quý trước |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Lỗ trong quý trước       |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Giảm khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| <b>Số dư đầu quý này</b>   | 120,000,000,000        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 37,689,606,877                 |                    | 157,689,606,877 |
| - Tăng vốn trong quý này   | 25,199,430,000         |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    | 25,199,430,000  |
| - Lãi trong quý này        |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 1,393,512,639                  |                    | 1,393,512,639   |
| - Tăng khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Giảm vốn trong quý này   |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Lỗ trong quý này         |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   |                                |                    |                 |
| - Giảm khác                |                        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 25,199,430,000                 |                    | 25,199,430,000  |
| <b>Số dư cuối quý này</b>  | 145,199,430,000        |                      |                                  |                         |                                 |                   | 37,354,606,258                 |                    | 159,083,119,516 |

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

| Chỉ tiêu                                      | 30/6/2020              | 1/1/2020               |
|---|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) |                        |                        |
| - Vốn góp của các đối tượng khác              | 145,199,430,000        | 120,000,000,000        |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>145,199,430,000</b> | <b>120,000,000,000</b> |

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

| Chỉ tiêu                    | 30/6/2020       | 1/1/2020        |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 145,199,430,000 | 120,000,000,000 |
| + Vốn góp đầu năm           | 120,000,000,000 | 120,000,000,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm    | 25,199,430,000  |                 |
| + Vốn góp giảm trong năm    |                 |                 |
| + Vốn góp cuối năm          | 145,199,430,000 |                 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 25,199,430,000  |                 |



**d. Cổ phiếu**

| Chỉ tiêu  | 30/6/2020  | 1/1/2020   |
|---|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành           | 14,519,943 | 12,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng        | 14,519,943 | 12,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông                            | 14,519,943 | 12,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH) |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) |            |            |
| + Cổ phiếu phổ thông                            |            |            |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH) |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành               | 14,519,943 | 12,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông                            | 14,519,943 | 12,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH) |            |            |

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ

**đ- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển:
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

....

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|--|-----------|----------|
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...) |           |          |

**27. Chênh lệch tỷ giá**

| Chỉ tiêu   | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|--|-----------|----------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND          |           |          |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân) |           |          |

**28. Nguồn kinh phí**

| Chỉ tiêu                            | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|-------------------------------------|-----------|----------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm |           |          |
| - Chi sự nghiệp                     |           |          |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm   |           |          |

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

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

| Chỉ tiêu                | 30/6/2020 | 1/1/2020 |
|-------------------------|-----------|----------|
| - Từ 1 năm trở xuống;   |           |          |
| - Trên 1 năm đến 5 năm; |           |          |
| - Trên 5 năm;           |           |          |

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

| Mã hàng | Tên hàng  | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | ĐVT | Số lượng |
|---------|---|---------------------------------|-----|----------|
|         | - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:      |                                 |     |          |
|         | - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: |                                 |     |          |

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

| Chỉ tiêu   | Quý 2 năm 2020        | Quý 2 năm 2019        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a. Doanh thu   |                       |                       |
| - Doanh thu bán hàng   | 50,349,494,210        | 65,002,858,944        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 35,551,326,066        | 29,959,739,628        |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng  |                       |                       |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;  |                       |                       |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>85,900,820,276</b> | <b>94,962,598,572</b> |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).  |                       |                       |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước. |                       |                       |

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

| Chỉ tiêu                | Quý 2 năm 2020       | Quý 2 năm 2019    |
|-------------------------|----------------------|-------------------|
| - Chiết khấu thương mại | 220,656,931          | 80,179,477        |
| - Giảm giá hàng bán     |                      |                   |
| - Hàng bán bị trả lại   | 964,722,252          |                   |
| <b>Cộng</b>             | <b>1,185,379,183</b> | <b>80,179,477</b> |

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

| Chỉ tiêu  | Quý 2 năm 2020        | Quý 2 năm 2019        |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán   | 48,549,179,005        | 60,900,599,208        |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp   | 27,081,907,734        | 20,352,194,373        |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: |                       |                       |
| + Hàng mục chi phí trích trước  |                       |                       |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục                                 |                       |                       |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.  |                       |                       |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp   |                       |                       |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư                      |                       |                       |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư  |                       |                       |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ   |                       |                       |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ                    |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  |                       |                       |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>   | <b>75,631,086,739</b> | <b>81,252,793,581</b> |

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

| Chỉ tiêu                                       | Quý 2 năm 2020     | Quý 2 năm 2019 |
|--|--------------------|----------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                   | 998,444,631        | 627,793        |
| - Lãi bán các khoản đầu tư                     |                    |                |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                  |                    |                |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá                        |                    |                |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán |                    |                |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác           |                    |                |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>998,444,631</b> | <b>627,793</b> |

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

| Chỉ tiêu  | Quý 2 năm 2020       | Quý 2 năm 2019       |
|---|----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền vay  | 7,281,099,503        | 3,804,903,946        |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm                |                      |                      |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính                   |                      |                      |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá  |                      |                      |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư |                      |                      |
| - Chi phí tài chính khác                                      |                      |                      |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.                       |                      |                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>7,281,099,503</b> | <b>3,804,903,946</b> |

6. Thu nhập khác

| Chỉ tiêu                       | Quý 2 năm 2020 | Quý 2 năm 2019   |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |                |                  |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; |                | 5,025,098        |
| - Tiền phạt thu được;          |                |                  |
| - Thuế được giảm;              | 2              |                  |
| - Các khoản khác.              |                |                  |
| <b>Cộng</b>                    | <b>2</b>       | <b>5,025,098</b> |

7. Chi phí khác

| Chỉ tiêu   | Quý 2 năm 2020     | Quý 2 năm 2019   |
|--|--------------------|------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; |                    |                  |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản;                                |                    |                  |
| - Các khoản bị phạt;   | 190,935,597        | 4,374,860        |
| - Các khoản khác.  | 13,898,851         |                  |
| <b>Cộng</b>  | <b>204,834,448</b> | <b>4,374,860</b> |

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

| Chi tiêu  | Quý 2 năm 2020       | Quý 2 năm 2019       |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>           | <b>1,535,511,912</b> | <b>2,011,819,880</b> |
| - Lương nhân viên quản lý   | 1,096,553,931        |                      |
| - Các khoản chi phí QLDN khác.  | 438,957,981          | 2,011,819,880        |
| <b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>                       | <b>42,140,000</b>    |                      |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;         |                      |                      |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác.  | 42,140,000           |                      |
| <b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b> |                      |                      |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;                             |                      |                      |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;                               |                      |                      |
| - Các khoản ghi giảm khác.  |                      |                      |

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

| Chi tiêu                           | Quý 2 năm 2020        | Quý 2 năm 2019        |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 13,241,114,295        | 8,040,203,727         |
| - Chi phí nhân công                | 2,711,137,874         | 2,606,053,909         |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 9,697,357,163         | 5,634,990,424         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 1,235,387,071         | 902,171,986           |
| - Chi phí khác bằng tiền           | 2,143,986,335         | 910,335,710           |
| <b>Cộng</b>                        | <b>29,031,982,738</b> | <b>18,093,755,756</b> |

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)**

| Chi tiêu  | Quý 2 năm 2020 | Quý 2 năm 2019 |
|---|----------------|----------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               | 203,842,625    | 1,546,210,351  |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay |                |                |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   | 203,842,625    | 1,546,210,351  |

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**

| Chi tiêu   | Quý 2 năm 2020 | Quý 2 năm 2019 |
|--|----------------|----------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế        |                |                |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại       |                |                |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ        |                |                |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng |                |                |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả     |                |                |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại   |                |                |

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ****1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

| Chi tiêu  | Quý 2 năm 2020 | Quý 2 năm 2019 |
|---|----------------|----------------|
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính |                |                |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu   |                |                |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu  |                |                |
| - Các giao dịch phi tiền tệ khác  |                |                |

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

**3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:**

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

**4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:**

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**XIII- Những thông tin khác**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan:
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác:

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



**LÊ THỊ XUÂN YÊN**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**VÕ ANH THỊNH**

Ngày 30 tháng 06 năm 2020  
**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**TRẦN KIM SA**

