

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN



BÁO CÁO HỢP NHẤT

9 THÁNG NĂM 2021

Kính gửi :

Thái Nguyên, tháng 10 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2021

ĐVT: VND

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3		5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.521.868.719.433	1.943.966.634.104
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	422.257.409.956	126.529.071.987
1. Tiền	111		422.257.409.956	126.529.071.987
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		498.666.976.820	514.325.844.024
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		773.354.451.282	646.356.389.017
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		28.912.909.312	27.747.327.832
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	80.127.719.799	86.776.338.528
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(383.728.103.573)	(246.554.211.353)
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	1.555.005.695.736	1.256.008.251.491
1. Hàng tồn kho	141		1.555.005.695.736	1.256.008.251.491
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		45.938.636.921	47.103.466.602
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	40.041.159.396	34.204.826.255
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		5.897.477.525	12.801.834.959
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.07		96.805.388
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7.547.577.051.722	7.412.558.210.474
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		42.212.093.133	54.790.492.305
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04b	42.212.093.133	54.790.492.305
II. Tài sản cố định	220		1.340.675.536.678	1.427.949.110.799
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1.285.509.738.891	1.358.775.972.498
- Nguyên giá	222		4.589.488.435.905	4.588.140.293.127
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3.303.978.697.014)	(3.229.364.320.629)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	55.165.797.787	69.173.138.301
- Nguyên giá	228		158.016.075.025	157.921.075.025
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(102.850.277.238)	(88.747.936.724)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.11	5.929.983.006.957	5.696.997.813.573
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5.929.983.006.957	5.696.997.813.573
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	20.115.814.571	20.115.814.571
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		27.615.814.571	27.615.814.571
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(7.500.000.000)	(7.500.000.000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		214.590.600.383	212.704.979.226
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	214.590.600.383	212.704.979.226
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		10.069.445.771.155	9.356.524.844.578
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ				
I. Nợ ngắn hạn	300		8.017.453.460.196	7.452.039.701.034
I. Nợ ngắn hạn	310		5.905.393.647.952	5.157.506.023.940
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	891.835.394.169	685.417.551.543
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		120.783.760.524	10.265.246.407
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17	84.295.786.439	93.247.969.836
4. Phải trả người lao động	314		211.204.143.354	143.200.334.713
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	1.592.168.452.696	1.301.251.282.344
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		122.193.913	140.184.822
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	359.681.456.927	327.955.693.637
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	2.455.960.760.470	2.571.470.782.396
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20a	165.037.448.322	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		24.304.251.138	24.556.978.242
II. Nợ dài hạn	330		2.112.059.812.244	2.294.533.677.094
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b	250.223.758.975	232.251.754.507
7. Phải trả dài hạn khác	337		536.000.000	518.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	1.804.484.946.732	1.990.673.377.570
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.20b	56.815.106.537	71.090.545.017
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU				
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	2.051.992.310.959	1.904.485.143.544
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	2.051.992.310.959	1.904.485.143.544
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.840.000.000.000	1.840.000.000.000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(41.070.000)	(41.070.000)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(116.345.042.492)	(150.809.401.901)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29.908.837.239	29.908.837.239
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		278.825.153.198	166.261.213.886
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		166.261.213.886	149.786.282.455
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		112.563.939.312	16.474.931.431
12. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	422		19.644.433.014	19.165.564.320
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		10.069.445.771.155	9.356.524.844.578

Ngày 15 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

TỔNG GIÁM ĐỐC





Trần Nguyệt Anh

Hoàng Danh Sơn

Nguyễn Minh Hạnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

9 tháng - Năm 2021

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	9 THÁNG - NĂM 2021	9 THÁNG - NĂM 2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	9.636.116.715.593	7.020.222.149.810
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	2.067.961.000	10.783.914.400
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.3	9.634.048.754.593	7.009.438.235.410
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	8.834.352.491.891	6.681.536.281.337
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		799.696.262.702	327.901.954.073
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	8.110.535.687	1.988.459.656
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	203.880.490.096	122.079.208.462
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		87.332.075.347	121.885.890.225
9. Chi phí bán hàng	25	VI.9b	39.173.479.494	36.722.510.433
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9a	412.745.041.625	152.702.669.964
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		152.007.787.174	18.386.024.870
12. Thu nhập khác	31	VI.7	7.185.077.660	7.200.648.035
13. Chi phí khác	32	VI.8	16.931.559.414	1.159.381.067
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-9.746.481.754	6.041.266.968
15. Tổng L.nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		142.261.305.420	24.427.291.838
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		29.218.497.414	8.470.641.146
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		113.042.808.006	15.956.650.692
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty Mẹ	61		112.563.939.312	14.591.433.100
20. L.nhuận sau thuế của Cổ đông ko kiểm soát	62		478.868.694	1.365.217.592
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		612	87

Ngày 15 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Nguyệt Anh

Hoàng Danh Sơn

Nguyễn Minh Hạnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý III - Năm 2021

DN - báo cáo kết quả kinh doanh - Quý

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III NĂM 2021	QUÝ III NĂM 2020	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2021	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	3.084.542.012.250	2.105.647.471.667	9.636.116.715.593	7.020.222.149.810
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	10.538.600	321.510.400	2.067.961.000	10.783.914.400
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.3	3.084.531.473.650	2.105.325.961.267	9.634.048.754.593	7.009.438.235.410
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	2.898.528.820.961	1.997.393.512.885	8.834.352.491.891	6.681.536.281.337
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		186.002.652.689	107.932.448.382	799.696.262.702	327.901.954.073
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	2.456.758.832	336.517.187	8.110.535.687	1.988.459.656
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	69.425.223.054	37.713.684.198	203.880.490.096	122.079.208.462
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		28.453.142.575	37.624.967.629	87.332.075.347	121.885.890.225
8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty LD, LK	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VI.9b	10.737.759.989	12.449.693.968	39.173.479.494	36.722.510.433
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.9a	89.274.631.476	60.437.996.984	412.745.041.625	152.702.669.964
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		19.021.797.002	-2.332.409.581	152.007.787.174	18.386.024.870
12. Thu nhập khác	31	VI.7	90.705.309	3.149.334.362	7.185.077.660	7.200.648.035
13. Chi phí khác	32	VI.8	4.229.360.633	299.700.886	16.931.559.414	1.159.381.067
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-4.138.655.324	2.849.633.476	-9.746.481.754	6.041.266.968

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ III NĂM 2021	QUÝ III NĂM 2020	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2021	SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ III - NĂM 2020
15. Tổng L.nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		14.883.141.678	517.223.895	142.261.305.420	24.427.291.838
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		4.906.945.700	102.314.749	29.218.497.414	8.470.641.146
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		9.976.195.978	414.909.146	113.042.808.006	15.956.650.692
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty Mẹ	61		9.857.184.479	409.258.994	112.563.939.312	14.591.433.100
20. L.nhuận sau thuế của Cổ đông ko kiểm soát	62		119.011.499	5.650.152	478.868.694	1.365.217.592
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		54	2	612	87

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Nguyệt Anh

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN



Hoàng Danh Sơn

Ngày 15 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Minh Hạnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

9 tháng năm 2021

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng năm 2021	9 tháng năm 2020
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		142.261.305.420	24.427.291.839
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		106.897.870.703	106.711.110.539
03	- Các khoản dự phòng		286.574.696.232	5.640.910.597
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		(1.676.213.057)	11.686.028
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(3.486.905.313)	(2.074.991.872)
06	- Chi phí lãi vay		87.332.075.347	121.885.890.225
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		617.902.829.332	256.601.897.356
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		868.069.679.298	778.922.812.854
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(298.997.444.245)	206.198.170.523
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(473.614.889.882)	(800.238.522.157)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		12.042.396.146	157.749.291.917
13	- Tiền lãi vay đã trả		(90.210.916.205)	(159.081.071.593)
14	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(27.343.122.327)	(11.331.345.897)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		311.652.445	3.880.000
16	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		-	(254.500.000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		608.160.184.562	428.570.613.003
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(32.296.606.579)	(7.120.706.214)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		1.987.061.080	1.214.030.069
23	3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		1.499.844.233	860.961.803
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(28.809.701.266)	(5.045.714.342)
33	1. Tiền thu từ đi vay		5.927.061.400.065	5.476.421.716.215
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(6.210.728.161.433)	(5.851.698.517.888)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(283.666.761.368)	(375.276.801.673)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		295.683.721.928	48.248.096.988

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

9 tháng năm 2021

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	9 tháng năm 2021	9 tháng năm 2020
			VND	VND
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		126.529.071.987	91.876.439.185
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		44.616.041	(1.912.056)
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		<u>422.257.409.956</u>	<u>140.122.624.117</u>

Ngày 15 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Trần Hương Thảo

Hoàng Danh Sơn

Nguyễn Minh Hạnh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

9 tháng - Năm 2021

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Đồng sở hữu

Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Gang thép Thái Nguyên thuộc Tổng Công ty thép Việt Nam.

Trụ sở chính: Phường Cam giá Thành phố Thái Nguyên

Vốn điều lệ: 1.840.000.000.000 đồng, trong đó 184.000.000 cổ phần, mệnh giá 1 cổ phần là 10.000 đồng.

- Trong đó: + Vốn góp của Tổng Công ty thép Việt Nam: 1.196 tỷ đồng
+ Vốn góp của Công ty cổ phần thương mại Thái Hưng: 368 tỷ đồng
+ Vốn góp của các cổ đông khác: 276 tỷ đồng.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thép xây dựng

3- Ngành nghề kinh doanh: Thép cán kéo các loại

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Từ 01/01 đến 31/12 hàng năm

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

* Các đơn vị trực thuộc của Công ty	Địa chỉ	Lĩnh vực hoạt động
- Nhà máy Cán thép Lưu xá	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP thép
- Nhà máy cán thép Thái Nguyên	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP thép
- Nhà máy Luyện Gang	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất mua bán các SP gang, VLXD
- Nhà máy Luyện thép Lưu xá	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất, mua bán gang, thép, phôi thép ...
- Nhà máy Cốc hóa	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất than cốc, các sp từ than cốc
- Xí nghiệp Năng lượng	Phường Phú Xá TP TN	Sản xuất kinh doanh điện, ôxy
- Xí nghiệp vận tải Đường sắt	Phường Cam giá TP TN	Kinh doanh vận tải đường sắt
- Mỏ than Phấn mẽ	Thị trấn Giang Tiên TP TN	Khai thác tuyển chọn than mỡ
- Mỏ sắt Trại Cau	Thị trấn Trại cau TP TN	Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ...
- Mỏ sắt Tiến bộ	Xóm Làng Phan, xã Linh Sơn, Huyện Đồng hỷ, Thái Nguyên	Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ...
- Mỏ sắt Ngườm Cháng Cao Bằng	Xã Dân chủ Huyện Hòa an, Tỉnh Cao Bằng	Khai thác, KD, tuyển chọn quặng sắt
- Mỏ quắc zít Phú Thọ	Thị Trấn Thanh Sơn Huyện Thanh Sơn Tỉnh Phú Thọ	Khai thác, tuyển chọn quặng quắc zít ...

- Mỏ sắt và cán thép Tuyên quang	Xã An Tường Huyện Yên Sơn Tỉnh Tuyên Quang	Khai thác, kinh doanh, tuyển chọn quặng sắt, thép cán
- Chi nhánh Quảng Ninh	Phường Giếng đáy TP Hạ Long Quảng Ninh	Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí
- Xí nghiệp tư vấn thiết kế luyện kim	Phường Cam giá TP TN	Tư vấn thiết kế, khảo sát, xây lắp, thi công ... các công trình mở, luyện kim, trạm điện ...
- Trung tâm dịch vụ	Phường Hương Sơn - TP TN	Kinh doanh dịch vụ phòng nghỉ, nhà hàng, ăn uống ...

* Các công ty con của Công ty:	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung (*)	Xã An Tường, TP Tuyên Quang, Tỉnh Tuyên Quang	Thăm dò, khai thác, chế biến khoáng sản; khai thác, chế biến và KD lâm sản
- Công ty Cổ phần cán thép Thái Trung	Phường Cam giá TP TN	Sản xuất, kinh doanh thép cán

(*) Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung hiện đang dừng sản xuất từ 01/7/2014 đến 30/6/2015. Ngày 15/12/2015, Hội đồng quản trị Tổng Công ty thép Việt Nam có công văn số 1781/VNS-HĐQT nhất trí chủ trương giải thể Công ty cổ phần khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung. Đến ngày 20/01/2016 theo kết luận của Tổng Giám đốc tisco tại cuộc họp giữa TISCO và Công ty CP KT và chế biến khoáng sản Thái Trung thì vẫn duy trì hoạt động của Công ty CP và chế biến KS Thái Trung, Tisco sẽ không góp thêm vốn, chỉ tham gia tiêu thụ sản phẩm của Công ty CP.

* Các công ty liên doanh, liên kết	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP Luyện cán thép Gia sàng	Phường Gia sàng TP Thái nguyên	Mua bán, sản xuất phôi thép, cán thép

Trong đó: Công ty CP luyện cán thép Gia sàng đã tạm ngừng hoạt động từ năm 2013 đến nay

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ Công ty sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành.

- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

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

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Đơn vị tính: ĐVN	
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	2.146.248.415	1.319.603.455
- Tiền gửi ngân hàng	420.111.161.541	125.209.468.532
Cộng	422.257.409.956	126.529.071.987

02- Các khoản đầu tư tài chính:

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư dài hạn khác	27.615.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571	27.615.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571
+ Công ty CP vận tải ô tô Gang thép TN	1.527.714.510		1.527.714.510	1.527.714.510		1.527.714.510
+ Công ty Nasteelvina	9.729.031.615		9.729.031.615	9.729.031.615		9.729.031.615
+ Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa	3.423.387.421		3.423.387.421	3.423.387.421		3.423.387.421
+ CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN	844.433.611		844.433.611	844.433.611		844.433.611
+ Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ	7.500.000.000	7.500.000.000		7.500.000.000	7.500.000.000	
+ Công ty CP cơ khí Gang thép	4.591.247.414		4.591.247.414	4.591.247.414		4.591.247.414
Cộng	27.615.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571	27.615.814.571	7.500.000.000	20.115.814.571

b) Đầu tư vào công ty liên kết

Thông tin chi tiết về các Công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/9/2021 như sau:

Tên công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
+ Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng	Thái nguyên	39,66%	39,66%

* Công ty cổ phần luyện cán thép Gia Sàng có trụ sở tại Tỉnh Thái Nguyên. Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư được xác định theo phương pháp vốn chủ sở hữu dựa trên báo cáo tài chính của Công ty liên kết tại thời điểm lập báo cáo tài chính 31/12/2017. Hiện nay Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng đã ngừng hoạt động.

c) Đầu tư vào đơn vị khác

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết
+ Công ty CP vận tải ô tô Gang thép TN	P. Cam giá TP TN	10,32%	10,32%
+ Công ty Nasteelvina	P. Cam giá TP TN	6,80%	6,80%
+ Công ty CP tập đoàn vật liệu chịu lửa	P. Cam giá TP TN	4,33%	4,33%
+ CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN	P. Cam giá TP TN	1,36%	1,36%
+ Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ	H Thanh sơn, Phú thọ	16,30%	16,30%
+ Công ty CP cơ khí Gang thép	Thái nguyên	2,62%	2,62%

03. Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	773.354.451.282	646.356.389.017
Trong đó chi tiết các khách hàng có số dư từ 10%		
- Công ty TNHH Lương Thố	91.859.664.401	102.209.664.401
- Công ty TNHH Hồng Trang	24.675.235.824	24.675.235.824
- Công ty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	127.372.235.803
- Công ty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	251.899.841.715
- Công ty CP TM Thái Hưng	195.106.288.159	56.636.839.639
- Công ty CP thép Việt ý		
- Các khách hàng khác	82.441.185.380	83.562.571.635
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	5.880.475.784	5.880.475.784
- Công ty CP Luyện cán thép Gia Sàng	5.880.475.784	5.880.475.784

*** Nợ xấu**

	30/9/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi	590.460.870.977	206.732.767.404	600.853.419.738	354.299.208.385
Trong đó:				
- Cty TNHH TM và DL Trung Dũng	251.899.841.715	104.333.400.734	251.899.841.715	251.899.841.715
- Cty TNHH TM và XD Hà Nam	127.372.235.803	45.731.116.878	127.372.235.803	45.731.116.878
- Công ty TNHH Lương Thổ	91.859.664.401	24.184.521.074	102.209.664.401	24.184.521.074
- Cty TNHH Hồng Trang	24.675.235.824	24.675.235.824	24.675.235.824	24.675.235.824
- Cty Jinsu Resources	23.514.884.834		23.514.884.834	
- Cty Asia Global	14.632.997.101		14.632.997.101	
- Các khoản khác	56.506.011.299	7.808.492.894	56.548.560.060	7.808.492.894
Trong đó tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu	201.030.859.458		201.030.859.458	

04- Các khoản trả trước cho người bán**a. Trả trước cho người bán của HĐ SXKD**

5.866.295.971 4.700.714.491

- Công ty CP Kim khí Ngọc Anh		1.606.275.000
- Công ty TNHH An Bảo Nguyên	943.470.000	
- Công ty TNHH TV Đầu tư TMDL Sơn Việt	401.880.000	
- Công ty CP Tomeco An Khang	1.458.000.000	
- Công ty TNHH Glory Thành Đô	896.000.000	
- Công ty TNHH Cơ khí TM Lê Duyên Anh	587.400.000	
- Đối tượng khác	1.579.545.971	3.094.439.491

b. Trả trước cho người bán theo dõi tại Ban QLDA

23.046.613.341 23.046.613.341

- Công ty CP Lilama Hà Nội	12.998.581.845	12.998.581.845
- Công ty CP Lilama 10	8.956.837.496	8.956.837.496
- Trả trước cho người bán khác	1.091.194.000	1.091.194.000

Cộng

28.912.909.312

27.747.327.832

05- Các khoản phải thu khác (Phụ lục 05)**06- Hàng tồn kho**

Cuối kỳ

Đầu năm

- Hàng mua đang đi đường		9.635.689.047
- Nguyên liệu, vật liệu	918.860.275.800	879.208.772.526
- Công cụ, dụng cụ	5.637.495.553	5.091.350.436
- Chi phí SX, KD dở dang	10.540.880.976	10.974.475.544

- Thành phẩm	619.471.923.002	350.744.480.312
- Hàng hóa	495.120.405	353.483.626
Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.555.005.695.736	1.256.008.251.491
- Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho	1.555.005.695.736	1.256.008.251.491
07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
- Thuế TNCN nộp quá		35.977.938
- Phí lệ phí khác		60.827.450
Cộng		96.805.388
08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình (Có biểu chi tiết kèm theo)		
09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính		
10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình: (Có biểu chi tiết kèm theo)		
11- Tài sản dở dang dài hạn		
* Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	5.920.517.031.707	5.668.073.891.643
<i>Trong đó</i> (Những công trình lớn):		
+ Công trình cải tạo giai đoạn II	5.906.775.435.453	5.665.150.469.803
+ Các công trình khác	13.741.596.254	2.923.421.840
- Mua sắm tài sản cố định	306.403.764	
- Sửa chữa tài sản cố định	9.159.571.486	28.923.921.930
Cộng	5.929.983.006.957	5.696.997.813.573
12- Tăng giảm bất động sản đầu tư:		
13- Chi phí trả trước		
a) Chi phí trả trước ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí công cụ dụng cụ	4.219.974.393	2.007.650.042
- CP thuê văn phòng	625.970.164	195.863.636
- Chi phí bồi thường GPMB bù trừ với tiền thuê đất	1.232.683.638	
- Vật tư, thiết bị	5.765.162.736	3.935.148.411
- Chi phí bốc đất đá	10.849.255.232	15.072.059.741
- Chi phí SCL TSCĐ	659.230.593	1.671.175.714
- Bảo hiểm các loại	2.443.610.057	1.932.630.870
- Chi phí đường lò chuẩn bị SX	6.477.951.496	4.594.031.079
- Chi phí biển quảng cáo	3.183.497.722	2.884.597.940
- Phí cấp quyền khai thác	958.512.750	
- Phí cấp quyền KT tài nguyên nước	1.433.494.152	
- Thuế đất	1.203.493.293	
- Chi phí khác	988.323.170	1.911.668.822
Cộng	40.041.159.396	34.204.826.255

b) Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ	1.107.315.670	5.443.644.106
- Vật tư phụ tùng thiết bị	112.693.681.950	102.008.480.425
- Chi phí gia cố đập Bàn Cờ		975.669.403
- Chi phí sửa chữa TSCĐ	34.326.498.126	29.458.111.860
- Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng mở Tiến Bộ + Tcau	10.737.202.475	15.776.739.880
- Bảo hiểm các loại	171.718.568	111.347.049
- Phí cấp quyền Mỏ Liên Thắng Tuyên Quang	1.014.477.534	1.014.477.534
- Chi phí lập PA tuyến 9-12 PM		258.656.620
- Chi phí thành lập doanh nghiệp trước hoạt động	3.253.004.997	3.253.004.997
- Tiền sử dụng thông tin tài liệu địa chất	51.286.701.063	54.355.309.500
- Chi phí khác		49.537.852
Cộng	214.590.600.383	212.704.979.226
Tổng Cộng (a+b)	254.631.759.779	246.909.805.481

**15- Vay và nợ
thuê tài chính**

	Đầu năm		Phát sinh trong kỳ		Cuối kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	FS Nợ	FS Có	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	2.571.470.782.396	2.571.470.782.396	6.195.071.421.991	6.079.561.400.065	2.455.960.760.470	2.455.960.760.470
- Vay ngắn hạn	1.352.344.256.775	1.352.344.256.775	6.068.718.044.574	5.927.061.400.065	1.210.687.612.266	1.210.687.612.266
-- Nợ dài hạn đến hạn trả	1.219.126.525.621	1.219.126.525.621	126.353.377.417	152.500.000.000	1.245.273.148.204	1.245.273.148.204
b) Vay và nợ dài hạn	1.990.673.377.570	1.990.673.377.570	186.188.430.838		1.804.484.946.732	1.804.484.946.732
- Vay dài hạn	1.990.673.377.570	1.990.673.377.570	186.188.430.838		1.804.484.946.732	1.804.484.946.732

16. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
16.1) Phải trả người bán ngắn hạn				
a) Phải trả người bán của HĐ SXKD				
- Công ty CP TM Thái Hưng			27.945.131.320	27.945.131.320
- Công ty TNHH Hiệp Hương			12.077.124.400	12.077.124.400
- AIM international PTE LTD (NK thép phế)	31.571.766.629	31.571.766.629		
- Công ty CP BCH	5.645.427.386	5.645.427.386	12.756.344.706	12.756.344.706
- Công ty CP Thương mại Hiệp Hương	25.692.319.690	25.692.319.690	9.595.474.920	9.595.474.920
- RAMUSAKEN SINGAPORE PTE LTD (NK thép phế)	21.957.808.729	21.957.808.729		
- DHATU International PTE LTD (NK thép phế)	90.738.985.733	90.738.985.733		
- Công ty TNHH Gang thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh	116.238.515.826	116.238.515.826		
- Công ty CP cơ khí Gang thép	140.743.801	140.743.801	1.942.192.569	1.942.192.569
- Công ty TNHH KS và luyện kim Việt Trung	10.794.676.200	10.794.676.200		

- Công ty CP KS và TM Thái nguyên			43.436.172.144	43.436.172.144
- Các đơn vị khác	312.940.031.595	312.940.031.595	297.390.746.634	297.390.746.634
Cộng	615.720.275.589	615.720.275.589	405.143.186.693	405.143.186.693

b) Phải trả người bán liên quan đến dự án GD2		30/9/2021	01/01/2020
- Tập đoàn luyện kim Trung Quốc MCC		121.590.680.522	122.216.839.904
- Công ty cổ phần LILAMA 45.3		34.458.870.572	34.458.870.572
- Công ty CP đầu tư & TM tổng hợp Quang Minh		23.877.604.252	23.877.604.252
- Tổng công ty CP Xây dựng công nghiệp Việt nam		20.237.364.786	20.237.364.786
- Công ty CP thiết bị công nghiệp MAKSTEEL		17.811.372.974	17.811.372.974
- Phải trả các đối tượng khác		58.139.225.474	61.672.312.362
Cộng		276.115.118.580	280.274.364.850

		Cuối kỳ		Đầu năm
c) Phải trả người bán là các bên liên quan	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Có phụ lục kèm theo)

18- Chi phí phải trả		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Chi phí phải trả ngắn hạn		1.592.168.452.696	1.301.251.282.344
- Chi phí lãi vay vốn lưu động		1.349.338.673	2.025.245.347
- Chi phí lãi vay giai đoạn XD CB		1.486.606.220.876	1.270.797.215.441
- Trích trước tiền điện + nước		8.338.340.296	6.057.365.594
- Trích trước phí vận chuyển + mua hàng		4.241.912.838	4.351.394.210
- Trích trước chi phí kiểm toán		325.000.000	650.000.000
- Trích trước bồi dưỡng hiện vật		321.862.212	280.794.477
- Trích trước CP sửa chữa lớn		17.379.819.095	
- Trích trước đền bù, bồi thường, hỗ trợ		12.176.498.459	12.176.498.459
- Trích trước CP Hội nghị khách hàng			900.000.000
- Trích trước tiền thưởng cho khách hàng			4.000.000.000
- Trích trước tiền thuê đất + Phi NN		6.803.970	
- Khác		61.422.656.277	12.768.816
b) Chi phí phải trả dài hạn		250.223.758.975	232.251.754.507
- Chi phí lãi vay giai đoạn XD CB		250.223.758.975	232.251.754.507
Cộng		1.842.392.211.671	1.533.503.036.851

19- Các khoản phải trả, phải nộp khác

a) Ngắn hạn		359.681.456.927	327.955.693.637
- Kinh phí công đoàn		1.448.832.879	1.477.227.193

- Bảo hiểm các loại phải nộp	230.218.593	81.631.197
- Lãi suất chậm trả	5.501.682.435	5.501.682.435
- Tiền đặt cọc, đầu thầu, bảo lãnh	450.000.000	558.500.000
- Quỹ thoả ước lao động tập thể	3.758.665.155	8.379.454.779
- Quỹ xã hội từ thiện + VHXXH	794.949.634	736.150.417
- Quy trách nhiệm tiền hàng thiếu	538.808.194	568.486.364
- Phải trả cổ tức	169.780.000	169.780.000
- Tiền đền bù hỗ trợ sụt lún - Trại cau	25.638.555.964	25.638.555.964
- Thuế TNDN nhà thầu	168.572.834	
- Hồ Bàn Cờ, Hồ Cửa Làng	10.188.115.550	10.188.115.550
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn	17.677.292.600	25.254.368.607
- Thuốc bảo hiểm y tế	116.594.188	
- Tiền ăn ca, bồi dưỡng	742.459.178	305.530.926
- Thuế TNCN phải trả	44.854.493	
- Thu tiền khu tái định cư	1.525.345.000	1.525.345.000
- Lãi chậm trả chưa hạch toán điều chỉnh theo kết luận KTNN	195.529.177.023	195.529.177.023
- Chiết khấu TM phải trả	87.732.545.651	46.069.442.690
- Phải trả lãi vay NH tại CT CP cán thép Thái Trung	2.806.285.295	4.701.675.106
- CP phục hồi môi trường	3.312.921.582	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.305.800.679	1.270.570.386

b) Dài hạn	536.000.000	518.000.000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	536.000.000	518.000.000

Tổng cộng	360.217.456.927	328.473.693.637
------------------	------------------------	------------------------

	Cuối kỳ	Đầu năm
20- Dự phòng phải trả		
a) Ngắn hạn	165.037.448.322	
- DP phải trả tiền đồng phục	27.331.200.000	
- DP phải trả tiền phúc lợi	20.000.000.000	
- DP sửa chữa TSCĐ	1.361.205.830	
- Dự phòng phải trả LC tỷ giá	116.345.042.492	
b) Dài hạn	56.815.106.537	71.090.545.017
- Chi phí phục hồi môi trường	28.631.407.816	30.015.877.709
- Phí cấp quyền khai thác khoáng sản	28.183.698.721	41.074.667.308

Cộng	221.852.554.859	71.090.545.017
-------------	------------------------	-----------------------

22- Vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết kèm theo)		
24. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
a) Tài sản nhận giữ hộ: (tân thép cán)	32.797,361	5.208,160
b) Nợ khó đòi đã xử lý: 4.033.133.561 đồng		
c) Ngoại tệ các loại: USD	2.430,000	2.880,680

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

	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	9.636.116.715.593	7.020.222.149.810

a) Doanh thu	9.636.116.715.593	7.020.222.149.810
- Doanh thu bán hàng	9.636.116.715.593	7.020.222.149.810
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	73.816.078.400	
- Công ty Kim khí TP Hồ Chí Minh	73.816.078.400	
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2.067.961.000	10.783.914.400
Trong đó:		
- Hàng bán bị trả lại	2.067.961.000	10.783.914.400
3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS10)	9.634.048.754.593	7.009.438.235.410
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	9.634.048.754.593	7.009.438.235.410
4 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	8.834.352.491.891	6.681.536.281.337
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	8.834.352.491.891	6.681.536.281.337
5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	676.375.869	648.241.803
- Cổ tức lợi nhuận được chia	823.468.364	212.720.000
- Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	1.676.213.057	27.159.924
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	990.487.910	138.826.537
- Lãi bán hàng trả chậm	3.943.990.487	961.511.392
Cộng	8.110.535.687	1.988.459.656
6 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
- Lãi tiền vay	87.332.075.347	121.885.890.225
- Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	116.345.042.492	38.845.952
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	81.230.962	
- Lãi chậm trả	122.141.295	154.123.436
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		
- Chi phí hoạt động tài chính khác		348.849
Cộng	203.880.490.096	122.079.208.462
7. Thu hoạt động khác	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
- Thanh lý TSCĐ	1.987.061.080	1.214.030.069
- Phí thực tập	3.000.000	15.600.000
- Cho thuê mặt bằng, kho bãi, Tài Sản	74.166.666	198.833.333
- Tiền phạt thu được	500.773.520	15.750.000
- Công suất phản kháng	17.864.333	251.207.581
- Thu từ thép phế		1.430.227.800
- Thu hồi từ bán xi bùn, vẩy cặn	112.500.000	2.642.313.150
- Các khoản xử lý	6.451	11.372
- Than tuyển đôi kho	4.092.600.600	
- Thu nhập khác	397.105.010	1.432.674.730
Cộng	7.185.077.660	7.200.648.035

	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
8. Chi hoạt động khác		
- Tiền bồi thường, tiền phạt,	2.199.223.864	24.805.240
- Chi phí hướng dẫn học sinh thực tập	2.250.000	10.485.000
- Chi phí thuê tài sản		93.279.672
- Than tuyển dôi kho	79.192.350	
- Khấu hao TSCĐ >1,6 tỷ đồng + dừng SX	14.081.155.108	401.655.977
- Thuế, phí MT	442.509.300	
- Công suất phản kháng	5.840.000	134.281.016
- Chi phí thu gom xỉ bùn, vẩy cán, thép phế		278.212.740
- Chi phí khác	121.388.792	216.661.422
Cộng	16.931.559.414	1.159.381.067
9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	412.745.041.625	152.702.669.964
+ Chi phí nhân viên quản lý	56.317.932.140	72.656.430.359
+ Chi phí vật liệu quản lý + trang bị VP	8.272.457.051	6.609.121.475
+ Chi phí khấu hao + SC TSCĐ	4.230.061.717	11.976.708.611
+ Thuế phí, lệ phí	34.469.918.759	23.188.478.556
+ Các khoản dự phòng	256.170.859.287	-11.852.118.065
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.859.103.440	9.417.340.605
+ Chi phí khác bằng tiền	43.424.709.231	40.706.708.423
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	39.173.479.494	36.722.510.433
+ Chi phí nhân viên bán hàng	6.965.771.059	8.553.923.518
+ Chi phí vật liệu bao bì + CCDC	1.111.151.034	874.772.957
+ Khấu hao TSCĐ	874.390.388	858.548.596
+ Thuế phí, lệ phí	541.627.862	513.097.427
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	22.926.576.543	17.771.850.676
+ Chi phí khác bằng tiền	6.753.962.608	8.150.317.259
33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	9 tháng - Năm 2021	9 tháng - Năm 2020
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	12.245.221.371.876	6.521.949.777.860
- Chi phí nhân công	451.685.015.664	329.808.772.908
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	106.897.870.703	106.711.110.539
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	50.736.638.527	52.459.590.692
- Chi phí khác bằng tiền	380.495.664.249	219.958.280.051
Cộng	13.235.036.561.019	7.230.887.532.050

34. Giải trình nguyên nhân chênh lệch LNST so với cùng kỳ:

- Lợi nhuận sau thuế của Quý III năm 2021 so với cùng kỳ tăng 9,56 tỷ đồng nguyên nhân do:
 - + Lợi nhuận gộp tăng 78,07 tỷ đồng
 - + Doanh thu tài chính tăng 2,12 tỷ đồng
 - + Lãi vay giảm 9,2 tỷ đồng do lãi suất giảm, dư vay giảm

9 tháng - Năm 2021

9 tháng - Năm 2020

Thu nhập của Ban giám đốc, Hội đồng quản trị

1.914.362.593

1.571.717.762

Số liệu so sánh: Số liệu đầu kỳ đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC

Ngày 15 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Nguyệt Anh

Hoàng Danh Sơn



Nguyễn Minh Hạnh

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Các khoản phải thu khác ngắn hạn	80.127.719.799	-51.971.674.147	86.776.338.528	-15.878.479.293
- Phải thu của người lao động về bảo hiểm các loại	856.184.119		736.335.817	
- Các khoản phải thu của cơ quan Bảo hiểm	5.308.000		6.804.163	
- Thuế TNCN tạm trích	918.254.951		326.181.615	
- Tiền thép phế nhập khẩu	53.141.926.200	-52.975.118.944	54.586.314.582	-14.859.485.735
- Tiền hàng thiếu của các cá nhân CN Quảng Ninh	1.003.444.797	1.003.444.797	1.008.993.558	-1.018.993.558
- Thỏa ước LĐTT + Quỹ XH từ thiện	126.583.905		1.120.396.029	
- Ăn ca + bồi dưỡng độc hại	195.203.617		441.133.455	
- Lệ phí trọng tài quốc tế	832.688.273		832.688.273	
- Tiền án phí	164.200.000		243.200.000	
- Phải thu tạm ứng	2.110.589.900		361.838.970	
- Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5.560.716.269		7.946.835.000	
- Phải thu từ NS Huyện Đông hỷ tiền đền bù tái định cư đã thu	8.583.028.500		8.583.028.500	
- Phải thu lãi chậm trả	5.886.420.117		10.249.378.598	
- Phải thu khác	743.171.151		333.209.968	
b. Phải thu khác dài hạn	42.212.093.133		54.790.492.305	
- Giá trị lợi thế vị trí địa lý	5.370.601.098		20.950.325.445	
- Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	36.841.492.035		33.840.166.860	

8. BIỂU GIẢI TRÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT

9 tháng Năm 2021

Tài khoản: 211 - Tài sản cố định hữu hình

Mã số	Chỉ tiêu	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 và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá TSCĐ							
A1	Số dư đầu kỳ	1.122.343.593.403	2.635.066.305.494	666.555.586.103	10.944.474.783		153.230.333.344	4.588.140.293.127
A2	Số tăng trong kỳ	3.190.802.185	15.763.043.319		867.778.182			19.821.623.686
A201	- Mua sắm mới		8.034.128.928		867.778.182			8.901.907.110
A202	- Đầu tư XDCB hoàn thành	3.190.802.185	7.728.914.391					10.919.716.576
A203	- Đánh giá lại TSCĐ							
A3	Số giảm trong kỳ	3.200.000	5.929.422.696	12.493.239.165	47.619.047			18.473.480.908
A301	- Thanh lý, nhượng bán		5.893.022.696	12.493.239.165	47.619.047			18.433.880.908
A308	- Điều chỉnh phân loại lại	3.200.000	36.400.000					39.600.000
A4	Dư cuối kỳ	1.125.531.195.588	2.644.899.926.117	654.062.346.938	11.764.633.918		153.230.333.344	4.589.488.435.905
B	Giá trị đã hao mòn lũy kế							
B1	Dư đầu kỳ	777.114.905.552	1.867.710.149.846	429.231.565.453	10.075.754.384		145.231.945.394	3.229.364.320.629
B2	Tăng trong kỳ	20.787.174.574	55.983.086.193	15.565.390.181	262.274.215		450.332.130	93.048.257.293
B201	- Khấu hao trong Kỳ	20.666.432.866	55.832.638.114	15.524.927.523	262.274.215		450.332.130	92.736.604.848
B20101	+ Tính vào giá thành	20.413.705.762	55.832.638.114	15.524.927.523	262.274.215		450.332.130	92.483.877.744
B20102	+ Vốn phúc lợi	252.727.104						252.727.104
B209	- Tăng khác	120.741.708	150.448.079	40.462.658				311.652.445
B3	Số giảm trong kỳ		5.893.022.696	12.493.239.165	47.619.047			18.433.880.908
B301	- Thanh lý, nhượng bán		5.893.022.696	12.493.239.165	47.619.047			18.433.880.908
B302	- Giảm do điều chỉnh QTDA							
B4	Số cuối kỳ	797.902.080.126	1.917.800.213.343	432.303.716.469	10.290.409.552		145.682.277.524	3.303.978.697.014
C	Giá trị còn lại							
C1	Số dư đầu kỳ	345.228.687.851	767.356.155.648	237.324.020.650	868.720.399		7.998.387.950	1.358.775.972.498
C2	Số dư cuối kỳ	327.629.115.462	727.099.712.774	221.758.630.469	1.474.224.366		7.548.055.820	1.285.509.738.891

10. BIỂU GIẢI TRÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH HỢP NHẤT

9 tháng Năm 2021

Tài khoản: 213 - Tài sản cố định vô hình

Mã số	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
A	Nguyên giá TSCĐ								
A1	Số dư đầu kỳ	44.090.882.400				3.199.056.797		110.631.135.828	157.921.075.025
A2	Số tăng trong năm					95.000.000			95.000.000
A201	- Mua sắm mới					95.000.000			95.000.000
A202	- Đầu tư XD CB hoàn thành								
A3	Số giảm trong kỳ								
A4	Số cuối kỳ	44.090.882.400				3.294.056.797		110.631.135.828	158.016.075.025
B	Giá trị hao mòn lũy kế								
B1	Số dư đầu kỳ	6.029.876.663				3.028.870.297		79.689.189.764	88.747.936.724
B2	Số tăng trong kỳ	756.235.269				85.271.218		13.260.834.027	14.102.340.514
B201	- Khấu hao trong năm	756.235.269				85.271.218		13.260.834.027	14.102.340.514
B20101	+ Tính vào giá thành	756.235.269				85.271.218		13.260.834.027	14.102.340.514
B3	Số giảm trong kỳ								
B4	Số cuối kỳ	6.786.111.932				3.114.141.515		92.950.023.791	102.850.277.238
C	Giá trị còn lại								
C1	- Tại ngày đầu năm	38.061.005.737				170.186.500		30.941.946.064	69.173.138.301
C2	- Tại ngày cuối năm	37.304.770.468				179.915.282		17.681.112.037	55.165.797.787

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

TT	CHỈ TIÊU	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHẢI NỘP KỲ NÀY	SỐ ĐÃ NỘP KỲ NÀY	SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
1	Thuế GTGT hàng nội địa	-	1.263.488.589	91.152.429.883	44.099.574.043	-	48.316.344.429
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	56.423.902.562	56.423.902.562	-	-
3	Thuế nhập khẩu (TK 33333)	-	-	2.062.295.808	2.062.295.808	-	-
4	Thuế TNDN (TK 3334)	-	15.609.335.253	29.218.497.414	27.343.122.327	-	17.484.710.340
5	Thuế thu nhập cá nhân (TK 3335)	35.977.938	5.190.000	2.758.619.561	2.723.627.794	-	4.203.829
6	Thuế tài nguyên (TK 3336)	-	5.601.954.070	26.245.268.633	29.154.290.775	-	2.692.931.928
7	Thuế đất (TK 3337)	-	-	36.271.017.324	27.335.313.331	-	8.935.703.993
8	Thuế BVMT (TK 33381)	-	105.210.450	507.323.850	544.533.300	-	68.001.000
9	Thuế môn bài (TK 33382)	-	-	21.000.000	21.000.000	-	-
10	Phí BVMT (TK 33391)	60.827.450	2.467.119.490	15.446.043.958	16.487.166.278	-	1.365.169.720
11	Phí cấp quyền KTKS (TK 33392)	-	57.895.056.984	24.431.421.054	76.976.857.838	-	5.349.620.200
12	Phí SD đường sắt (33393)	-	-	-	-	-	-
13	Phí SD tài liệu địa chất (33394)	-	9.287.083.000	-	9.287.083.000	-	-
14	Phí cấp quyền KT TN nước (33395)	-	1.013.532.000	1.061.162.100	1.995.593.100	-	79.101.000
	Cộng	96.805.388	93.247.969.836	285.598.982.147	294.454.360.156	0	84.295.786.439

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

TT	Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
1	Số dư đầu năm trước	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-154.441.933.721	179.697.334.980	17.361.822.129	1.912.484.990.627
	- Số tăng trong năm trước				3.632.531.820	16.474.931.431	1.803.742.191	21.911.205.442
	- ĐC thuế TNDN theo ND 68					-29.911.052.525		-29.911.052.525
2	Số dư đầu năm nay	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-150.809.401.901	166.261.213.886	19.165.564.320	1.904.485.143.544
	- Phát sinh tăng 9T-2021					112.563.939.312	478.868.694	113.042.808.006
	- CL tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ				34.464.359.409			34.464.359.409
3	Số dư cuối kỳ này	1.840.000.000.000	-41.070.000	29.908.837.239	-116.345.042.492	278.825.153.198	19.644.433.014	2.051.992.310.959

	Cuối kỳ	Tỷ lệ	Đầu kỳ	Tỷ lệ
Vốn góp của Tổng Công ty Thép Việt Nam	1.196.000.000.000	65,00	1.196.000.000.000	65,00
Vốn góp của Công ty Thái Hưng	368.000.000.000	20,00	368.000.000.000	20,00
Vốn góp của các cổ đông khác	275.889.000.000	14,99	275.889.000.000	14,99
Cổ phiếu quỹ	111.000.000	0,01	111.000.000	0,01
	<u>1.840.000.000.000</u>		<u>1.840.000.000.000</u>	