

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và  
các công ty con**

**Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ tại  
ngày 30 tháng 06 năm 2017**

*(Số liệu trước kiểm toán)*



**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 6 năm 2017**

**Mẫu B 01 – DN/HN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>30/06/2017 VND</b>	<b>1/1/2017 VND</b>
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>Tài sản ngắn hạn</b> <b>(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>2.071.838.209.678</b>	<b>2.061.068.462.527</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>135.763.276.587</b>	<b>112.055.281.595</b>
Tiền	111		134.438.570.349	109.763.259.430
Các khoản tương đương tiền	112		1.324.706.238	2.292.022.165
<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	<b>17.898.339.006</b>
Chứng khoán kinh doanh	121		-	9.727.200.759
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	(2.479.617.759)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	10.650.756.006
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.179.868.771.093</b>	<b>1.267.647.921.506</b>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		177.721.150.987	199.017.576.347
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		467.511.162.253	469.091.942.402
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		29.500.000.000	109.450.000.000
Phải thu ngắn hạn khác	136		533.235.850.294	518.737.060.901
Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(29.118.450.299)	(29.259.140.878)
Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1.019.057.858	610.482.734
<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>732.547.979.774</b>	<b>644.202.402.445</b>
Hàng tồn kho	141		737.989.973.191	649.644.395.862
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(5.441.993.417)	(5.441.993.417)
<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>23.658.182.224</b>	<b>19.264.517.975</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		14.649.361.580	14.806.153.880
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		8.391.837.336	4.451.896.288
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		616.983.308	6.467.807

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 6 năm 2017 (tiếp theo)**

Mẫu B 01 – DN/HN  
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017 VND	1/1/2017 VND
<b>Tài sản dài hạn</b> (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>2.022.142.963.020</b>	<b>1.926.264.672.773</b>
<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>121.322.517.978</b>	<b>119.651.717.978</b>
Phải thu dài hạn của khách hàng	211		108.676.279	108.676.279
Trả trước cho người bán dài hạn	212		80.000.000.000	80.000.000.000
Phải thu dài hạn khác	216		41.322.517.978	39.651.717.978
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(108.676.279)	(108.676.279)
<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>598.015.208.594</b>	<b>566.207.380.069</b>
Tài sản cố định hữu hình	221		265.372.107.338	232.400.906.440
Nguyên giá	222		1.072.247.817.848	1.025.517.906.713
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(806.875.710.510)	(793.117.000.273)
Tài sản cố định vô hình	227		332.643.101.256	333.806.473.629
Nguyên giá	228		365.357.637.572	365.357.637.572
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(32.714.536.316)	(31.551.163.943)
<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>16.423.915.967</b>	<b>17.082.549.863</b>
Nguyên giá	231		19.502.673.766	19.502.673.766
Giá trị hao mòn lũy kế	232		(3.078.757.799)	(2.420.123.903)
<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>152.010.310.158</b>	<b>98.241.888.725</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		152.010.310.158	98.241.888.725
<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>845.001.575.297</b>	<b>838.445.869.757</b>
Đầu tư vào các công ty liên kết	252		616.966.529.493	611.610.823.953
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		226.835.045.804	226.835.045.804
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		1.200.000.000	-
<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>289.369.435.026</b>	<b>286.635.266.381</b>
Chi phí trả trước dài hạn	261		257.651.446.919	252.800.574.200
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		6.408.731.850	6.490.570.066
Lợi thế thương mại	269		25.309.256.257	27.344.122.115
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b> (270 = 100 + 200)	<b>270</b>		<b>4.093.981.172.698</b>	<b>3.987.333.135.300</b>

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 6 năm 2017 (tiếp theo)**

Mẫu B 01 – DN/HN  
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017 VND	1/1/2017 VND
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>2.941.020.975.802</b>	<b>2.869.377.560.615</b>
<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.825.987.142.252</b>	<b>1.804.887.056.488</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	311		291.283.572.799	232.696.513.644
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		124.467.487.255	109.942.126.886
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		109.452.379.673	124.031.020.825
Phải trả người lao động	314		7.840.750.884	5.856.268.254
Chi phí phải trả ngắn hạn	315		201.776.284.417	236.279.720.371
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		35.640.000	35.640.000
Phải trả ngắn hạn khác	319		109.606.629.397	87.275.431.721
Vay ngắn hạn	320		967.123.596.369	994.369.533.329
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		14.400.801.458	14.400.801.458
<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.115.033.833.550</b>	<b>1.064.490.504.127</b>
Chi phí phải trả dài hạn	333		248.910.663.983	248.910.663.983
Phải trả dài hạn khác	337		109.800.000.000	109.810.000.000
Vay dài hạn	338		756.323.169.567	705.769.840.144
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)</b>	<b>400</b>		<b>1.152.960.196.896</b>	<b>1.117.955.574.685</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1.152.960.196.896</b>	<b>1.117.955.574.685</b>
Vốn cổ phần	411		680.704.850.000	680.704.850.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		27.598.330.000	27.598.330.000
Cổ phiếu quỹ	415		(18.591.000.000)	(18.591.000.000)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		7.385.337	7.385.337
Quỹ đầu tư phát triển	418		45.730.454.596	45.730.454.596
Lợi nhuận chưa phân phối	421		412.071.906.147	377.198.174.347
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		377.198.174.347	144.659.810.627
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		34.873.731.800	232.538.363.720
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		5.438.270.816	5.307.380.405
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>4.093.981.172.698</b>	<b>3.987.333.135.300</b>

Ngày 31 tháng 7 năm 2017

Người lập:



Lê Nguyễn Huyền Linh  
Kế toán

Người duyệt:





Nguyễn Văn Dư  
Giám đốc tài chính  
kiêm Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc ngày 30 tháng 06**  
**năm 2017**

Mẫu B 02 – DN/HN  
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày	Từ ngày
			01/01/2017 đến ngày 30/6/2017 VND	01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		659.889.414.961	789.010.668.750
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		46.107.086.225	40.419.613.587
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>613.782.328.736</b>	<b>748.591.055.163</b>
Giá vốn hàng bán	11		434.282.862.981	484.113.826.570
<b>Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>179.499.465.755</b>	<b>264.477.228.593</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	21		45.416.466.614	38.492.614.548
Chi phí tài chính	22		38.371.622.255	38.497.201.885
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		38.472.675.016	63.894.203.373
Phần lỗ trong các công ty liên kết	24		(5.767.734.479)	(5.968.922.066)
Chi phí bán hàng	25		92.530.110.726	91.940.080.675
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		49.585.139.329	54.709.753.615
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}</b>	<b>30</b>		<b>38.661.325.580</b>	<b>111.853.884.900</b>
Thu nhập khác	31		2.970.799.949	2.088.077.658
Chi phí khác	32		2.806.812.202	2.607.409.175
<b>Kết quả từ các hoạt động khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>163.987.747</b>	<b>(519.331.517)</b>
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>38.825.313.327</b>	<b>111.334.553.383</b>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3.738.852.899	17.361.837.539
(Lợi ích)/chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		81.838.217	1.948.452.632
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) (mang sang trang sau)</b>	<b>60</b>		<b>35.004.622.211</b>	<b>92.024.263.212</b>

*Handwritten mark*

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc ngày 30 tháng 6**  
**năm 2017 (tiếp theo)**

**Mẫu B 02 – DN/HN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC*  
*ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	Mã	Thuyết	Từ ngày	Từ ngày
	số	minh	01/01/2017 đến	01/01/2016 đến
			ngày 30/6/2017	ngày 30/6/2016
			VND	VND
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b> <b>(60 = 50 - 51 - 52) (mang từ trang trước sang)</b>	<b>60</b>		<b>35.004.622.211</b>	<b>92.024.263.212</b>
<b>Phân bổ:</b>				
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		34.873.731.800	91.694.245.600
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		130.890.411	330.017.612
<b>Lãi trên cổ phiếu</b>				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		519	1.539

Ngày 31 tháng 7 năm 2017

Người lập:



Lê Nguyễn Huyền Linh  
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Văn Dur  
Giám đốc tài chính  
kiêm Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017**

**Mẫu B 03 – DN/HN**

*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017 VND</b>	<b>Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 VND</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>38.825.313.327</b>	<b>111.334.553.381</b>
<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>				
Khấu hao và phân bổ	02		23.832.708.019	19.603.880.542
Các khoản dự phòng	03		(2.620.308.339)	(27.162.437.580)
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Xóa sổ tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	05		-	-
Lãi từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	05		-	(174.337.572)
Lỗ từ thanh lý đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	05		(1.763.534.189)	-
Lỗ được chia từ các công ty liên kết	05		5.767.734.479	5.968.922.066
Thu nhập lãi tiền gửi, cho vay và hợp tác đầu tư	05		(15.613.893.747)	(34.527.067.982)
Thu nhập cổ tức	05		(10.368.028.800)	(3.780.018.000)
Chi phí lãi vay	06		38.472.675.016	63.894.203.373
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>76.532.665.766</b>	<b>135.157.698.228</b>
Biến động các khoản phải thu và tài sản ngắn hạn khác	09		16.622.071.262	119.685.692.961
Biến động hàng tồn kho	10		(93.947.542.311)	52.781.908.138
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		38.432.641.636	65.328.084.958
Biến động chi phí trả trước	12		(968.952.808)	(3.608.858.548)
Biến động chứng khoán kinh doanh	13		9.727.200.759	122.645.880
Tiền lãi vay đã trả	14		(27.339.813.406)	(55.116.355.729)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.182.169.769)	(6.500.000.000)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	(4.500.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>14.876.101.129</b>	<b>307.846.315.889</b>

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho năm kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017**  
**(tiếp theo)**

**Mẫu B 09 – DN/HN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017 VND</b>	<b>Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 VND</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(105.593.671.419)	(188.817.789.714)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22		2.585.698.364	223.709.091
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ	23		-	(638.750.000)
Tiền thu thuần từ tiền gửi có kỳ hạn	24			
Tiền thu hồi các khoản cho vay	24		79.950.000.000	4.000.000.000
Tiền thu từ hợp đồng hợp tác đầu tư	24			
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(8.071.344.000)
Tiền chi đầu tư vào các công ty liên kết	25		(12.323.439.998)	-
Tiền thu từ thanh lý đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		10.650.756.006	-
Tiền thu lãi tiền gửi và cho vay	27		736.581.240	7.825.117.649
Tiền thu từ cổ tức	27		10.368.028.800	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(13.626.047.007)</b>	<b>(185.479.056.974)</b>



**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho năm kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017**  
**(tiếp theo)**

**Mẫu B 09 – DN/HN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC*  
*ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/6/2017 VND	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016 VND
-------	-------------	---	---

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

Thu từ vốn góp của cổ đông thiểu số vào công ty con	31	-	-
Thu từ phát hành lại cổ phiếu quỹ	31	-	-
Tiền chi mua lại cổ phiếu quỹ	32		
Tiền thu từ vay ngắn hạn và dài hạn	33	873.596.952.403	794.420.381.683
Tiền nhận từ hợp đồng hợp tác đầu tư	33		
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(850.289.559.940)	(818.880.125.411)
Tiền trả cổ tức	36	(849.451.700)	(381.920.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>22.457.940.763</b>	<b>(24.841.663.728)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>	<b>23.707.994.885</b>	<b>97.525.595.187</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>112.055.281.595</b>	<b>197.702.139.713</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70 = 50 + 60)</b>	<b>70</b>	<b>135.763.276.480</b>	<b>295.227.734.900</b>

Ngày 31 tháng 7 năm 2017

Người lập:



Lê Nguyễn Huyền Linh  
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Văn Dư  
Giám đốc tài chính  
kiêm Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc