

**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 2019  
*(Số liệu trước kiểm toán)*



**Công ty Cổ phần Đồng Tâm**  
**Thông tin về Công ty**

**Giấy Chứng nhận**

**Đăng ký Doanh nghiệp** 1100548578

ngày 10 tháng 9 năm 2002

Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp đã được điều chỉnh nhiều lần, và lần điều chỉnh gần nhất là Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp số 1100548578 ngày 4 tháng 6 năm 2014. Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp và các giấy chứng nhận điều chỉnh do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Long An cấp.

**Hội đồng Quản trị**

Ông Võ Quốc Thắng  
Ông Võ Văn Khuyến  
Ông Nguyễn Văn Hùng  
Ông Nguyễn Văn An  
Bà Huỳnh Thị Hồng Thắm

Chủ tịch  
Phó Chủ tịch  
Thành viên  
Thành viên  
Thành viên

**Ban Tổng Giám đốc**

Ông Nguyễn Văn Hùng  
Ông Thái Văn Anh  
Bà Nguyễn Thị Thu Hồng

Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc

**Giám đốc Tài chính**

Ông Nguyễn Văn Dư

**Kế toán trưởng**

Bà Phan Thị Quế Phương

**Ban Kiểm soát**

Bà Mai Thị Mộng Thư  
Ông Trương Tấn Vĩnh  
Bà Nguyễn Ngọc Thiên Hương

Trưởng Ban Kiểm Soát  
Thành viên  
Thành viên

**Trụ sở đăng ký**

Số 7, Khu phố 6  
Thị trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức  
Tỉnh Long An  
Việt Nam

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019**

**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>30-06-19 VND</b>	<b>01-01-19 VND</b>
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>Tài sản ngắn hạn</b> <b>(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>2.594.490.426.073</b>	<b>2.260.907.278.063</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>4</b>	<b>283.977.210.498</b>	<b>52.709.916.611</b>
Tiền	111		273.511.568.946	43.281.670.420
Các khoản tương đương tiền	112		10.465.641.552	9.428.246.191
<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>224.458.987.198</b>	<b>72.092.915.600</b>
Chứng khoán kinh doanh	121	5	272.594.104.213	101.501.245.804
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	5	(48.535.117.015)	(31.320.810.204)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	5	400.000.000	1.912.480.000
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.053.357.360.538</b>	<b>1.192.528.416.398</b>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	8	418.567.512.480	471.728.369.786
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	9	478.198.677.884	373.180.580.691
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
Phải thu ngắn hạn khác	136	10	174.700.036.871	365.968.802.462
Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137	11	(18.576.317.126)	(18.741.817.126)
Tài sản thiếu chờ xử lý	139		467.450.429	392.480.585
<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>12</b>	<b>978.341.286.391</b>	<b>877.154.880.070</b>
Hàng tồn kho	141		987.695.821.007	890.080.457.906
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(9.354.534.616)	(12.925.577.836)
<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>54.355.581.448</b>	<b>66.421.149.384</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	35.939.612.568	60.798.142.670
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		18.131.379.600	5.544.313.138
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	24	284.589.280	78.693.576

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019 (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	30-06-19 VND	01-01-19 VND
<b>Tài sản dài hạn</b>				
(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>1.889.146.397.038</b>	<b>1.880.322.229.322</b>
<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>205.528.027.761</b>	<b>216.796.126.593</b>
Phải thu dài hạn của khách hàng	211	8	110.635.702	110.635.702
Trả trước cho người bán dài hạn	212	9	-	-
Phải thu về cho vay dài hạn	215		90.905.152.000	107.805.152.000
Phải thu dài hạn khác	216	10	114.622.875.761	108.990.974.593
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	11	(110.635.702)	(110.635.702)
<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>817.128.460.873</b>	<b>774.582.767.606</b>
Tài sản cố định hữu hình	221	15	506.179.821.746	464.054.054.722
Nguyên giá	222		1.368.600.949.524	1.298.377.304.599
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(862.421.127.778)	(834.323.249.877)
Tài sản cố định vô hình	227	16	310.948.639.127	310.528.712.884
Nguyên giá	228		344.202.359.919	343.162.772.012
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(33.253.720.792)	(32.634.059.128)
<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>17</b>	<b>13.787.779.117</b>	<b>14.448.014.275</b>
Nguyên giá	231		19.502.673.766	19.502.673.766
Giá trị hao mòn lũy kế	232		(5.714.894.649)	(5.054.659.491)
<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>19</b>	<b>154.608.529.971</b>	<b>99.345.857.850</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		154.608.529.971	99.345.857.850
<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>582.624.956.602</b>	<b>657.090.514.378</b>
Đầu tư vào các công ty liên kết	252	6	582.591.156.602	657.056.714.378
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	7	33.800.000	33.800.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>115.468.642.714</b>	<b>118.058.948.620</b>
Chi phí trả trước dài hạn	261	14	92.675.762.335	91.616.244.768
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	20	5.212.273.622	7.239.271.855
Lợi thế thương mại	269	18	17.580.606.757	19.203.431.997
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>4.483.636.823.111</b>	<b>4.141.229.507.385</b>
(270 = 100 + 200)				

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019 (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	30-06-19 VND	01-01-19 VND
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>3.032.641.964.281</b>	<b>2.766.623.116.844</b>
<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.062.612.276.993</b>	<b>2.046.640.083.747</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	311	21	414.702.828.206	288.362.505.258
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	22	25.718.442.833	52.199.905.279
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	23	113.197.040.028	138.379.423.879
Phải trả người lao động	314		20.372.185.820	18.094.792.764
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	25	83.401.683.428	123.149.694.199
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	393.512.428
Phải trả ngắn hạn khác	319	26	413.535.225.418	467.124.584.543
Vay ngắn hạn	320	27.1	976.425.736.566	943.672.530.703
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	28	15.259.134.694	15.263.134.694
<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>970.029.687.288</b>	<b>719.983.033.097</b>
Phải trả người bán dài hạn	331	21	2.079.507.412	2.079.507.412
Chi phí phải trả dài hạn	333	25	278.680.507.345	257.399.298.602
Phải trả dài hạn khác	337	26	210.533.674.372	59.383.000.000
Vay dài hạn	338	27.2	478.735.998.159	401.121.227.083
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)</b>	<b>400</b>		<b>1.450.994.858.830</b>	<b>1.374.606.390.541</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>29</b>	<b>1.450.994.858.830</b>	<b>1.374.606.390.541</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		-	-
Quỹ đầu tư phát triển	418		47.600.206.721	47.600.206.721
Lợi nhuận chưa phân phối	421		671.658.613.313	596.287.913.673
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		596.287.913.673	406.312.380.513
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		75.370.699.640	189.975.533.160
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		42.023.858.796	41.006.090.147
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>4.483.636.823.111</b>	<b>4.141.229.507.385</b>

*Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này*

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019 (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)*

Ngày 15 tháng 07 năm 2019

Người lập:



Phan Thị Quế Phương  
Kế toán trưởng

Người kiểm tra:



Nguyễn Văn Dư  
Giám đốc Tài chính

Người duyệt:



Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc

*Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này*

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019**

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 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019 VND	Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018 VND
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1</b>	<b>30</b>	<b>925.403.833.276</b>	<b>1.042.927.738.414</b>
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2</b>	<b>30</b>	<b>58.025.745.718</b>	<b>54.541.822.401</b>
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>867.378.087.558</b>	<b>988.385.916.013</b>
<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>31</b>	<b>598.154.719.881</b>	<b>639.518.299.458</b>
<b>Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>269.223.367.677</b>	<b>348.867.616.555</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	21	32	117.275.687.909	13.696.562.619
Chi phí tài chính	22	33	80.023.914.537	80.541.060.153
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>62.547.106.630</i>	<i>79.013.646.725</i>
Phần lỗ trong các công ty liên kết	24		(13.956.493.405)	(11.032.323.532)
Chi phí bán hàng	25	34	136.685.215.033	113.760.943.352
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	35	65.234.120.865	60.455.512.818
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}</b>	<b>30</b>		<b>90.599.311.746</b>	<b>96.774.339.319</b>
Thu nhập khác	31	36	1.083.334.180	24.417.270.960
Chi phí khác	32		1.550.064.729	62.804.160.292
		37		
<b>Kết quả từ các hoạt động khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>(466.730.549)</b>	<b>(38.386.889.332)</b>
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>90.132.581.197</b>	<b>58.387.449.987</b>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		11.579.424.675	25.954.619.959
(Lợi ích)/chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		2.026.998.233	(484.904.314)
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)</b>	<b>60</b>		<b>76.526.158.289</b>	<b>32.917.734.342</b>
<b>Phân bổ:</b>				
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		75.370.699.640	33.242.856.968
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1.155.458.649	(325.222.625)
<b>Lãi trên cổ phiếu</b>				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.121	495

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019 (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)*

Ngày 15 tháng 07 năm 2019

Người lập:



Phan Thị Quế Phương  
Kế toán trưởng

Người kiểm tra:



Nguyễn Văn Dư  
Giám đốc Tài chính

Người duyệt:



Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc



*Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này*



**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019**  
**(Phương pháp gián tiếp)**

**Mẫu B 03 – DN/HN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019 VND</b>	<b>Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018 VND</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>1</b>		<b>90.132.581.197</b>	<b>58.387.449.988</b>
<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>				
Khấu hao và phân bổ	2		35.809.572.981	30.792.277.644
Các khoản dự phòng	3		13.477.763.591	-
Lãi/Lỗ từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	5		(101.998.183)	(8.872.727)
Lãi từ việc đánh giá lại cổ phiếu STT khi sáp nhập vào Gỗ Trường Thành	5		(110.583.794.038)	-
Lãi từ thanh lý đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	5		-	-
Lỗ được chia từ các công ty liên kết	5		13.956.493.405	11.032.323.532
Thu nhập lãi tiền gửi, cho vay và hợp tác đầu tư	5		(6.593.628.432)	(12.782.941.764)
Chi phí lãi vay	6		62.547.106.630	79.013.646.725
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>		<b>98.644.097.151</b>	<b>166.433.883.398</b>
Biến động các khoản phải thu và tài sản ngắn hạn khác	9		117.026.202.056	60.477.727.439
Biến động hàng tồn kho	10		(110.279.068.268)	(19.962.315.804)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		187.508.606.112	94.795.049.755
Biến động chi phí trả trước	12		32.270.642.015	4.233.974.305
Biến động chứng khoán kinh doanh	13		-	-
Tiền lãi vay đã trả	14		(70.065.312.968)	(42.513.147.987)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(31.732.313.409)	(8.818.006.166)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(4.000.000)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>223.368.852.689</b>	<b>254.647.164.940</b>

*Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này*

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019**  
**(Phương pháp gián tiếp)**

Mẫu B 03 – 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 01/01/2019	Từ ngày 01/01/2018
			đến ngày 30/06/2019	đến ngày 30/06/2018
			VND	VND
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(130.208.950.335)	(174.882.074.371)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22		1.271.520.942	83.872.727
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ	23		(400.000.000)	-
Tiền thu hồi các khoản cho vay, tiền gửi có kỳ hạn, tiền thu từ hợp đồng hợp tác đầu tư	24		22.212.480.000	-
Tiền thu lãi tiền gửi, cho vay và cổ tức	27		7.079.119.052	12.782.941.764
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(100.045.830.341)</b>	<b>(162.015.259.880)</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
Tiền thu từ góp vốn của cổ đông thiểu số vào công ty con	32		-	34.300.000.000
Tiền thu từ vay ngắn hạn và dài hạn	33		1.086.113.904.688	1.259.827.814.855
Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(975.745.927.749)	(1.143.542.111.595)
Tiền trả cổ tức	36		(2.423.705.400)	(1.514.158.230)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>107.944.271.539</b>	<b>149.071.545.030</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>231.267.293.887</b>	<b>241.703.450.090</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>52.709.916.611</b>	<b>36.973.847.888</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70 = 50 + 60)</b>	<b>70</b>	<b>1.</b>	<b>283.977.210.498</b>	<b>278.677.297.978</b>

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất này

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con**  
**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất tại ngày 30 tháng 06 năm 2019**  
**(Phương pháp gián tiếp)**

**Mẫu B 03 – DN/HN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC*  
*ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Ngày 15 tháng 07 năm 2019

Người lập:

Phan Thị Quế Phương  
*Kế toán trưởng*

Người kiểm tra:

Nguyễn Văn Dư  
*Giám đốc Tài chính*

Người duyệt:

Nguyễn Văn Hùng  
*Tổng Giám đốc*