

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Thép Mê Lin  
Địa chỉ: Khu hành chính số 8, P Đồng Đa, TP Vinh  
Yên, Vinh Phúc

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4/2021

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Kỳ này Năm nay         | Kỳ này Năm trước       | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                                      | 1         | VI.1        | 161,679,954,717        | 330,217,442,503        | 694,599,807,613                           | 974,959,698,842                             |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu  | 2         | VI.2        | 94,699,488             | 12,163,474             | 7,348,293,166                             | 173,280,676                                 |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)</b>          | <b>10</b> | VI.3        | <b>161,585,255,229</b> | <b>330,205,279,029</b> | <b>687,251,514,447</b>                    | <b>974,786,418,166</b>                      |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11        | VI.4        | 149,015,665,600        | 313,447,561,474        | 579,003,283,262                           | 917,634,301,676                             |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)</b>           | <b>20</b> |             | <b>12,569,589,629</b>  | <b>16,757,717,555</b>  | <b>108,248,231,185</b>                    | <b>57,152,116,490</b>                       |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính   | 21        | VI.5        | 2,165,869,750          | 109,036,376            | 2,534,726,002                             | 305,492,598                                 |
| 7. Chi phí tài chính   | 22        | VI.6        | 3,787,042,492          | 7,108,373,101          | 17,134,728,061                            | 30,650,168,667                              |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay  | 23        |             | 3,786,755,015          | 7,108,373,101          | 17,134,440,584                            | 30,617,209,245                              |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết                              | 24        |             |                        |                        |   |   |
| 9. Chi phí bán hàng  | 25        | VI.9        | 1,359,542,052          | 1,391,332,919          | 4,102,404,283                             | 5,007,235,647                               |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 26        | VI.9        | 3,460,300,113          | 2,159,165,168          | 11,457,141,724                            | 11,060,406,699                              |
| <b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}</b> | <b>30</b> |             | <b>6,128,574,722</b>   | <b>6,207,882,743</b>   | <b>78,088,683,119</b>                     | <b>10,739,798,075</b>                       |
| 12. Thu nhập khác  | 31        | VI.7        | 100,695,939            | 2,058,712              | 116,742,693                               | 5,901,293                                   |
| 13. Chi phí khác   | 32        | VI.8        | 84,559,127             | 262,693                | 89,793,159                                | 93,922,369                                  |
| <b>14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>                                       | <b>40</b> |             | <b>16,136,812</b>      | <b>1,796,019</b>       | <b>26,949,534</b>                         | <b>(88,021,076)</b>                         |
| <b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>                    | <b>50</b> |             | <b>6,144,711,534</b>   | <b>6,209,678,762</b>   | <b>78,115,632,653</b>                     | <b>10,651,776,999</b>                       |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành  | 51        | VI.11       | 944,412,947            | 1,260,981,535          | 15,358,225,355                            | 2,306,069,495                               |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | 52        |             |                        |                        |   |   |
| <b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)</b>          | <b>60</b> |             | <b>5,200,298,587</b>   | <b>4,948,697,227</b>   | <b>62,757,407,298</b>                     | <b>8,345,707,504</b>                        |

| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này Năm nay | Kỳ này Năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước |
|---|-------|-------------|----------------|------------------|---|---|
| 19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ                 | 61    |             |                |                  |   |   |
| 20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát | 62    |             |                |                  |   |   |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                  | 70    |             | 347            | 330              | 4,184                                     | 556   |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                | 71    |             |                |                  |   |   |

Vĩnh Yên, ngày 17 tháng 1 năm 2022

**Người lập biểu**

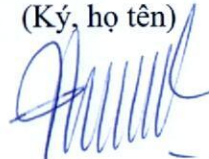
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Khánh**

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Đỗ Thị Kiệm**

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Phạm Quang**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                         | <b>100</b> |             | <b>618,510,824,991</b> | <b>481,261,745,772</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>7,318,827,760</b>   | <b>11,448,873,374</b>  |
| 1. Tiền   | 111        | V.01        | 7,318,827,760          | 11,448,873,374         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>7,500,000,000</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        |             | 7,500,000,000          |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>97,593,912,138</b>  | <b>75,976,773,621</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | V.02        | 58,510,418,313         | 58,171,091,799         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        | V.03        | 114,633,306            | 222,053,511            |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             |                        |                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |             |                        |                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | V.04        | 45,770,206,300         | 24,489,339,092         |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        |             | (6,801,345,781)        | (6,905,710,781)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>494,234,581,370</b> | <b>393,790,766,674</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.07        | 494,234,581,370        | 393,790,766,674        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>11,863,503,723</b>  | <b>45,332,103</b>      |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             |                        |                        |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 11,861,003,723         | 45,332,103             |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        |             | 2,500,000              |                        |
| 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>88,484,102,872</b>  | <b>122,111,221,595</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>-</b>               | <b>30,000,000,000</b>  |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             |                        |                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             |                        |                        |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 213        |             |                        |                        |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                          | 214        |             |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             |                        |                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            | 216        |             |                        | 30,000,000,000         |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             |                        |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>77,892,650,153</b>  | <b>84,173,613,729</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.08        | <b>73,631,106,466</b>  | <b>79,896,614,846</b>  |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 159,147,630,048        | 158,156,418,230        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (85,516,523,582)       | (78,259,803,384)       |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        |             | -                      | -                      |
| - Nguyên giá  | 225        |             |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 226        |             |                        |                        |
| 3. Tài sản cố định vô hình                          | 227        | V.09        | <b>4,261,543,687</b>   | <b>4,276,998,883</b>   |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 6,126,096,534          | 6,126,096,534          |

|   |            |             |                        |                        |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229        |             | (1,864,552,847)        | (1,849,097,651)        |
| III. Bất động sản đầu tư                            | 230        |             |                        |                        |
| - Nguyên giá  | 231        |             |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 232        |             |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |             | <b>640,235,467</b>     | <b>640,235,467</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | V.05        | 640,235,467            | 640,235,467            |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn                         | 250        |             |                        |                        |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        |             |                        |                        |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)            | 254        |             |                        |                        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        |             |                        |                        |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | <b>9,951,217,252</b>   | <b>7,297,372,399</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.06        | 9,951,217,252          | 7,297,372,399          |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        |             |                        |                        |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |             |                        |                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |             |                        |                        |
| 5. Lợi thế thương mại                               | 269        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>          | <b>270</b> |             | <b>706,994,927,863</b> | <b>603,372,967,367</b> |
| <b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>                              | <b>300</b> |             | <b>451,180,911,661</b> | <b>410,316,358,463</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>448,485,121,661</b> | <b>407,968,819,463</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | V.11        | 202,704,185,730        | 73,101,811,634         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        | V.12        | 950,917,001            | 2,560,236,257          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | V.13        | 4,483,556,139          | 1,582,610,408          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | -                      | -                      |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.14        | 188,396,372            | 325,296,374            |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             | -                      | -                      |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             | -                      | -                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        | V.14        | 2,058,079,530          | 2,415,610,775          |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.14        | 1,618,500              | 4,963,200              |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V.10        | 238,098,368,389        | 327,978,290,815        |
| 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>2,695,790,000</b>   | <b>2,347,539,000</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        |             |                        |                        |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |             |                        |                        |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        |             |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        | V.15        | 2,695,790,000          | 2,347,539,000          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        |             |                        |                        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        |             |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                                 | 340        |             |                        |                        |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                 | 341        |             |                        |                        |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        |             |                        |                        |
| <b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                           | <b>400</b> |             | <b>255,814,016,202</b> | <b>193,056,608,904</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>V.16</b> | <b>255,814,016,202</b> | <b>193,056,608,904</b> |

|  |            |                        |                        |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        | 150,000,000,000        | 150,000,000,000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       | 150,000,000,000        | 150,000,000,000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |                        |                        |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |                        |                        |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            | 415        |                        |                        |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 417        |                        |                        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |                        |                        |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        |                        |                        |
| <b>11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>   | <b>421</b> | <b>105,814,016,202</b> | <b>43,056,608,904</b>  |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       | 43,056,608,904         | 34,710,901,400         |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       | 62,757,407,298         | 8,345,707,504          |
| 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> |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |                        |                        |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> | <b>706,994,927,863</b> | <b>603,372,967,367</b> |

### C CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | Số cuối năm (3) | Số đầu năm (3) |
|---|-------------|-----------------|----------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài<br>2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công<br>3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược<br>4. Nợ khó đòi đã xử lý<br>5. Ngoại tệ các loại<br>6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | 24          |                 |                |

Vĩnh Yên, ngày 17 tháng 1 năm 2022

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Khánh

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Đỗ Thị Kiệm



Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên)



Phạm Quang

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đông Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Kỳ hoạt động từ 01/01/2021 đến 31/12/2021)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu   | Mã số     | Lũy kế từ đầu năm đến 31/12/2021 | Lũy kế từ đầu năm đến 31/12/2020 |
|--|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |                                  |                                  |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 01        | 752,305,793,370                  | 1,098,123,784,830                |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02        | (583,364,251,737)                | (957,807,924,739)                |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03        | (8,755,700,792)                  | (8,542,231,999)                  |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 04        | (17,271,340,585)                 | (30,780,167,330)                 |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 05        | (12,135,370,870)                 | (1,325,616,327)                  |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        | 17,686,414,851                   | 16,454,536,091                   |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        | (83,116,686,014)                 | (21,834,906,064)                 |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> | <b>65,348,858,223</b>            | <b>94,287,474,462</b>            |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |                                  |                                  |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác                               | 21        | (2,112,094,424)                  | (5,010,664,011)                  |
| 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        | (7,500,000,000)                  | (9,000,000,000)                  |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |                                  | 9,000,000,000                    |
| 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        | 30,000,000,000                   |                                  |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        | 13,113,013                       | 43,950,194                       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> | <b>20,401,018,589</b>            | <b>(4,966,713,817)</b>           |
| <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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |                                  |                                  |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        | 484,922,025,238                  | 797,806,412,520                  |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        | (574,801,947,664)                | (892,954,007,909)                |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |                                  |                                  |
| 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>(89,879,922,426)</b>          | <b>(95,147,595,389)</b>          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50=20+30+40)</b>                                       | <b>50</b> | <b>(4,130,045,614)</b>           | <b>(5,826,834,744)</b>           |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> | <b>11,448,873,374</b>            | <b>17,276,237,550</b>            |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |                                  | (529,432)                        |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                      | <b>70</b> | <b>7,318,827,760</b>             | <b>11,448,873,374</b>            |

Người lập biểu  
(Ký, ghi rõ họ tên)


Nguyễn Thị Khánh

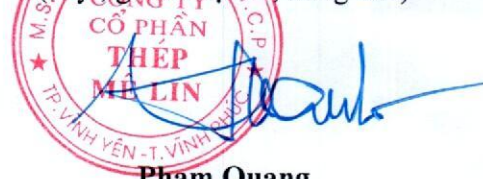
Kế toán trưởng  
(Ký, ghi rõ họ tên)


Đỗ Thị Kiệm

Vinh Yên, ngày 17 tháng 1 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)



Phạm Quang

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 4/2021**

### **I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

#### **1- Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần Thép Mê Lin (trước đây là Công ty TNHH Thép Mê Lin) được thành lập theo Giấy chứng nhận kinh doanh số 2500222727 do Sở KH & ĐT tỉnh Vĩnh Phúc cấp, thay đổi lần thứ 18 ngày 02/05/2018 Vốn điều lệ theo giấy đăng ký kinh doanh là 150.000.000.000 VND (Một trăm năm mươi tỷ đồng chẵn)

#### **2- Trụ sở**

Trụ sở chính: Khu hành chính số 8, phường Đồng Đa, TP Vĩnh Yên, tỉnh Vĩnh Phúc

#### **3- Ngành nghề kinh doanh.**

- + Gia công, sản xuất, mua bán, xuất nhập khẩu các sản phẩm thép
- + Sản xuất các cấu kiện kim loại
- + Bán buôn kim loại và quặng kim loại
- + Mua bán máy móc, thiết bị phụ tùng thay thế
- + Vận tải hành khách đường bộ bằng ô tô
- + Vận tải hàng hoá đường bộ bằng ô tô
- + Kho bãi và lưu giữ hàng hoá
- + Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống ...

#### **4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.**

### **II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

#### **1- Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

#### **2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.**

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

### **III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1- Chế độ kế toán áp dụng.**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo theo Thông tư số 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. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### **3- Hình thức kế toán áp dụng.**

Công ty áp dụng hình thức kế toán: Nhật ký chung

#### **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

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

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : theo chuẩn mực số 24

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra bằng Việt nam đồng theo tỷ giá thực tế giao dịch với ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ

##### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được tính theo giá mua thực tế (không bao gồm thuế GTGT). Giá vốn của hàng mua nhập kho là giá mua thực tế cộng với các chi phí phát sinh trong quá trình mua hàng như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, lưu kho ...

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho.

Công ty tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.

Công ty hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Công ty không trích lập dự phòng

##### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, cho thuê tài chính).

Tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế, và giá trị còn lại. Trường hợp thời gian trích khấu hao hay nguyên giá của tài sản cố định thay đổi, doanh nghiệp phải xác định lại mức trích khấu hao trung bình của tài sản cố định bằng cách lấy giá trị còn lại trên sổ kế toán chia cho thời gian trích khấu hao xác định lại hoặc thời gian trích khấu hao còn lại (được xác định là chênh lệch giữa thời gian trích khấu hao đã đăng ký trừ thời gian đã trích khấu hao) của tài sản cố định.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được áp dụng theo thông tư số 45/2013/TT - BTC.

##### **4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

##### **5- Kế toán các khoản đầu tư tài chính:**

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.



**6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hóa được sửa dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.

**7- Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước:**

- Chi phí trả trước.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh nhiều năm

Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ phân loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

- Chi phí khác.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

**8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**

**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.**

**10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

**11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thoả mãn điều kiện sau:

Phần lớn rủi ro lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm, hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua

Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá, hoặc quyền kiểm soát hàng hoá

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

Công ty thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng

- Doanh thu hoạt động tài chính.

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu khác thoả mãn điều kiện

+ Có khả năng thu lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

**12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.**

Các khoản chi phí tài chính bao gồm:

+ Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ

+ Chi phí lãi vay cá nhân được ghi nhận theo số thực tại thời điểm thanh toán

**Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế**

**13- thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế, thuế suất thuế TNDN trong năm

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.**

**15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

|  |  | Đơn vị tính: VND             |                              |
|--|--|------------------------------|------------------------------|
|  |  | <u>Số cuối kỳ</u>            | <u>Số đầu năm</u>            |
| <b>01- a) Tiền và tương đương tiền</b>       |  |                              |                              |
| - Tiền mặt                                   |  | 411,565,098                  | 947,747,133                  |
| - Tiền gửi ngân hàng                         |  | 6,907,262,662                | 10,501,126,241               |
| - Tiền đang chuyển                           |  |                              |                              |
| - Các khoản tương đương tiền                 |  |                              |                              |
| <b>Cộng</b>                                  |  | <b><u>7,318,827,760</u></b>  | <b><u>11,448,873,374</u></b> |
| <b>b) Các khoản đầu tư tài chính</b>         |  |                              |                              |
| - Tiền gửi tiết kiệm                         |  |                              |                              |
| <b>Cộng</b>                                  |  |                              |                              |
| <b>02- Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>  |  | <u>Số cuối kỳ</u>            | <u>Số đầu năm</u>            |
| a) Phải thu ngắn hạn của khách hàng          |  | 58,510,418,313               | 58,171,091,799               |
| Công ty Cổ phần Công nghiệp Bắc Việt         |  | 2,450,448,450                | 7,573,559,117                |
| Công ty cổ phần Hawee sản xuất và thương mại |  | 154,599,474                  | 6,153,213,108                |
| Công ty TNHH SX cơ điện và TM Phương Linh    |  | 9,452,655,416                |                              |
| Công ty TNHH thép Trường Tín                 |  | 7,013,977,265                |                              |
| Công ty Cổ phần công nghiệp xây dựng 204     |  |                              | 2,073,830,537                |
| Công ty Cổ phần Kim Khí Việt                 |  |                              | 6,558,083,700                |
| Công ty TNHH thép An Thịnh                   |  | 5,445,172,180                |                              |
| Công ty TNHH TM xây dựng thép Đồng Hiệp Lực  |  | 3,039,939,788                |                              |
| Phải thu khách hàng khác                     |  | 30,953,625,740               | 35,812,405,337               |
| <b>Cộng</b>                                  |  | <b><u>58,510,418,313</u></b> | <b><u>58,171,091,799</u></b> |
| b) Phải thu dài hạn của khách hàng           |  |                              |                              |
| <b>Cộng</b>                                  |  | <b>-</b>                     | <b>-</b>                     |
| <b>03- Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>  |  |                              |                              |
| Công ty TNHH Khách sạn Grand Plaza Hà Nội    |  | 39,184,576                   | 39,184,576                   |
| Công ty TNHH Venmer Việt Nam                 |  | 30,000,000                   |                              |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn khác        |  | 45,448,730                   | 182,868,935                  |
| <b>Cộng</b>                                  |  | <b><u>114,633,306</u></b>    | <b><u>222,053,511</u></b>    |
| <b>04- Phải thu khác</b>                     |  | <u>Số cuối kỳ</u>            | <u>Số đầu năm</u>            |
| a Ngắn hạn                                   |  |                              |                              |
| - Công ty CP Đầu tư xây dựng NHS (*)         |  | 19,622,004,854               | 19,622,004,878               |
| - Tạm ứng                                    |  | 22,363,280                   | 55,470,955                   |
| - Ký cược, ký quỹ ngắn hạn                   |  | 24,493,186,459               | 4,508,780,899                |
| - Các khoản chi hộ                           |  |                              |                              |
| + Lê Thị Hương Giang                         |  |                              | 67,565,460                   |
| + Phạm Quang                                 |  |                              | 121,172,564                  |
| + Phải thu các đối tượng khác                |  | 1,632,651,707                | 114,344,336                  |
| <b>Cộng</b>                                  |  | <b><u>45,770,206,300</u></b> | <b><u>24,489,339,092</u></b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>b Dài hạn</b>   |                        |                        |
| Công ty Cổ phần Kim Khí Việt (**)  |                        | 30,000,000,000         |
| <b>Cộng</b>  |                        | <b>30,000,000,000</b>  |
| <b>c Phải thu các khoản chi hộ các bên liên quan</b>   |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  |                        |                        |
| (*)Hợp tác đầu tư với Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng NHS, Công ty CP ĐT và TM Tổng hợp Quang Minh theo Hợp đồng Hợp tác đầu tư số 09/2014/HTĐT/NHS-QMML ngày 19/02/2014, Phụ lục số PL01/HTĐT/NHS-QMML ngày 19/02/2014, Phụ lục số PL02/HTĐT/NHS-QMML ngày 19/02/2014, Phụ lục số PL03/HTĐT/NHS-QMML ngày 21/09/2015 về việc Đầu tư xây dựng Tổ hợp Thương mại, siêu thị, văn phòng và Nhà ở để bán tại số 75 đường Nguyễn Tam Trinh, Hoàng Mai, Hà Nội.  |                        |                        |
| <b>05- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>   | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu năm</b>      |
| - Xây dựng cơ bản dở dang  | 640,235,467            | 640,235,467            |
| <b>Cộng</b>  | <b>640,235,467</b>     | <b>640,235,467</b>     |
| <b>06- Chi phí trả trước dài hạn</b>   | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu năm</b>      |
| - Chi phí thuê văn phòng (*)   | 4,838,817,732          | 4,963,435,356          |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ, phí thuê cơ sở hạ tầng   | 5,112,399,520          | 2,333,937,043          |
| <b>Cộng</b>  | <b>9,951,217,252</b>   | <b>7,297,372,399</b>   |
| (*)Phân bổ chi phí thuê văn phòng theo Hợp đồng cho thuê văn phòng số 05 tầng 17 tòa nhà Charm vit Tower - Grand plaza ngày 13 tháng 10 năm 2010. Thời hạn thuê đất là 50 năm bắt đầu tính từ ngày cấp Giấy chứng nhận đầu tư cho Công ty TNHH Hà Nội Plaza (ngày hết hạn của Giấy chứng nhận đầu tư cho Công ty TNHH Hà Nội Plaza là ngày 15/05/2057). Trong bất kỳ trường hợp gia hạn nào của Giấy chứng nhận đầu tư này, thời hạn thuê theo Hợp đồng này sẽ được tự động gia hạn tương ứng với thời gian được gia hạn của Giấy chứng nhận đầu tư. |                        |                        |
| <b>07- Hàng tồn kho</b>  | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu năm</b>      |
| - Nguyên liệu, vật liệu  | 474,814,046,431        | 380,463,216,344        |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang  |                        |                        |
| - Thành phẩm   | 18,280,920,180         | 12,422,684,664         |
| - Hàng hóa   | 1,139,614,759          | 904,865,666            |
| <b>Cộng hàng tồn kho</b>   | <b>494,234,581,370</b> | <b>393,790,766,674</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Đa, Vĩnh Yên, Vĩnh Phúc

| <b>08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình</b>  |                               |                         |  |                         |                  |                  |
|---|-------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>Khoản mục</b>  | <b>Nhà cửa, vật kiến trúc</b> | <b>Máy móc thiết bị</b> | <b>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</b> | <b>Thiết bị quản lý</b> | <b>TSCD khác</b> | <b>Tổng cộng</b> |
| <b>I- Nguyên giá TSCD hữu hình</b>  |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| Tại ngày 01/10/2021   | 96,056,917,020                | 48,081,508,951          | 14,128,859,210                         | 847,544,867             | 32,800,000       | 159,114,830,048  |
| - Mua trong năm   |                               |                         |  |                         |                  | 32,800,000       |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành   |                               |                         |  |                         |                  | 0                |
| - Tăng khác   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Thanh lý, nhượng bán  |                               |                         |  |                         |                  | 0                |
| - Giảm khác   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| Tại ngày 31/12/2021   | 96,056,917,020                | 48,081,508,951          | 14,128,859,210                         | 880,344,867             | 0                | 159,147,630,048  |
| <b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| Tại ngày 01/10/2021   | 31,690,697,752                | 39,423,059,703          | 11,795,928,001                         | 797,108,625             |                  | 83,706,794,081   |
| - Khấu hao trong năm  | 1,114,802,616                 | 404,243,160             | 280,206,672                            | 10,477,053              |                  | 1,809,729,501    |
| - Tăng khác   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Thanh lý, nhượng bán  |                               |                         |  |                         |                  | 0                |
| - Giảm khác   |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| Tại ngày 31/12/2021   | 32,805,500,368                | 39,827,302,863          | 12,076,134,673                         | 807,585,678             |                  | 85,516,523,582   |
| <b>II - Giá trị còn lại của TSCD</b>  |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Tại ngày 01/10/2021   | 64,366,219,268                | 8,658,449,248           | 2,332,931,209                          | 50,436,242              | 0                | 75,408,035,967   |
| - Tại ngày 31/12/2021   | 63,251,416,652                | 8,254,206,088           | 2,052,724,536                          | 72,759,189              | 0                | 73,631,106,466   |
| - Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng thể chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 49.277.327.851 đ |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Nguyên giá TSCD đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 38.565.333.285 đ                                     |                               |                         |  |                         |                  |                  |
| - Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:   |                               |                         |  |                         |                  |                  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MẾ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

**09 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình:**

| Khoản mục                                     | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Phần mềm kế toán, thiết kế | ..... | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng     |
|---|-------------------|-----------------|----------------------------|-------|-------------------|---------------|
| <b>I - Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>            |                   |                 |                            |       |                   |               |
| Tại ngày 01/10/2021                           | 4,249,952,287     |                 | 403,000,000                |       | 1,473,144,247     | 6,126,096,534 |
| - Mua trong năm                               |                   |                 |                            |       |                   | 0             |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp               |                   |                 |                            |       |                   |               |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh                 |                   |                 |                            |       |                   | 0             |
| - Tăng khác                                   |                   |                 |                            |       |                   | 0             |
| - Thanh lý, nhượng bán                        |                   |                 |                            |       |                   | 0             |
| - Giảm khác                                   |                   |                 |                            |       |                   |               |
| Tại ngày 31/12/2021                           | 4,249,952,287     |                 | 403,000,000                |       | 1,473,144,247     | 6,126,096,534 |
| <b>II - Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                   |                 |                            |       |                   |               |
| Tại ngày 01/10/2021                           |                   |                 | 387,544,801                |       | 1,473,144,247     | 1,860,689,048 |
| - Khấu hao trong năm                          |                   |                 | 3,863,799                  |       |                   | 3,863,799     |
| - Tăng khác                                   |                   |                 |                            |       |                   |               |
| - Thanh lý, nhượng bán                        |                   |                 |                            |       |                   |               |
| - Giảm khác                                   |                   |                 |                            |       |                   |               |
| Tại ngày 31/12/2021                           |                   |                 | 391,408,600                |       | 1,473,144,247     | 1,864,552,847 |
| <b>III - Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |                   |                 |                            |       |                   |               |
| Tại ngày 01/10/2021                           | 4,249,952,287     |                 | 15,455,199                 |       | 0                 | 4,265,407,486 |
| - Tại ngày 31/12/2021                         | 4,249,952,287     |                 | 11,591,400                 |       | 0                 | 4,261,543,687 |

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 1.830.644.247 đồng

**CÔNG TY CỔ PHẦN THẾP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

**10- Vay và nợ thuê tài chính**

| Khoản mục                                   | Số cuối kỳ             | Tăng trong kỳ          | Giảm trong kỳ          | Số đầu kỳ              |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>I - Vay ngắn hạn</b>                     |                        |                        |                        |                        |
| <b>a) Vay ngắn hạn VND</b>                  | <b>238,098,368,389</b> | <b>112,893,167,040</b> | <b>100,160,651,621</b> | <b>225,365,852,970</b> |
| - Vay ngân hàng Nông nghiệp - CN Mỹ Đình    | 129,697,185,473        | 46,580,000,000         | 53,821,359,218         | 136,938,544,691        |
| - Vay ngân hàng VCB TX- CN Thanh Xuân       | 57,444,935,876         | 36,349,920,000         | 16,451,572,451         | 37,546,588,327         |
| - Vay ngân hàng Công thương - CN Quang Minh | 50,956,247,040         | 29,963,247,040         | 29,887,719,952         | 50,880,719,952         |
| <b>b) Vay ngoại tệ USD</b>                  |                        |                        |                        |                        |
| <b>Cộng vay ngắn hạn</b>                    | <b>238,098,368,389</b> | <b>112,893,167,040</b> | <b>100,160,651,621</b> | <b>225,365,852,970</b> |
| <b>I - Vay dài hạn</b>                      |                        |                        |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                 |                        |                        |                        |                        |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vĩnh Yên, Vĩnh Phúc

| <b>11- Phải trả người bán ngắn hạn</b>                   | <b>Số cuối kỳ</b>             | <b>Số đầu năm</b>            |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn                 | 202,704,185,730               | 73,101,811,634               |
| - Phải trả người bán trong nước                          | 26,108,534,158                | 29,138,731,322               |
| Công ty cổ phần xuất nhập khẩu Sao Biển                  |                               | 19,757,381,050               |
| Công ty TNHH thép Việt Long                              |                               | 5,982,613,145                |
| Công ty TNHH thép An Thịnh                               |                               | 759,172,407                  |
| Công ty TNHH sản xuất và thương mại Minh Ngọc            | 24,352,314,096                |                              |
| Các đối tượng khác                                       | 1,756,220,062                 | 2,639,564,720                |
| - Phải trả người bán nước ngoài                          | 176,595,651,572               | 43,963,080,312               |
| R and K Tranding Co., LTD                                | 121,118,623,568               | 40,548,072,560               |
| Guangxi Pingxang Zhenguan Import & Export                | 3,371,612,220                 | 3,415,007,752                |
| METZ CORPOARATION  | 52,105,415,784                |                              |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>202,704,185,730</u></b> | <b><u>73,101,811,634</u></b> |
| <b>12- Người mua trả tiền trước</b>                      | <b>Số cuối kỳ</b>             | <b>Số đầu năm</b>            |
| Công ty TNHH công nghiệp ASADO Việt Nam                  | 328,632,438                   |                              |
| Công ty TNHH Lam Sơn                                     | 102,334,394                   |                              |
| Công ty TNHH Phát triển thương mại HTL                   |                               | 448,642,047                  |
| Công ty TNHH KD xây dựng sx cơ khí Bình Vương            |                               | 416,339,094                  |
| Công ty CP SX kinh doanh vật tư thiết bị công nghiệp     | 126,543,990                   | 355,202,058                  |
| Các đối tượng khác                                       | 393,406,179                   | 1,340,053,058                |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>950,917,001</u></b>     | <b><u>2,560,236,257</u></b>  |
| <b>13- Thuế và các khoản phải thu/ phải nộp nhà nước</b> | <b>Số cuối kỳ</b>             | <b>Số đầu năm</b>            |
| a) Các khoản phải nộp                                    |                               |                              |
| - Thuế giá trị gia tăng phải nộp                         |                               | 318,688,758                  |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                                 |                               |                              |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                                   |                               |                              |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                             | 4,486,397,719                 | 1,260,981,535                |
| - Thuế thu nhập cá nhân                                  | 1,400,000                     | 4,620,000                    |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                          |                               |                              |
| - Các khoản thuế khác                                    |                               |                              |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>4,487,797,719</u></b>   | <b><u>1,584,290,293</u></b>  |
| b) Các khoản phải thu                                    |                               |                              |
| - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ                    | 11,861,003,723                |                              |
| - 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 khoản thuế khác                                    |                               |                              |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>11,861,003,723</u></b>  | <b><u>0</u></b>              |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

|  | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>         |
|--|-------------------------------|---------------------------|
| <b>14- Các khoản phải trả phải nộp khác</b>        |                               |                           |
| - Phải trả người lao động                          | 2,058,079,530                 | 2,415,610,775             |
| - Doanh thu chưa thực hiện                         | 1,618,500                     | 4,963,200                 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                | 188,396,372                   | 325,296,374               |
| - Chi phí phải trả                                 | <b>2,248,094,402</b>          | <b>2,745,870,349</b>      |
| <b>Cộng</b>  | <b>2,248,094,402</b>          | <b>2,745,870,349</b>      |
| <b>15- Các khoản phải trả dài hạn</b>              | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>         |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn                     | 2,695,790,000                 | 2,347,539,000             |
| <b>Cộng</b>  | <b>2,695,790,000</b>          | <b>2,347,539,000</b>      |
| <b>16- Vốn chủ sở hữu</b>                          |                               |                           |
| a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu     |                               |                           |
| <u>Chi tiêu</u>                                    | <u>Vốn góp của chủ sở hữu</u> | <u>Lợi nhuận sau thuế</u> |
| <b>Số dư tại ngày 01/01/2020</b>                   | 150,000,000,000               | 34,710,901,400            |
| - Tăng vốn trong năm trước                         |                               | 8,345,707,504             |
| - Lãi trong năm trước                              |                               |                           |
| - Trả cổ tức                                       |                               |                           |
| <b>Số dư tại ngày 31/12/2020</b>                   | <b>150,000,000,000</b>        | <b>43,056,608,904</b>     |
| <b>Số dư tại ngày 01/01/2021</b>                   | <b>150,000,000,000</b>        | <b>43,056,608,904</b>     |
| - Tăng vốn trong năm nay                           |                               |                           |
| - Lãi lũy kế trong năm nay                         |                               | 62,757,407,298            |
| - Trả cổ tức                                       |                               |                           |
| <b>Số dư tại ngày 31/12/2021</b>                   | <b>150,000,000,000</b>        | <b>105,814,016,202</b>    |
| b- Chi tiết vốn chủ sở hữu                         | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>         |
| - Ông Phạm Quang                                   | 8,180,000,000                 | 8,180,000,000             |
| - Ông Lê Hồng Minh                                 | 15,000,000,000                | 15,000,000,000            |
| - Bà Lê Thị Hương Giang                            | 67,500,000,000                | 67,500,000,000            |
| - Các cổ đông khác                                 | 59,320,000,000                | 59,320,000,000            |
| c- Cổ phiếu  | <u>Số cuối kỳ</u>             | <u>Số đầu năm</u>         |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng             |                               |                           |
| - Cổ phiếu phổ thông                               | 15,000,000                    | 15,000,000                |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                  |                               |                           |
| Số lượng cổ phiếu quỹ                              |                               |                           |
| - Cổ phiếu phổ thông                               |                               |                           |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                  |                               |                           |
| Số lượng cổ phiếu lưu hành                         |                               |                           |
| - Cổ phiếu phổ thông                               | 15,000,000                    | 15,000,000                |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                  |                               |                           |
| d- Các quỹ của doanh nghiệp:                       |                               |                           |
| - Quỹ dự phòng tài chính                           |                               |                           |
| e- Lãi cơ bản trên cổ phiếu                        | <u>Từ 01/10/2021</u>          | <u>Từ 01/10/2020</u>      |
|  | <u>- 31/12/2021</u>           | <u>- 31/12/2020</u>       |
| - Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN                  | 5,200,298,587                 | 4,948,697,227             |
| - Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế |                               |                           |



**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vĩnh Yên, Vĩnh Phúc

toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông.

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| - Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | 5,200,298,587 | 4,948,697,227 |
| - Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ                 | 15,000,000    | 15,000,000    |
| - Lãi cơ bản trên cổ phiếu ( mệnh giá cổ phiếu: 10.000đồng)           | 347           | 330           |

**VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

|   | <b>Từ 01/10/2021<br/>- 31/12/2021</b> | <b>Đơn vị tính: VND<br/>Từ 01/10/2020<br/>- 31/12/2020</b> |
|---|---------------------------------------|--|
| <b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>161,679,954,717</b>                | <b>330,217,442,503</b>                                     |
| Trong đó:   |                                       |  |
| - Doanh thu bán hàng  | 97,035,467,139                        | 266,001,783,511  |
| - Doanh thu cung cấp thành phẩm, dịch vụ  | 64,644,487,578                        | 64,215,658,992   |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)                       |                                       |  |
| + 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>2- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)</b>   | <b>94,699,488</b>                     | <b>12,163,474</b>  |
| - Chiết khấu thương mại   |                                       |  |
| - Giảm giá hàng bán   |                                       |  |
| - Hàng bán bị trả lại   | 94,699,488                            | 12,163,474   |
| - Thuế xuất khẩu  |                                       |  |
| <b>3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)</b>                            | <b>161,585,255,229</b>                | <b>330,205,279,029</b>                                     |
| Trong đó:   |                                       |  |
| - Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá   |                                       |  |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ  |                                       |  |
| <b>4- Giá vốn hàng bán ( mã số 11)</b>  | <b>Từ 01/10/2021<br/>- 31/12/2021</b> | <b>Từ 01/10/2020<br/>- 31/12/2020</b>                      |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán   | 89,725,597,565                        | 263,437,934,047  |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán, dịch vụ  | 59,290,068,035                        | 50,009,627,427   |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư  |                                       |  |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho   |                                       |  |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  |                                       |  |
| <b>Cộng:</b>  | <b>149,015,665,600</b>                | <b>313,447,561,474</b>                                     |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

|  | Từ 01/10/2021<br>- 31/12/2021 | Từ 01/10/2020<br>- 31/12/2020 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>5- Doanh thu hoạt động tài chính</b>                    |                               |                               |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                               | 4,602,992                     | 4,681,693                     |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                       | 503,577,793                   | 48,207,510                    |
| - Lãi do đánh giá CLTG cuối năm                            | 139,381,594                   | 56,147,173                    |
| - Lãi từ dự án liên hiệp nhà máy chế biến than             | 1,518,307,371                 |                               |
| <b>Cộng:</b>   | <b>2,165,869,750</b>          | <b>109,036,376</b>            |
| <b>6- Chi phí tài chính</b>                                |                               |                               |
| - Lãi tiền vay   | 3,786,755,015                 | 7,108,373,101                 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                        | 287,477                       |                               |
| <b>Cộng</b>  | <b>3,787,042,492</b>          | <b>7,108,373,101</b>          |
| <b>7- Thu nhập khác</b>                                    |                               |                               |
| - Thu nhập khác  | 100,695,939                   | 2,058,712                     |
| - Thanh lý tài sản   |                               |                               |
| <b>Cộng</b>  | <b>100,695,939</b>            | <b>2,058,712</b>              |
| <b>8- Chi phí khác</b>                                     |                               |                               |
| - Chi phí khác   | 84,559,127                    | 262,693                       |
| - Nộp phạt   |                               |                               |
| <b>Cộng</b>  | <b>84,559,127</b>             | <b>262,693</b>                |
| <b>9- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b> |                               |                               |
| - Chi phí nhân viên  | 1,552,817,028                 | 1,760,970,368                 |
| - Chi phí dụng cụ, đồ dùng                                 | 143,223,582                   | 64,476,911                    |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định                         | 269,936,640                   | 259,559,127                   |
| - Chi phí dự phòng   |                               | 571,565,007                   |
| - Hoàn nhập dự phòng                                       |                               |                               |
| - Thuế, phí, lệ phí  | 180,000                       | 720,000                       |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                                | 1,370,043,657                 | 1,387,907,407                 |
| - Chi phí khác bằng tiền                                   | 1,483,641,258                 | -494,700,733                  |
| <b>Cộng</b>  | <b>4,819,842,165</b>          | <b>3,550,498,087</b>          |
| <b>10- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>        |                               |                               |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu                            | 49,958,871,637                | 35,826,254,491                |
| - Chi phí nhân công  | 1,885,151,801                 | 2,497,273,696                 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định                         | 1,813,593,300                 | 1,897,233,603                 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                                | 1,370,043,657                 | 2,202,233,653                 |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ                                 | 143,223,582                   |                               |
| - Chi phí dự phòng   |                               |                               |
| - Hoàn nhập dự phòng                                       | -                             |                               |
| - Chi phí khác bằng tiền                                   | 1,613,835,531                 | 341,669,920                   |
| <b>Cộng</b>  | <b>56,784,719,508</b>         | <b>42,764,665,363</b>         |

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN**

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vĩnh Yên, Vĩnh Phúc

| <b>11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>                                 | <b>Từ 01/10/2021<br/>- 31/12/2021</b> | <b>Từ 01/10/2020<br/>- 31/12/2020</b> |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế   | <b>6,144,711,534</b>                  | <b>6,209,678,762</b>                  |
| - Điều chỉnh tăng lợi nhuận kế toán trước thuế  | 95,660,570                            | 0                                     |
| + Chi phí nộp phạt hành chính   | 431,655                               |                                       |
| + Các khoản chi phí được trừ<br>và khoản phải thu ngoại tệ                              | 95,228,915                            | 95,228,915                            |
| - Các khoản điều chỉnh giảm   |                                       |                                       |
| + Giảm khác   |                                       |                                       |
| - Đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ  |                                       |                                       |
| - Lợi nhuận thu được từ dự án nhà máy chế biến than                                     | 1,518,307,371                         |                                       |
| Tổng thu nhập chịu thuế   | 4,722,064,733                         | 6,304,907,677                         |
| Số lỗ được chuyển từ các năm trước  |                                       |                                       |
| Thu nhập tính thuế  | 4,722,064,733                         | 6,304,907,677                         |
| Thuế suất thuế TNDN   | 20%                                   | 20%                                   |
| <b>Thuế TNDN hiện hành</b>  | <b>944,412,947</b>                    | <b>1,260,981,535</b>                  |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào<br>chi phí thuế TNDN năm hiện hành |                                       | <b>121,429,746</b>                    |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối   | <b>5,200,298,587</b>                  | <b>4,827,267,481</b>                  |

**VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Đơn vị tính: đồng

**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 không được sử dụng**Năm nayNăm trước

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:
  - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
  - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền
  - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong tài sản
  - Phần giá trị tài sản (tổng hợp theo từng loại tài sản) và
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền

**VIII-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:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:

# CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP MÊ LIN

Địa chỉ: Khu hành chính số 8, Phường Đồng Đa, TP Vinh Yên, Vĩnh Phúc

---

- .....
- 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:
- .....

Vinh Yên, ngày 17 tháng 1 năm 2022

**Người lập biểu**  
(Ký, ghi rõ họ tên)



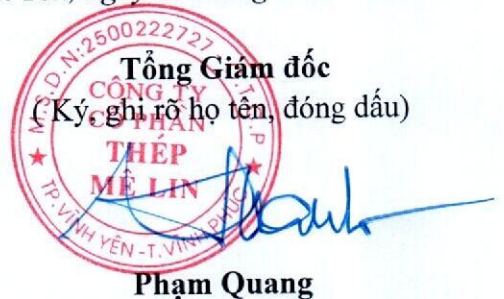
**Nguyễn Thị Khánh**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, ghi rõ họ tên)



**Đỗ Thị Kiệm**

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)



**Phạm Quang**