

**Công ty Cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang**  
**Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2017**

**Mẫu B 01a – DN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>30/6/2017 VND</b>	<b>1/1/2017 VND</b>
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>142.664.400.503</b>	<b>133.503.312.272</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>8</b>	<b>39.006.510.331</b>	<b>45.186.541.362</b>
Tiền	111		22.007.048.195	8.436.871.362
Các khoản tương đương tiền	112		16.999.462.136	36.749.670.000
<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>75.800.000.000</b>	<b>62.800.000.000</b>
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	9(a)	75.800.000.000	62.800.000.000
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>7.771.851.952</b>	<b>3.051.382.908</b>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		257.407.998	237.386.988
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.269.798.482	1.596.792.482
Phải thu ngắn hạn khác	136	10(a)	6.970.886.325	1.943.444.291
Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137	11	(726.240.853)	(726.240.853)
<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>12</b>	<b>19.637.883.765</b>	<b>20.605.751.958</b>
Hàng tồn kho	141		19.637.883.765	20.605.751.958
<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>448.154.455</b>	<b>1.859.636.044</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		101.713.233	92.405.015
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	1.679.579.388
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	18	346.441.222	87.651.641

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

**Công ty Cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang**  
**Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2017 (tiếp theo)**

**Mẫu B 01a – DN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>30/6/2017 VND</b>	<b>1/1/2017 VND</b>
<b>Tài sản dài hạn</b> <b>(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>96.042.998.148</b>	<b>116.814.576.053</b>
<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.690.488.187</b>	<b>1.461.211.296</b>
Phải thu dài hạn khác	216	10(b)	1.690.488.187	1.461.211.296
<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>34.832.123.409</b>	<b>35.087.785.299</b>
Tài sản cố định hữu hình	221	13	7.947.702.575	6.886.671.704
<i>Nguyên giá</i>	222		47.818.646.371	44.269.308.055
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(39.870.943.796)	(37.382.636.351)
Tài sản cố định vô hình	227	14	26.884.420.834	28.201.113.595
<i>Nguyên giá</i>	228		46.168.552.193	46.168.552.193
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(19.284.131.359)	(17.967.438.598)
<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>9.093.036.765</b>	<b>9.149.450.793</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	15	9.093.036.765	9.149.450.793
<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>9(b)</b>	<b>49.757.632.326</b>	<b>69.893.032.755</b>
Đầu tư vào công ty liên kết	252		12.756.900.240	12.756.900.240
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		65.176.000.000	69.969.880.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(28.175.267.914)	(12.833.747.485)
<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>669.717.461</b>	<b>1.223.095.910</b>
Chi phí trả trước dài hạn	261	16	669.717.461	1.223.095.910
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b> <b>(270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>238.707.398.651</b>	<b>250.317.888.325</b>

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

**Công ty Cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang**  
**Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2017 (tiếp theo)**

**Mẫu B 01a – DN**  
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

	Mã số	Thuyết minh	30/6/2017 VND	1/1/2017 VND
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>34.713.861.861</b>	<b>38.218.860.996</b>
<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>21.096.578.979</b>	<b>24.571.668.114</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	311	17	1.821.565.758	1.579.768.503
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	18	15.420.577.413	16.866.950.784
Phải trả người lao động	314		1.594.048.200	2.430.992.500
Chi phí phải trả ngắn hạn	315		271.410.732	293.050.732
Phải trả ngắn hạn khác	319		786.387.799	433.197.167
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.202.589.077	2.967.708.428
<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>13.617.282.882</b>	<b>13.647.192.882</b>
Phải trả dài hạn khác	337		9.000.000	9.000.000
Dự phòng phải trả dài hạn	342	19	13.608.282.882	13.638.192.882
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)</b>	<b>400</b>	<b>20</b>	<b>203.993.536.790</b>	<b>212.099.027.329</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>20</b>	<b>203.993.536.790</b>	<b>212.099.027.329</b>
Vốn cổ phần	411	21	126.000.000.000	126.000.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>	<i>411a</i>		<i>126.000.000.000</i>	<i>126.000.000.000</i>
Thặng dư vốn cổ phần	412		4.500.000.000	4.500.000.000
Cổ phiếu quỹ	415		(42.833.907.079)	(42.833.907.079)
Quỹ đầu tư phát triển	418	23	107.025.722.491	107.025.722.491
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.103.464.642	1.103.464.642
Lợi nhuận chưa phân phối	421		8.198.256.736	16.303.747.275
- <i>LNST chưa phân phối đến cuối năm trước</i>	<i>421a</i>		<i>1.998.883.275</i>	<i>769.074.839</i>
- <i>LNST chưa phân phối kỳ này/năm nay</i>	<i>421b</i>		<i>6.199.373.461</i>	<i>15.534.672.436</i>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>238.707.398.651</b>	<b>250.317.888.325</b>

11-08-2017

Người lập:



Hoàng Lê Khanh  
Kế toán tổng hợp

Kế toán trưởng:



Đỗ Khắc Hùng  
Kế toán trưởng

Người duyệt:



Mã Ngọc Tiên  
Giám đốc

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

**Công ty Cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang**  
**Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho kỳ sáu tháng kết thúc**  
**ngày 30 tháng 6 năm 2017**

Mẫu B 02a – DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
			30/6/2017 VND	30/6/2016 VND
<b>Tổng doanh thu bán hàng</b>	<b>01</b>	<b>25</b>	<b>50.443.143.794</b>	<b>37.012.006.191</b>
<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>		<b>24.890.128.218</b>	<b>29.694.659.234</b>
<b>Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>25.553.015.576</b>	<b>7.317.346.957</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	3.539.094.138	1.848.449.803
Chi phí hoạt động tài chính	22	27	15.341.520.429	278.504.080
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		-	7.388.889
Chi phí bán hàng	25		617.251.748	602.873.821
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	28	5.536.548.799	4.905.193.887
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}</b>	<b>30</b>		<b>7.596.788.738</b>	<b>3.379.224.972</b>
Thu nhập khác	31		39.769.091	57.824.546
Chi phí khác	32		309.420.000	733.826.223
<b>Kết quả từ các hoạt động khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>(269.650.909)</b>	<b>(676.001.677)</b>
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>7.327.137.829</b>	<b>2.703.223.295</b>
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>	<b>30</b>	<b>801.481.554</b>	<b>273.189.119</b>
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51)</b>	<b>60</b>		<b>6.525.656.275</b>	<b>2.430.034.176</b>
<b>Lãi trên cổ phiếu</b>				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	31	520	196

11-08-2017

Người lập:



Hoàng Lê Khanh  
 Kế toán tổng hợp

Kế toán trưởng:



Đỗ Khắc Hùng  
 Kế toán trưởng

Người duyệt:



Mạc Ngọc Tiên  
 Giám đốc



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

Công ty Cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ sáu tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017

(Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03a – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
			30/6/2017 VND	30/6/2016 VND
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>7.327.137.829</b>	<b>2.703.223.295</b>
<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>				
Khấu hao và phân bổ	02		3.805.000.206	4.363.653.611
Các khoản dự phòng	03		15.311.610.429	-
(Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(46.199.857)	209.620.541
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(3.492.894.281)	(1.786.610.014)
Chi phí lãi vay	06		-	7.388.889
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>22.904.654.326</b>	<b>5.497.276.322</b>
Biến động các khoản phải thu	09		1.744.226.550	(907.265.445)
Biến động hàng tồn kho	10		967.868.193	4.456.652.699
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		(1.709.969.784)	(6.673.215.812)
Biến động chi phí trả trước	12		544.070.231	(44.959.245)
			<b>24.450.849.516</b>	<b>2.328.488.519</b>
Tiền lãi vay đã trả	14		-	(7.388.889)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.010.669.727)	(221.239.571)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(2.091.402.165)	(194.116.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>21.348.777.624</b>	<b>1.905.744.059</b>

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

**Công ty Cổ phần Cơ khí và Khoáng sản Hà Giang**  
**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ sáu tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017**  
**(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)**

Mẫu B 03a – DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
			30/6/2017 VND	30/6/2016 VND
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(3.492.924.288)	(787.651.404)
Gửi tiền gửi có kỳ hạn với thời hạn trên 3 tháng	23		(75.800.000.000)	-
Rút tiền gửi có kỳ hạn với thời hạn trên 3 tháng	24		62.800.000.000	(23.900.000.000)
Tiền thu lãi tiền gửi và cổ tức	27		3.222.779.776	1.552.486.705
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(13.270.144.512)</b>	<b>(23.135.164.699)</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
Tiền thu từ đi vay	33		-	2.000.000.000
Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(2.000.000.000)
Tiền trả cổ tức	36		(14.304.864.000)	(14.899.525.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(14.304.864.000)</b>	<b>(14.899.525.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(6.226.230.888)</b>	<b>(36.128.945.640)</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>45.186.541.362</b>	<b>99.710.404.514</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>46.199.857</b>	<b>(209.620.541)</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)</b>	<b>70</b>	<b>8</b>	<b>39.006.510.331</b>	<b>63.371.838.333</b>

11-08-2017

Người lập:



Hoàng Lê Khanh  
Kế toán tổng hợp

Kế toán trưởng:



Đỗ Khắc Hùng  
Kế toán trưởng

Người duyệt:



Mã Ngọc Tiên  
Giám đốc

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