

**CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT**  
**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu số B 09 - DN

Quý 1 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| 6. Nợ xấu   | 31/03/2021         |                        | 01/01/2021         |                        |
|---|--------------------|------------------------|--------------------|------------------------|
|   | Giá gốc            | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc            | Giá trị có thể thu hồi |
| Các khoản phải thu quá hạn thanh toán trên 03 năm               | 68,185,203         | -                      | 68,185,203         | -                      |
| Các khoản phải thu quá hạn thanh toán từ trên 02 năm đến 03 năm | 44,273,200         | 13,281,960             | 44,273,200         | 13,281,960             |
| Các khoản phải thu quá hạn thanh toán từ trên 01 năm đến 02 năm | -                  | -                      | -                  | -                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>112,458,403</b> | <b>13,281,960</b>      | <b>112,458,403</b> | <b>13,281,960</b>      |
| Biến động nợ phải thu khó đòi                                   |                    |                        |                    |                        |
| Số dư tại ngày 01/01/2021                                       |                    |                        |                    | (99,176,443)           |
| Trích lập dự phòng  |                    |                        |                    |                        |
| Số dư tại ngày 31/03/2021                                       |                    |                        |                    | <b>(99,176,443)</b>    |

  

| 7. Hàng tồn kho        | 31/03/2021           |                     | 01/01/2021           |                     |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                        | Giá gốc              | Dự phòng            | Giá gốc              | Dự phòng            |
| Nguyên liệu, vật liệu  | 419,874,750          | (52,051,657)        | 401,235,421          | (52,051,657)        |
| Chi phí SX, KD dở dang | 812,788,745          |                     | 743,330,769          |                     |
| Hàng hóa               | 88,698,894           | (17,739,779)        | 88,698,894           | (17,739,779)        |
| <b>Cộng</b>            | <b>1,321,362,389</b> | <b>(69,791,436)</b> | <b>1,233,265,084</b> | <b>(69,791,436)</b> |

  

| 8. Chi phí trả trước         |  | 31/03/2021         | 01/01/2021         |
|------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn                  |  |                    |                    |
| Công cụ dụng cụ chờ phân bổ  |  | 17,271,453         | 21,300,973         |
| Chi phí sửa chữa chờ phân bổ |  | 111,032,131        | 146,174,181        |
| Chi phí bảo hiểm             |  | 21,328,296         | 17,653,330         |
| Chi phí chờ phân bổ khác     |  | 4,514,720          | 5,838,712          |
| <b>Cộng</b>                  |  | <b>154,146,598</b> | <b>190,967,196</b> |
| b) Dài hạn                   |  |                    |                    |
| Chi phí sửa chữa chờ phân bổ |  | 93,382,413         | 75,775,000         |
| <b>Cộng</b>                  |  | <b>93,382,413</b>  | <b>75,775,000</b>  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT**  
**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu số B 09 - DN

Quý 1 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| 9. Tài sản cố định hữu hình | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị     | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Cộng                  |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>           |                        |                       |                                 |                       |
| Số dư tại 01/01/2021        | 5,704,591,937          | 18,709,830,222        | 759,706,494                     | 25,174,128,653        |
| Tăng                        | -                      | -                     | -                               | -                     |
| Giảm                        | -                      | -                     | -                               | -                     |
| <b>Số dư tại 31/03/2021</b> | <b>5,704,591,937</b>   | <b>18,709,830,222</b> | <b>759,706,494</b>              | <b>25,174,128,653</b> |
| <b>Hao mòn lũy kế</b>       |                        |                       |                                 |                       |
| Số dư tại 01/01/2021        | 5,615,130,484          | 17,565,096,057        | 512,681,039                     | 23,692,907,580        |
| Tăng                        | 5,355,204              | 38,041,587            | 15,439,092                      | 58,835,883            |
| Giảm                        | -                      | -                     | -                               | -                     |
| <b>Số dư tại 31/03/2021</b> | <b>5,620,485,688</b>   | <b>17,603,137,644</b> | <b>528,120,131</b>              | <b>23,751,743,463</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>      |                        |                       |                                 |                       |
| Số dư tại 01/01/2021        | 89,461,453             | 1,144,734,165         | 247,025,455                     | 1,481,221,073         |
| <b>Số dư tại 31/12/2020</b> | <b>84,106,249</b>      | <b>1,106,692,578</b>  | <b>231,586,363</b>              | <b>1,422,385,190</b>  |

Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng là 21.864.563.544 đồng.

**10. Tài sản cố định vô hình (Quyền sử dụng đất)**

|                        | 01/01/2021         | Tăng     | Giảm     | 31/03/2021         |
|------------------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Nguyên giá             | 609,140,000        | -        | -        | 609,140,000        |
| Giá trị hao mòn lũy kế | -                  | -        | -        | -                  |
| <b>Giá trị còn lại</b> | <b>609,140,000</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>609,140,000</b> |

Quyền sử dụng đất tại 157 Tôn Đức Thắng, phường Hòa An, quận Cẩm Lệ, thành phố Đà Nẵng, diện tích 3.242,5 m<sup>2</sup>, thời gian sử dụng: lâu dài. Công ty đang thực hiện các thủ tục nhằm đề nghị UBND thành phố Đà Nẵng, Sở Tài nguyên và Môi trường Đà Nẵng cập nhật quyền sử dụng đất từ Chi nhánh Nhà XBGD tại Đà Nẵng (tiền thân của Công ty) thành tên Công ty hoặc cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất mới theo tên Công ty.

**CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT**  
**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu số B 09 - DN

Quý 1 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn: xem trang 27

| 12. Phải trả người bán ngắn hạn                        | 31/03/2021         |                       | 01/01/2021         |                       |
|--|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Giá trị            | Số có khả năng trả nợ | Giá trị            | Số có khả năng trả nợ |
| <b>a. Ngắn hạn</b>                                     |                    |                       |                    |                       |
| Công ty Cổ phần In và Vật tư Sài Gòn                   | 69,634,700         | 69,634,700            | 59,950,500         | 59,950,500            |
| Công ty TNHH TMDV Kỹ thuật Thành Thái                  | 81,400,000         | 81,400,000            | 81,400,000         | 81,400,000            |
| Công ty TNHH Cơ khí Hoàng Hà                           | 86,074,924         | 86,074,924            | 86,074,924         | 86,074,924            |
| Công ty TNHH A.67                                      | 33,103,700         | 33,103,700            | 63,103,700         | 63,103,700            |
| Công ty TNHH Công nghệ Công nghiệp Thành Thái Việt Nam | 81,400,000         | 81,400,000            | 81,400,000         | 81,400,000            |
| Các nhà cung cấp khác                                  | 162,831,007        | 162,831,007           | 78,246,940         | 78,246,940            |
| <b>Cộng</b>  | <b>514,444,331</b> | <b>514,444,331</b>    | <b>450,176,064</b> | <b>450,176,064</b>    |
| <b>b. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>      |                    |                       |                    |                       |
| Công ty CP Mỹ thuật và Truyền thông                    | 1,260,000          | 1,260,000             | 1,260,000          | 1,260,000             |
| Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Trung        |                    |                       | -                  | -                     |
| <b>Cộng</b>  | <b>1,260,000</b>   | <b>1,260,000</b>      | <b>1,260,000</b>   | <b>1,260,000</b>      |

13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

|                            | 01/01/2021        | Số phải nộp        | Số đã thực nộp    | 31/03/2021         |
|----------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>a. Phải nộp</b>         |                   |                    |                   |                    |
| Thuế giá trị gia tăng      | 18,397,596        | 238,897,810        | 33,719,408        | 223,575,998        |
| Thuế thu nhập cá nhân      | 6,974,381         | 527,750            |                   | 7,502,131          |
| Các loại thuế khác         | 1,000,000         | 5,000,000          | 6,000,000         | -                  |
| <b>Cộng</b>                | <b>26,371,977</b> | <b>244,425,560</b> | <b>39,719,408</b> | <b>231,078,129</b> |
| <b>b. Phải thu</b>         |                   |                    |                   |                    |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 40,058,015        |                    |                   | 40,058,015         |
| <b>Cộng</b>                | <b>40,058,015</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>40,058,015</b>  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT**  
**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu số B 09 - DN

Quý 1 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

|                                   | 31/03/2021        | 01/01/2021        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>14. Phải trả ngắn hạn khác</b> |                   |                   |
| Tài sản thừa chờ giải quyết       | 3,138,902         | 3,138,902         |
| Kinh phí công đoàn                | 22,823,639        | 38,592,851        |
| Phải trả cổ tức                   | 14,545,750        | 14,545,750        |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 36,431,069        | 27,562,241        |
| <b>Cộng</b>                       | <b>76,939,360</b> | <b>83,839,744</b> |

**15. Vốn chủ sở hữu**

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu: xem trang 28

| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu              | Tỷ lệ vốn góp | 31/03/2021             | 01/01/2021            |
|---|---------------|------------------------|-----------------------|
| Công ty TNHH MTV Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam | 0.42%         | 3,816,000,000          | 3,816,000,000         |
| Công ty TNHH Đà Nẵng HQ Investment              | 0.34%         | 3,150,000,000          | 3,150,000,000         |
| Đinh Thị Hoài Thương                            | 0.29%         | 2,650,000,000          | 2,650,000,000         |
| Vũ Lê Mạnh Hào                                  | 0.27%         | 2,450,000,000          | 2,450,000,000         |
| Hoàng Bảo Ngân                                  | 4.79%         | 44,000,000,000         |                       |
| Mai Hồng Sương                                  | 24.40%        | 224,000,000,000        |                       |
| Nguyễn Thị Kim Hiếu                             | 27.23%        | 250,000,000,000        |                       |
| Nguyễn Thu Thảo                                 | 4.79%         | 44,000,000,000         |                       |
| Trịnh Ngọc Khánh                                | 4.79%         | 44,000,000,000         |                       |
| Trương Hiền Vũ                                  | 4.79%         | 44,000,000,000         |                       |
| Võ Mỹ Tiên                                      | 27.23%        | 250,000,000,000        |                       |
| Các cổ đông khác                                | 0.65%         | 5,983,800,000          | 5,983,800,000         |
| Mệnh giá cổ phiếu quỹ                           | 0.00%         |                        | -                     |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>100%</b>   | <b>918,049,800,000</b> | <b>18,049,800,000</b> |

| c. Cổ phiếu  | 31/03/2021 | 01/01/2021 |
|--|------------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành                      | 91,804,980 | 1,804,980  |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng                   | 91,804,980 | 1,804,980  |
| Cổ phiếu phổ thông                                       | 91,804,980 | 1,804,980  |
| Cổ phiếu ưu đãi  | -          | -          |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại                           | -          | 159,400    |
| Cổ phiếu phổ thông                                       | -          | 159,400    |
| Cổ phiếu ưu đãi  | -          | -          |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                          | 91,804,980 | 1,645,580  |
| Cổ phiếu phổ thông                                       | 91,804,980 | 1,645,580  |
| Cổ phiếu ưu đãi  | -          | -          |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đồng Việt Nam/cổ phiếu. | 10,000     | 10,000     |



**CÔNG TY CỔ PHẦN IN SÁCH GIÁO KHOA HÒA PHÁT**  
**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Mẫu số B 09 - DN

Quý 1 năm 2021 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| d. Các quỹ của doanh nghiệp | 31/03/2021           | 01/01/2021           |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển       | 1,914,347,993        | 1,914,347,993        |
| <b>Cộng</b>                 | <b>1,914,347,993</b> | <b>1,914,347,993</b> |

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp.

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

| 1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý 1 năm 2021        | Quý 1 năm 2020        |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>a. Doanh thu</b>                             |                       |                       |
| Doanh thu in ấn, cắt rọc                        | 2,166,514,640         | 2,538,619,885         |
| Doanh thu khác                                  | 148,762,584           | 149,134,985           |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>2,315,277,224</b>  | <b>2,687,754,870</b>  |
| <b>b. Doanh thu đối với các bên liên quan</b>   | <b>Quý 1 năm 2021</b> | <b>Quý 1 năm 2020</b> |
| Nhà xuất bản giáo dục tại TP Đà Nẵng            | 1,025,258,291         | 1,649,953,462         |
| Công ty CP Sách Giáo Dục tại TP Đà Nẵng         | 27,049,544            | 59,617,317            |
| Công ty CP Sách và thiết bị giáo dục Miền Trung |                       |                       |
| Công ty CP In và Dịch vụ Đà Nẵng                |                       |                       |
| Công ty CP Đầu tư và Phát triển GD tại Đà Nẵng  | 1,027,715,125         | 816,497,512           |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>2,080,022,960</b>  | <b>2,526,068,291</b>  |
| <b>2. Giá vốn hàng bán</b>                      | <b>Quý 1 năm 2021</b> | <b>Quý 1 năm 2020</b> |
| Giá vốn in ấn, cắt rọc                          | 1,851,071,622         | 2,364,473,082         |
| Giá vốn hoạt động khác                          |                       | 3,611,948.0           |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>1,851,071,622</b>  | <b>2,368,085,030</b>  |
| <b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>         | <b>Quý 1 năm 2021</b> | <b>Quý 1 năm 2020</b> |
| Lãi tiền gửi, cho vay                           | 248,646,576           | 264,254,247           |
| Lãi bán chứng khoán                             | 26,588,392            |                       |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia                     | 38,300,000            | 46,758,000            |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>313,534,968</b>    | <b>311,012,247</b>    |
| <b>4. Chi phí hoạt động tài chính</b>           | <b>Quý 1 năm 2021</b> | <b>Quý 1 năm 2020</b> |
| Chi phí lỗ bán chứng khoán                      | 86,946,415            |                       |
| Chi phí/(hoàn nhập) dự phòng đầu tư             |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>86,946,415</b>     | <b>-</b>              |