

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN MIỀN TRUNG**

*Số 01 Bùi Quốc Hưng, P Thọ Quang, Q Sơn Trà, Tp Đà Nẵng*



Aquaculture & Fisheries

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ IV, LŨY KẾ NĂM 2022**  
**KẾT THÚC NGÀY 31/12/2022**

*Đà Nẵng, tháng 01 năm 2023*

*\*0\**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Tài sản	Mã số	TM	Tại ngày 31/12/22	Tại ngày 01/01/22
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>371,573,129,879</b>	<b>356,995,376,429</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>II.-1</b>	<b>22,974,393,717</b>	<b>78,204,954,101</b>
1. Tiền	111		12,974,393,717	78,204,954,101
2. Các khoản tương đương tiền	112		10,000,000,000	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>83,841,875,487</b>	<b>103,816,154,575</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	II.-2	163,326,590,162	166,934,348,392
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	II.-3	831,116,482	1,184,687,289
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	II.-4	16,420,190,348	29,551,871,709
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	II.-5	(96,736,021,505)	(93,854,752,815)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>258,853,858,783</b>	<b>171,598,562,208</b>
1. Hàng tồn kho	141	II.-6	258,853,858,783	171,598,562,208
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho *	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5,903,001,892</b>	<b>3,375,705,545</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	II.-7	3,282,696,638	2,294,419,187
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,610,415,705	1,025,585,336
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153	II.-8	9,889,549	55,701,022
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>98,391,495,120</b>	<b>95,648,106,254</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>77,061,255,187</b>	<b>74,562,616,317</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	II.-9	74,084,821,817	71,544,016,279
- Nguyên giá	222		260,423,152,966	249,115,540,662
- Giá trị hao mòn lũy kế *	223		(186,338,331,149)	(177,571,524,383)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	II.-10	2,976,433,370	3,018,600,038
- Nguyên giá	228		5,315,374,111	5,315,374,111
- Giá trị hao mòn lũy kế *	229		(2,338,940,741)	(2,296,774,073)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>323,400,000</b>	<b>-</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		323,400,000	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>II.-12</b>	<b>20,987,177,440</b>	<b>20,987,177,440</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		18,365,570,000	18,365,570,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		2,121,607,440	2,121,607,440
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		500,000,000	500,000,000
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>19,662,493</b>	<b>98,312,497</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		19,662,493	98,312,497
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>469,964,624,999</b>	<b>452,643,482,683</b>

<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>346,845,783,394</b>	<b>337,034,465,892</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>332,449,869,897</b>	<b>323,055,351,809</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	II.-13	21,088,055,119	19,134,172,689
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	II.-14	32,146,753	41,889,474
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	II.-8	439,429,073	12,000,000
4. Phải trả người lao động	314		11,999,691,482	11,465,856,621
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	II.-15	3,111,770,410	2,277,108,727
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	II.-16	-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	II.-17	100,000,000	80,000,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	II.-18	79,040,974,728	146,341,886,459
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	II.-19	215,933,881,706	142,649,098,213
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		703,920,626	1,053,339,626
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>14,395,913,497</b>	<b>13,979,114,083</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	II.-18	-	220,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	II.-19	14,395,913,497	13,759,114,083
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>123,118,841,605</b>	<b>115,609,016,791</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>123,118,841,605</b>	<b>115,609,016,791</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		120,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(101,650,000)	(101,650,000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		11,388,233,760	11,388,233,760
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(8,167,742,155)	(15,677,566,969)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(15,677,566,969)	(16,922,778,824)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		7,509,824,814	1,245,211,855
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>469,964,624,999</b>	<b>452,643,482,683</b>

Đã Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thị Thanh Thủy Lê Thanh Phương



Trần Như Thiên My

## BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV, lũy kế năm 2022, kết thúc ngày 31/12/2022

Chỉ tiêu	Mã số	TM	NĂM 2022		Năm 2021	
			Quý IV/2022	Lũy kế năm 2022	Quý IV/2021	Lũy kế năm 2021
1 - Doanh thu bán hàng & CCDV	01	III.-1	207,955,530,350	904,253,440,946	263,741,285,974	859,356,487,914
2 - Các khoản giảm trừ	02	III.-2	5,397,850	2,928,943,781	143,172,775	714,737,957
3 - Dthu thuần bán hàng & CCDV (1-2)	10		207,950,132,500	901,324,497,165	263,598,113,199	858,641,749,957
4 - Giá vốn hàng bán	11	III.-3	189,511,623,642	818,311,173,733	242,805,759,268	793,668,569,672
5. Lợi nhuận gộp bán hàng (10-11)	20		18,438,508,858	83,013,323,432	20,792,353,931	64,973,180,285
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	III.-4	6,789,377,608	10,718,417,010	809,224,401	4,451,457,690
7. Chi phí tài chính	22	III.-5	7,185,840,139	18,459,980,148	3,911,826,367	13,149,951,423
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,274,586,316	15,460,532,635	3,631,314,574	12,869,160,968
8. Chi phí bán hàng	24	III.-6	5,833,855,598	25,699,820,336	5,073,276,906	16,231,041,329
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	III.-7	12,248,641,761	43,074,509,203	13,411,711,213	36,931,554,965
10. Lợi nhuận thuần HĐKD (20+21-22-24-25)	30		(40,451,032)	6,497,430,755	(795,236,154)	3,112,090,258
11. Thu nhập khác	31	III.-8	750,709,446	1,375,990,265	232,842,635	1,046,074,507
12. Chi phí khác	32	III.-9	287,823,983	363,596,206	43,686	851,048,868
13. Lợi nhuận khác (31-32)	40		462,885,463	1,012,394,059	232,798,949	195,025,639
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (30+40)	50		422,434,431	7,509,824,814	(562,437,205)	3,307,115,897
15. Chi phí TNDN hiện hành	51		-	-	-	2,061,904,042
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (50-51-52)	60		422,434,431	7,509,824,814	(562,437,205)	1,245,211,855
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

NGƯỜI LẬP

*Trần Thị Thanh Châu*

Trần Thị Thanh Châu

Kết quả hoạt động kinh doanh Công ty Quý IV, lũy kế năm 2022, kết thúc ngày 31/12/2022

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Như Thiên Mỹ*

Trần Như Thiên Mỹ

Đã Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Trần Như Thiên Mỹ*

Trần Như Thiên Mỹ



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
Cho năm 2022 kết thúc ngày 31/12/2022

*ĐVT: đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Năm 2022	Năm 2021
1	2	3	4	5
<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		908,019,244,358	845,922,832,983
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(788,024,381,792)	(771,577,449,381)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(102,235,560,613)	(83,507,946,807)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(15,256,535,763)	(12,373,063,315)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	(1,862,538,728)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		80,481,794,053	145,563,231,834
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(201,190,831,812)	(31,329,142,662)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(118,206,271,569)</b>	<b>90,835,923,924</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(14,705,395,747)	(18,095,827,355)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			204,727,273
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		298,106,209	267,882,492
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(14,407,289,538)</b>	<b>(17,623,217,590)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
3. Tiền thu từ đi vay	33		610,148,985,494	544,138,823,402
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(532,479,559,415)	(578,942,735,437)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(10,272,350)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>77,659,153,729</b>	<b>(34,803,912,035)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(54,954,407,378)</b>	<b>38,408,794,299</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>78,204,954,101</b>	<b>38,979,371,789</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(276,153,006)	816,788,013
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>22,974,393,717</b>	<b>78,204,954,101</b>

Đã Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Thị Thanh Thủy

Lê Thanh Phương

Trần Như Thiên My

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán quý IV, lũy kế năm 2022, kết thúc ngày 31/12/2022

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

#### 1. Hình thức sở hữu vốn.

Công ty CP Xuất nhập khẩu Thủy sản Miền Trung (dưới đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Công ty Xuất nhập khẩu Thủy sản Miền Trung theo Quyết định số 774/QĐ - BTS ngày 28/09/2006 của Bộ trưởng Bộ Thủy sản. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0400100778 ngày 14/12/2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp, Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan. Từ khi thành lập đến nay, Công ty đã 19 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 12/11/2020.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận Đăng ký DN là: 120.000.000.000 VND (Một trăm hai mươi tỷ đồng chẵn).

Nhà đầu tư	Quốc gia	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
		Giá trị (vnd) - tỷ lệ	Giá trị (vnd) - tỷ lệ
Tổng Công ty Thủy sản Việt Nam	Việt Nam	43.675.380.000 36%	43.675.380.000 36%
Các đối tượng khác	Việt Nam	76.324.620.000 64%	76.324.620.000 64%
<b>Cộng</b>		<b>120.000.000.000 100%</b>	<b>120.000.000.000 100%</b>

Trụ sở chính của Công ty đặt tại 01 Bùi Quốc Hưng, Phường Thọ Quang, Quận Sơn Trà, Thành phố Đà Nẵng.  
Tổng số nhân viên Công ty tại ngày 31/12/2022 là 929 người (tại ngày 31/12/2021 là 878 người)

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh.

Công ty hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh thương mại, sản xuất và chế biến thủy hải sản.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh: theo Giấy đăng ký doanh nghiệp, ngành nghề chính của Công ty là:

- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản: Chế biến thủy, hải sản xuất khẩu;
- Bán buôn tổng hợp;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hoá: Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho đông lạnh. Kho bãi và lưu giữ hàng hoá trong kho khác;
- Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;
- Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê: Kinh doanh bất động sản; Cho thuê kho; Cho thuê nhà và văn phòng./.
- Kinh doanh các mặt hàng, lĩnh vực khác pháp luật cho phép...

#### 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Là 12 tháng

5. Cấu trúc doanh nghiệp: tại ngày 31/12/2022 Công ty có các Công ty liên kết và các đơn vị trực thuộc như sau:

#### - Công ty liên doanh liên kết;

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ góp vốn
. Công ty cổ phần đầu tư New City Seadanang	.31 Ngũ Hành Sơn, P Mỹ An, Quận Ngũ Hành Sơn, ĐN	23,44%

#### - Các đơn vị trực thuộc;

Tên	Địa chỉ
. Công ty CB và XK thủy sản Thọ Quang	.01 Bùi Quốc Hưng, P Thọ Quang, Quận Sơn Trà, ĐN
. Công ty phát triển nguồn lợi thủy sản	.Lô 7A - Khu CN Điện Nam Điện Ngọc, Quảng Nam

## II. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: đồng

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Tại ngày 31/12/2022</u>	<u>Tại ngày 01/01/2022</u>
Tiền mặt	172,634,625	200,512,007
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn VNĐ	12,168,639,292	5,767,114,031
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn USD	-	72,237,328,063
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>78,204,954,101</b>

### 2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<u>Tại ngày 31/12/2022</u>	<u>Tại ngày 01/01/2022</u>
Kyokuyo Co.,Ltd	10,038,816,630	5,979,104,914
Marubeni Corporation	19,154,090,229	26,686,046,019
Maruha Nichiro Sea foods INC	22,879,929,797	26,982,360,603
HANWA CO.,LTD	2,725,331,765	5,320,059,947
Toyo Suisan Kaisha , LTD.	2,008,196,216	1,529,883,284
Shinto Corporation	2,141,623,728	
Tokai denpun co, ltd	3,676,272,641	
Công ty cổ phần Đầu Tư 3GR	23,986,810,400	23,986,810,400
Công ty CP Đầu Tư và Phát Triển Đức Quân	19,180,435,650	19,180,435,650
Công ty cổ phần INOX Hòa Bình	31,820,416,195	31,820,416,195
Khách hàng khác	25,714,666,911	25,449,231,380
<b>Cộng</b>	<b>163,326,590,162</b>	<b>166,934,348,392</b>

### 3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Tại ngày 31/12/2022</u>	<u>Tại ngày 01/01/2022</u>
Các nhà cung cấp khác	831,116,482	1,184,687,289
<b>Cộng</b>	<b>831,116,482</b>	<b>1,184,687,289</b>

### 4. Phải thu ngắn hạn khác

	<u>Tại ngày 31/12/2022</u>	<u>Tại ngày 01/01/2022</u>
Ký quỹ mở LC upas	15,676,497,372	29,022,038,895
Ký quỹ, kỹ cược	12,000,000	5,000,000
Tạm ứng	51,674,080	44,970,547
Phải thu bảo hiểm	414,224,928	215,543,842
Phải thu khác	265,793,968	264,318,425
<b>Cộng</b>	<b>16,420,190,348</b>	<b>29,551,871,709</b>

	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Dư nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dư nợ gốc	Giá trị có thể thu hồi
<b>5. Nợ xấu</b>				
Tổng giá trị các khoản phải thu thương mại quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	96,736,021,505	-	96,736,021,505	2,881,268,690
<b>Cộng</b>	<b>96,736,021,505</b>	<b>-</b>	<b>96,736,021,505</b>	<b>2,881,268,690</b>
<b>6. Hàng tồn kho:</b>				
	Giá Gốc	Dư phòng	Giá Gốc	Dư phòng
Nguyên liệu, vật liệu	13,027,570,242		12,448,976,390	
Công cụ, dụng cụ	722,664,295		672,886,317	
Chi phí SX, KD dở dang	243,614,310,783		157,558,657,850	
Thành phẩm	1,398,059,851		900,442,559	
Hàng hoá	91,253,612		17,599,092	
<b>Cộng</b>	<b>258,853,858,783</b>	<b>-</b>	<b>171,598,562,208</b>	<b>-</b>
<b>7. Chi phí trả trước</b>				
	Giá Gốc	Dư phòng	Giá Gốc	Dư phòng
<b>Ngắn hạn</b>				
Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng	386,515,374		216,094,000	
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	175,626,297		433,028,336	
Chi phí dịch vụ, ký quỹ LC upas	319,454,128		553,114,551	
Các khoản khác	2,401,100,839		1,092,182,300	
<b>Cộng</b>	<b>3,282,696,638</b>	<b>-</b>	<b>2,294,419,187</b>	<b>-</b>
<b>Dài hạn</b>				
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	19,662,493		98,312,497	
<b>Cộng</b>	<b>19,662,493</b>	<b>-</b>	<b>98,312,497</b>	<b>-</b>



**8. Thuế và các khoản phải nộp/ phải thu nhà nước**

	Tại ngày 31/12/2022		Trong năm		Tại ngày 01/01/2022	
	Phải thu	Phải nộp	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT đầu ra	11,111,111	-	69,519,604	70,408,493	-	12,000,000
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	134,188,815	134,188,815	-	-
Thuế nhập khẩu	-	-	31,069,727	37,865,192	6,795,465	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	9,889,549	-	-	9,889,549	-
Thuế thu nhập cá nhân	141,323,598	-	751,473,589	571,133,983	39,016,008	-
Thuế tài nguyên	-	-	83,489,300	83,489,300	-	-
Thuế nhà đất và tiền thuế đất	-	-	6,733,617,626	6,733,617,626	-	-
Các loại thuế khác	286,994,364	-	291,994,364	5,000,000	-	-
<b>Cộng</b>	<b>439,429,073</b>	<b>9,889,549</b>	<b>8,095,353,025</b>	<b>7,635,703,409</b>	<b>55,701,022</b>	<b>12,000,000</b>

**9. Tài sản cố định hữu hình:**

Nguyên giá	Nhà cửa, vật kiến trúc		Máy móc, thiết bị		P/ tiện vận tải, truyền dẫn		Thiết bị, dụng cụ quân lý		Tổng cộng
	Tại ngày 01/01/2022	Tăng trong kỳ	Tại ngày 01/01/2022	Tăng trong kỳ	Tại ngày 01/01/2022	Tăng trong kỳ	Tại ngày 01/01/2022	Tăng trong kỳ	
Tại ngày 01/01/2022	76,967,226,613	-	166,464,680,734	-	4,130,172,385	-	1,553,460,930	-	249,115,540,662
- Tăng trong kỳ	2,903,452,057	-	9,942,230,646	-	-	-	-	-	12,845,682,703
- Giảm khác, xuất toán do đổi mục đích sử dụng	-	-	(1,538,070,399)	-	-	-	-	-	(1,538,070,399)
<b>Tại ngày 31/12/2022</b>	<b>79,870,678,670</b>	<b>-</b>	<b>174,868,840,981</b>	<b>-</b>	<b>4,130,172,385</b>	<b>-</b>	<b>1,553,460,930</b>	<b>-</b>	<b>260,423,152,966</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>									
Tại ngày 01/01/2022	65,505,324,990	-	108,670,703,276	-	2,224,796,221	-	1,170,699,896	-	177,571,524,383
- Khấu hao trong kỳ	2,141,225,826	-	7,626,756,747	-	456,438,286	-	80,456,306	-	10,304,877,165
- Giảm khác, xuất toán do đổi mục đích sử dụng	-	-	(1,538,070,399)	-	-	-	-	-	(1,538,070,399)
<b>Tại ngày 31/12/2022</b>	<b>67,646,550,816</b>	<b>-</b>	<b>114,759,389,624</b>	<b>-</b>	<b>2,681,234,507</b>	<b>-</b>	<b>1,251,156,202</b>	<b>-</b>	<b>186,338,331,149</b>
<b>Giá trị còn lại</b>									
Tại ngày 01/01/2022	11,461,901,623	-	57,793,977,458	-	1,905,376,164	-	382,761,034	-	71,544,016,279
Tại ngày 31/12/2022	12,224,127,854	-	60,109,451,357	-	1,448,937,878	-	302,304,728	-	74,084,821,817



**13. Phải trả người bán ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 31/12/2022</i>	<i>Tại ngày 01/01/2022</i>
Công ty Cổ phần Đông Á	1,405,619,136	1,113,151,500
Công ty TNHH Hải Nam	1,186,230,920	1,752,368,170
Công ty TNHH Kỹ thuật cơ nhiệt Vinh Quang	1,792,830,000	3,585,660,000
Tokai Denpun Co.,Ltd	4,279,219,006	
SREERAGAM EXPORT PVT LTD	4,590,669,600	
ST.PETER&PAUL		2,172,128,400
Svr Seafoods Exports Private Limited		2,775,061,920
Khách hàng khác	7,833,486,457	7,735,802,699
<b>Cộng</b>	<b>21,088,055,119</b>	<b>19,134,172,689</b>

**14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 31/12/2022</i>	<i>Tại ngày 01/01/2022</i>
<b>Khách hàng trong nước</b>	<b>32,146,753</b>	<b>41,889,474</b>
Khách hàng khác	32,146,753	41,889,474
<b>Cộng</b>	<b>32,146,753</b>	<b>41,889,474</b>

**15. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 31/12/2022</i>	<i>Tại ngày 01/01/2022</i>
Trích trước chi phí lãi vay	408,837,156	113,728,737
Trích trước chi phí kiểm toán	75,000,000	65,000,000
Tiền thuê đất	1,346,461,800	1,077,169,440
Trích trước chi phí vận chuyển	432,275,101	966,700,549
Các khoản trích trước khác	849,196,353	54,510,001
<b>Cộng</b>	<b>3,111,770,410</b>	<b>2,277,108,727</b>

**16. Phải trả nội bộ ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 31/12/2022</i>	<i>Tại ngày 01/01/2022</i>
	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**17. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn**

	<i>Tại ngày 31/12/2022</i>	<i>Tại ngày 01/01/2022</i>
Doanh thu nhận trước	100,000,000	80,000,000
<b>Cộng</b>	<b>100,000,000</b>	<b>80,000,000</b>

**18. Phải trả khác**

	<i>Tại ngày 31/12/2022</i>	<i>Tại ngày 01/01/2022</i>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
Tài sản thừa chờ giải quyết	1,000,000,000	1,000,000,000
Kinh phí công đoàn	518,564,021	481,366,872
Bảo hiểm thất nghiệp	208,345,229	
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	914,000,000	738,000,000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	76,400,065,478	144,122,519,587

Cổ tức phải trả cho cổ đông	179,519,145	235,391,495
- Phải trả khác	76,220,546,333	143,887,128,092
NH TMCP Công Thương VN - CN NHS - LCUPAS	1,981,755,072	13,408,819,069
NH TMCP Hàng Hải – CN ĐN - LCUPAS		20,064,625,942
NH NN&PTNT VN - CN ĐN - LCUPAS	32,195,873,002	20,863,682,922
NH TMCP Ngoại Thương VN - CN ĐN - LCUPAS	41,713,432,596	89,365,451,075
Phải trả khác	329,485,663	184,549,084

**Cộng**

**79,040,974,728**

**146,341,886,459**

**b. Dài hạn**

Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

-

220,000,000

**Cộng**

-

**220,000,000**

19. Vay và nợ thuế tài chính

	Tại ngày 31/12/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>Vay ngắn hạn - VND</b>	<b>55,201,212,053</b>	<b>55,201,212,053</b>	<b>113,366,662,648</b>	<b>113,366,662,648</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	3,761,792,212	3,761,792,212	20,667,590,433	20,667,590,433
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	9,914,620,064	9,914,620,064	32,401,681,951	32,401,681,951
NH NN & PTNT VN - CN ĐN	11,202,254,278	11,202,254,278	47,524,704,850	47,524,704,850
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN ĐN	30,322,545,499	30,322,545,499	12,772,685,414	12,772,685,414
<b>Vay ngắn hạn - USD</b>	<b>154,775,651,569</b>	<b>154,775,651,569</b>	<b>24,663,195,849</b>	<b>24,663,195,849</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	24,089,874,336	24,089,874,336	-	-
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	30,107,377,393	30,107,377,393	14,972,517,549	14,972,517,549
NH NN & PTNT VN - CN ĐN	47,104,999,200	47,104,999,200	1,384,597,200	1,384,597,200
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN ĐN	53,473,400,640	53,473,400,640	8,306,081,100	8,306,081,100
<b>Vay dài hạn đến hạn trả</b>	<b>5,957,018,084</b>	<b>5,957,018,084</b>	<b>4,619,239,716</b>	<b>4,619,239,716</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	1,644,000,000	1,644,000,000	1,644,000,000	1,644,000,000
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	3,203,418,084	3,203,418,084	2,975,239,716	2,975,239,716
Quý Đầu Tư Phát Triển TP Đà Nẵng	1,109,600,000	1,109,600,000	-	-
<b>Cộng</b>	<b>215,933,881,706</b>	<b>215,933,881,706</b>	<b>142,649,098,213</b>	<b>142,649,098,213</b>
<b>Vay dài hạn</b>	<b>14,395,913,497</b>	<b>14,395,913,497</b>	<b>23,609,148,166</b>	<b>23,609,148,166</b>
NH TM CP Công thương VN - CN NHS	2,265,080,000	2,265,080,000	3,909,080,000	3,909,080,000
NH TM CP Hàng Hải VN - CN ĐN	7,692,433,497	7,692,433,497	9,850,034,083	9,850,034,083
Quý Đầu Tư Phát Triển TP Đà Nẵng	4,438,400,000	4,438,400,000	9,850,034,083	9,850,034,083
<b>Cộng</b>	<b>14,395,913,497</b>	<b>14,395,913,497</b>	<b>23,609,148,166</b>	<b>23,609,148,166</b>
<b>Tổng Cộng</b>	<b>230,329,795,203</b>	<b>230,329,795,203</b>	<b>166,258,246,379</b>	<b>166,258,246,379</b>

### III. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

#### 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm 2022	Năm 2021
Doanh thu bán hải sản	876,029,645,301	825,349,727,100
Doanh thu bán vật tư, hàng hóa		1,038,493,144
Doanh thu sản xuất thức ăn tôm, cá gia súc	16,315,496,919	19,092,882,327
Doanh thu cung cấp dịch vụ	11,908,298,726	13,875,385,343
<b>Cộng</b>	<b>904,253,440,946</b>	<b>859,356,487,914</b>

#### 2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Năm 2022	Năm 2021
Chiết khấu thương mại, hàng bán trả lại, giảm giá hàng bán	2,928,943,781	714,737,957
<b>Cộng</b>	<b>2,928,943,781</b>	<b>714,737,957</b>

#### 3. Giá vốn hàng bán

	Năm 2022	Năm 2021
Giá vốn hải sản	792,447,908,532	769,635,542,446
Giá vốn vật tư, hàng hóa		1,025,166,000
Giá vốn sản xuất thức ăn tôm, cá gia súc	14,331,858,335	16,378,698,268
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp Cty PTNL	11,531,406,866	6,629,162,958
<b>Cộng</b>	<b>818,311,173,733</b>	<b>793,668,569,672</b>

#### 4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm 2022	Năm 2021
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	121,310,086	5,919,304
Lãi đầu tư	31,875,000	1,581,423
Cổ tức, lợi nhuận được chia, thu nhập tài chính	293,904,000	36,500,000
Lãi bán ngoại tệ		262,029,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10,303,202,924	4,147,009,386
<b>Cộng</b>	<b>10,718,417,010</b>	<b>4,451,457,690</b>

#### 5. Chi phí tài chính

	Năm 2022	Năm 2021
Lãi tiền vay	15,460,532,635	12,869,160,968
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	2,998,849,785	
Chiết khấu thanh toán, CP tài chính khác, CLTG	597,728	280,790,455
<b>Cộng</b>	<b>18,459,980,148</b>	<b>13,149,951,423</b>

#### 6. Chi phí bán hàng

	Năm 2022	Năm 2021
Chi phí nhân viên	164,426,319	309,891,446
Chi phí dịch vụ mua ngoài	25,535,394,017	15,921,149,883
<b>Cộng</b>	<b>25,699,820,336</b>	<b>16,231,041,329</b>

**7. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	<i>Năm 2022</i>	<i>Năm 2021</i>
Chi phí nhân viên quản lý	32,554,685,507	26,374,014,046
Chi phí đồ dùng văn phòng	545,553,221	753,087,379
Chi phí khấu hao TSCĐ	791,151,084	839,999,999
Thuế, phí, lệ phí	10,122,508	
Chi phí dự phòng, hoàn nhập dự phòng	2,881,268,690	
Chi phí dịch vụ mua ngoài, bằng tiền khác	6,291,728,193	8,964,453,541
<b>Cộng</b>	<b>43,074,509,203</b>	<b>36,931,554,965</b>

**8. Thu nhập khác**

	<i>Năm 2022</i>	<i>Năm 2021</i>
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, CCDC	42,407,407	204,727,273
Các khoản khác	1,333,582,858	841,347,234
<b>Cộng</b>	<b>1,375,990,265</b>	<b>1,046,074,507</b>

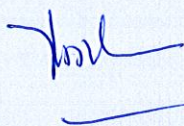
**9. Chi phí khác**

	<i>Năm 2022</i>	<i>Năm 2021</i>
Các khoản bị phạt vi phạm hành chính, phạt thuế khác	363,579,476	844,136,222
Các khoản khác	16,730	6,912,646
<b>Cộng</b>	<b>363,596,206</b>	<b>851,048,868</b>

**IV. Phê duyệt phát hành báo cáo tài chính**

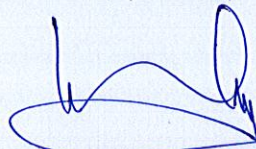
Báo cáo tài chính quý IV, năm 2022 kết thúc ngày 31/12/2022 đã được Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt và phát hành vào ngày 30 tháng 01 năm 2023

**Người lập**  
(Ký, họ tên)



*Trần Thị Thanh Thủy*

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



*Lê Thanh Phương*

**Lập, ngày 30 tháng 1 năm 2023**

**Tổng Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Trần Như Thiên My*

T.C.P. G.M.

Số: 05.../CV-CT

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 01 năm 2023

V/V: "Giải trình chênh lệch Báo cáo tài chính quý IV  
lũy kế năm 2022, kết thúc ngày 31/12/2022"**Kính gửi: Ủy Ban chứng khoán nhà nước  
Sở giao dịch chứng khoán**

Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung (Mã chứng khoán: SPD) – địa chỉ: 01 Bùi Quốc Hưng, P. Thọ Quang, Q. Sơn Trà, Tp. Đà Nẵng, MST : 0400100778 - giải trình số liệu chênh lệch Báo cáo tài chính quý IV, lũy kế năm 2022, kết thúc ngày 31/12/2022 so với cùng kỳ năm 2021, như sau:

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2022/ năm 2021	
			Giá trị (đ)	%
Doanh thu bán hàng				
Quý IV	263,741,285,974	207,955,530,350	(55,785,755,624)	78.85
Lũy kế năm	859,356,487,914	904,253,440,946	44,896,953,032	105.22
Lợi nhuận sau thuế				
Quý IV	(562,437,205)	422,434,431	984,871,636	
Lũy kế năm	1,245,211,855	7,509,824,814	6,264,612,959	603.1

***1-Về doanh thu bán hàng:***

Thực hiện quý IV năm 2022 là 207,95 tỷ đồng tương đương 78,85% so với cùng kỳ (263,74 tỷ đồng); lũy kế năm 2022 là 904,225 tỷ đồng tương đương 105,22% so với cùng kỳ (859,36 tỷ đồng), cụ thể thực hiện doanh thu các lĩnh vực như sau:

+ Sản xuất xuất khẩu thủy sản: đây là lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính chiếm tỷ trọng 96,88% trong tổng doanh thu năm 2022 của Công ty.

Quý IV năm 2022 ngành thủy sản có sự giảm sút mạnh, thị trường xuất khẩu của Công ty bị ảnh hưởng, dẫn đến doanh thu giảm đến 55,78 tỷ đồng, trong quý chỉ đạt 202,2 tỷ đồng, đạt 78,4% so với cùng kỳ (257,9 tỷ đồng). Do 9 tháng đầu năm lĩnh vực này tăng trưởng tốt, dẫn đến doanh thu lũy kế năm 2022 lĩnh vực này tăng 50,68 tỷ đồng so với năm 2021, đạt 106,14% so với cùng kỳ.

+ Kinh doanh cung cấp dịch vụ: Quý IV, công ty thu hẹp kinh doanh của lĩnh vực này, nên doanh thu giảm 509 triệu đồng so với cùng kỳ, đạt 83,92% so với quý IV năm 2021, Lũy kế năm 2022 doanh thu 11,9 tỷ đồng đạt 85,82% so với năm 2021 (13,86 tỷ đồng).

+ SXKD thức ăn nuôi thủy sản: lĩnh vực này năm 2022 gặp nhiều khó khăn, do diễn biến xấu của tình hình nuôi trồng thủy sản trong cả nước, doanh thu quý IV có tăng hơn cùng kỳ 420 triệu, đạt 115,78% cùng kỳ 2021 (2,66 tỷ đồng). Lũy kế năm 2022 đạt 16,31 tỷ đồng tương đương 85,45% so với cùng kỳ 2021 (19,09 tỷ đồng).

+ Kinh doanh vật tư: cả năm 2022 không có phát sinh, so với cùng kỳ 2021 doanh thu 1,038 tỷ đồng,



**2-Về lợi nhuận sau thuế:**

Thực hiện quý IV công ty vẫn giữ được sự ổn định, tuy doanh số giảm mạnh so với cùng kỳ, nhưng lãi quý IV đạt là 442 triệu đồng so với cùng kỳ lỗ 562 triệu đồng. Lũy kế năm 2022 công ty lãi 7,509 tỷ đồng, tăng 6,26 tỷ đồng so với cùng kỳ 2021.

Trên đây là giải trình những chỉ tiêu biến động trên Báo cáo tài chính quý IV, lũy kế năm 2022, kết thúc ngày 31/12/2022 so với cùng kỳ 2021 để Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán và toàn thể Cổ đông được biết.

Trân trọng,

**Nơi nhận:**

- Như trên
- Lưu VT, P.TCKT

**CÔNG TY CP XNK THỦY SẢN MIỀN TRUNG**  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**



*Trần Như Thiên My*

