

Số: 1302 /TB-CHP
V/v công bố Báo cáo tài chính
quý I năm 2023

Hải Phòng, ngày 18 tháng 4 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP Cảng Hải Phòng thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý I/năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng

Mã chứng khoán: PHP

Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A Trần Phú, phường Máy Tơ, quận Ngô Quyền, thành phố Hải Phòng

Điện thoại liên hệ: 0225.3859945

Fax: 0225.3859973

Email: congbothongtin@haiphongport.com.vn

Website: <https://haiphongport.com.vn>

2. Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý I năm 2023

- Báo cáo tài chính riêng quý I năm 2023;

- Báo cáo tài chính hợp nhất quý I năm 2023;

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm):

Có

Không



Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 27/4/2023 tại đường dẫn: <https://haiphongport.com.vn/vi/bao-cao-tai-chinh>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC riêng và BCTC hợp nhất quý I năm 2023.
- Công văn số 1300 /CHP-TCKT ngày 27/4/2023 của Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng về việc giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 1 năm 2023

Nơi nhận:

- Như trên.
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (để báo cáo)
- Lưu: VT, TKCT.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tường Anh

Số: 75/NQ-CHP

Hải Phòng, ngày 27 tháng 4 năm 2023

NGHỊ QUYẾT

Về việc công bố Báo cáo tài chính quý 1 năm 2023 của Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG HẢI PHÒNG**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng;

Căn cứ Quyết định số 1207/QĐ-CHP ngày 29/4/2021 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng về việc ban hành Quy chế nội bộ về quản trị công ty của Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng;

Căn cứ Quyết định số 1208/QĐ-CHP ngày 29/4/2021 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng về việc ban hành Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng;

Xét Tờ trình số 1266/TTr-CHP ngày 26/4/2023 của Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng về việc công bố Báo cáo tài chính quý 1 năm 2023;

Căn cứ Bản tổng hợp ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng số 117/THYK-HĐQT ngày 27/4/2023,

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng (Cảng Hải Phòng) thông qua nội dung và chấp thuận việc công bố Báo cáo tài chính quý 1 năm 2023 của Cảng Hải Phòng gồm Báo cáo tài chính riêng, Báo cáo tài chính hợp nhất và giải trình biến động kết quả kinh doanh quý 1 năm 2023 theo chi tiết kèm theo.

Điều 2. Hội đồng quản trị giao Tổng Giám đốc căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn được quy định trong Điều lệ, các Quy chế của Cảng Hải Phòng và pháp luật hiện hành thực hiện Nghị quyết của Hội đồng quản trị./.

Nơi nhận:

- Như điều 2;
- Thành viên HĐQT;
- Thành viên BKS;
- P.TCKT;
- Lưu: TKCT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Phạm Hồng Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG HẢI PHÒNG

Số: 1298 /BC-CHP

Hải Phòng, ngày 17 tháng 04 năm 2023

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2023

Nơi nhận:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | TM | Số tại ngày 31/03/2023 | Số tại ngày 01/01/2023 |
|---|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 2.687.154.287.565 | 2.336.505.444.557 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 134.919.823.954 | 487.327.218.671 |
| 1. Tiền | 111 | | 134.919.823.954 | 59.127.218.671 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | 428.200.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 1.752.788.000.000 | 1.107.488.000.000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá CK kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 1.752.788.000.000 | 1.107.488.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 714.737.684.277 | 656.474.383.750 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 160.157.170.676 | 177.091.615.577 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 304.914.795.630 | 237.749.123.114 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04 | 274.964.758.246 | 266.950.846.766 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | V.05 | (25.299.040.275) | (25.317.201.707) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 66.077.696.718 | 63.750.549.415 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.06 | 66.077.696.718 | 63.750.549.415 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 18.631.082.616 | 21.465.292.721 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.10 | 14.608.211.086 | 15.917.699.028 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | V.13 | | 5.522.607.144 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.13 | 4.022.871.530 | 24.986.549 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 3.012.388.310.319 | 3.350.595.230.487 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 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 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1.752.179.503.225 | 1.784.486.112.707 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 1.746.474.791.901 | 1.778.607.763.344 |
| - Nguyên giá | 222 | | 4.718.747.087.042 | 4.716.040.761.429 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2.972.272.295.141) | (2.937.432.998.085) |
| 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 | 5.704.711.324 | 5.878.349.363 |
| - Nguyên giá | 228 | | 34.533.932.941 | 34.425.317.486 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (28.829.221.617) | (28.546.968.123) |

| | | | | |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.07 | 137.303.128.690 | 127.314.227.428 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 137.303.128.690 | 127.314.227.428 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.02 | 1.066.551.291.799 | 1.377.439.469.995 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 969.501.691.109 | 1.279.501.691.109 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 95.671.237.464 | 95.671.237.464 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 17.640.362.162 | 17.640.362.162 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*) | 254 | | (16.261.998.936) | (15.373.820.740) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 56.354.386.605 | 61.355.420.357 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.10 | 42.920.272.330 | 47.921.306.082 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.16 | 13.434.114.275 | 13.434.114.275 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 5.699.542.597.884 | 5.687.100.675.044 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số tại ngày 31/03/2023 | Số tại ngày 01/01/2023 |
|--|--------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 985.047.439.459 | 1.043.987.495.804 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 447.248.652.130 | 494.392.300.352 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.12 | 51.293.395.715 | 90.898.635.541 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 1.793.068.446 | 1.485.321.750 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.13 | 63.106.513.792 | 47.099.439.242 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 67.552.518.155 | 83.310.533.761 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.14 | 218.219.373.167 | 218.121.309.918 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.15 | 7.185.478.355 | 16.100.831.109 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.11 | 27.996.568.098 | 27.543.252.235 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 10.101.736.402 | 9.832.976.796 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 537.798.787.329 | 549.595.195.452 |
| 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 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.11 | 537.798.787.329 | 549.595.195.452 |
| 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. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 4.714.495.158.425 | 4.643.113.179.240 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.17 | 4.714.495.158.425 | 4.643.113.179.240 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số tại ngày 31/03/2023 | Số tại ngày 01/01/2023 |
|--|------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| - 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 ngân 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 | | 823.823.810.682 | 823.809.122.682 |
| 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 | | 621.071.347.743 | 549.704.056.558 |
| - LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước | 421a | | 542.704.056.558 | 39.319.706.835 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 78.367.291.185 | 510.384.349.723 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 5.699.542.597.884 | 5.687.100.675.044 |

Hải Phòng, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Nguyễn Thị Quyên

Kế toán trưởng

Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Tường Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Quý 1 | | Lũy kế 03 tháng | |
|---|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | Năm 2023 | Năm 2022 | Năm 2023 | Năm 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.19 | 294.127.822.082 | 306.437.684.847 | 294.127.822.082 | 306.437.684.847 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ | 10 | | 294.127.822.082 | 306.437.684.847 | 294.127.822.082 | 306.437.684.847 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.20 | 194.381.370.714 | 209.184.128.773 | 194.381.370.714 | 209.184.128.773 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ | 20 | | 99.746.451.368 | 97.253.556.074 | 99.746.451.368 | 97.253.556.074 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.21 | 19.971.896.373 | 62.208.876.763 | 19.971.896.373 | 62.208.876.763 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.22 | 6.886.728.484 | 1.751.023.704 | 6.886.728.484 | 1.751.023.704 |
| Trong đó: Lãi vay phải trả | 23 | | 1.479.706.261 | 1.509.830.070 | 1.479.706.261 | 1.509.830.070 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.25 | 14.708.058.547 | 17.259.048.977 | 14.708.058.547 | 17.259.048.977 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 98.123.560.710 | 140.452.360.156 | 98.123.560.710 | 140.452.360.156 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.23 | 250.663.417 | 200.619.201 | 250.663.417 | 200.619.201 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.24 | 91.613.789 | 95.606.985 | 91.613.789 | 95.606.985 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 159.049.628 | 105.012.216 | 159.049.628 | 105.012.216 |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế | 50 | | 98.282.610.338 | 140.557.372.372 | 98.282.610.338 | 140.557.372.372 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành | 51 | VI.27 | 19.915.319.153 | 22.020.838.032 | 19.915.319.153 | 22.020.838.032 |
| 16. Chi phí/(thu nhập) thuế thu nhập DN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 78.367.291.185 | 118.536.534.340 | 78.367.291.185 | 118.536.534.340 |

Hải Phòng, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Nguyễn Thị Quyên

Kế toán trưởng

Trần Thị Thanh Hải



Tổng Giám đốc

Nguyễn Tường Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIÁN TIẾP

Từ ngày 1/1/2023 đến 31/03/2023

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | MS | TM | Từ 1/1/2023 đến 31/03/2023 | Từ 1/1/2022 đến 31/03/2022 |
|---|----|----|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 98.282.610.338 | 140.557.372.372 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 35.121.550.550 | 34.926.018.025 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 870.016.764 | 122.667.486 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 1.844.617.896 | (12.859.398.484) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (17.040.796.109) | (47.874.487.335) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 1.479.706.261 | 1.509.830.070 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 120.557.705.700 | 116.382.002.134 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (46.323.774.951) | (330.385.859.660) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (2.327.147.303) | (492.994.168) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải | 11 | | (55.788.701.538) | (52.132.681.664) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 6.310.521.694 | 8.406.571.751 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (1.081.907.585) | (1.923.339.211) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (12.018.083.281) | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 14.688.000 | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (6.731.240.394) | (7.289.215.256) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 2.612.060.342 | (267.435.516.074) |
| II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| - Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác | 21 | | (12.803.842.330) | (8.528.583.110) |
| - Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 0 | |
| - Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác | 23 | | (807.000.000.000) | (233.500.000.000) |
| - Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 161.700.000.000 | 320.000.000.000 |
| - Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | 0 | (12.528.000.000) |
| - Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 310.000.000.000 | |
| - Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được | 27 | | 6.349.753.333 | 48.946.071.392 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (341.754.088.997) | 114.389.488.282 |
| III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| - Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| - Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được | 33 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|----|--------|--------------------------|--------------------------|
| - Tiền chi đã trả nợ gốc vay | 34 | VII.01 | (13.841.035.208) | (15.818.213.912) |
| - Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (2.546.000) | (4.085.000) |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | 40 | | <i>(13.843.581.208)</i> | <i>(15.822.298.912)</i> |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | (352.985.609.863) | (168.868.326.704) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 487.327.218.671 | 205.582.871.081 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 578.215.146 | (696.293.602) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 134.919.823.954 | 36.018.250.775 |

Hải Phòng, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu



Nguyễn Thị Quyên

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Tường Anh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2023

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng được chuyển đổi cổ phần hóa từ Công ty TNHH MTV Cảng Hải Phòng, ngày chuyển đổi 01/07/2014.

Công ty hoạt động theo Giấy phép đăng ký kinh doanh số với mã số doanh nghiệp 0200236845. Đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 23/03/2023.

2. Trụ sở chính của Công ty: Số 8A – Trần Phú – Ngô Quyền – Hải Phòng

3. Vốn điều lệ của Công ty

Theo Giấy phép đăng ký kinh doanh là 3.269.600.000.000 đồng. Vốn góp thực tế ghi nhận trên Báo cáo tài chính tại ngày 31/03/2023 là 3.269.600.000.000 đ.

4. Ngành nghề kinh doanh chính

- Bốc xếp hàng hóa;
- Vận tải hàng hóa đường sắt;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ, đường thủy nội địa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;
- Hoạt động hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khai thác còn lại chưa được phân vào đâu;
- Kho bãi và lưu trữ hàng hóa;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị và thiết bị khác;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng công trình dân dụng khác;
- Vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt;
- Cho thuê xe có động cơ, máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác;
- Giáo dục nghề nghiệp;
- Hoạt động bệnh viện, trạm y tế;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động; và
- Dịch vụ phục vụ đồ uống (không phục vụ quầy bar).

5. Cấu trúc doanh nghiệp

5.1. Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

| Tên đơn vị | Địa chỉ |
|-----------------|--|
| CN Cảng Chùa Vẽ | Số 5 Đường Chùa Vẽ - Đông Hải - Hải Phòng |
| CN Cảng Tân Vũ | KCN Đình Vũ - Phường Đông Hải II - Quận Hải An - Hải phòng |

5.2. Tại thời điểm 31/03/2023, Công ty có 05 công ty con

- Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu
- Công ty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng
- Công ty TNHH MTV Đào tạo Kỹ thuật nghiệp vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Lai dất và Vận tải Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ

5.3. Tại thời điểm 31/03/2023, Công ty có 07 công ty liên doanh liên kết:

- Công ty CP Vận tải Container Đông Đô Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Logistics Cảng Sài Gòn
- Công ty CP Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư Phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Vinalines Đông Bắc
- Công ty CP HPH Logistics
- Công ty TNHH KM Cargo Services Hải Phòng

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính, Công ty CP Vinalines Đông Bắc và Công ty CP Vận tải Container Đông Đô Cảng Hải Phòng đã tạm ngừng hoạt động.

5.4. Tại thời điểm 31/03/2023, công ty có 02 công ty liên doanh liên kết gián tiếp

- Công ty CP Tiếp Vận Đình Vũ
- Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Đình Vũ

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. 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 Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã 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 quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản (đối với tài sản) và tỷ giá bán chuyển khoản (đối với nợ phải trả) của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

3. Các khoản đầu tư

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Ban Tổng Giám đốc của Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

Đầu tư vào công ty con và công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác

Đầu tư vào các công cụ vốn chủ sở hữu của các đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng trực tiếp.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

6. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- nhà cửa và vật kiến trúc 5 – 40 năm
- máy móc, thiết bị 5 – 20 năm
- phương tiện vận chuyển 4 – 20 năm
- thiết bị, dụng cụ quản lý 2 – 13 năm

7. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy vi tính

Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 3 đến 20 năm.

8. Xây dựng cơ bản dở dang

Xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng và máy móc chưa được hoàn thành hoặc chưa lắp đặt xong. Không tính khấu hao cho xây dựng cơ bản dở dang trong quá trình xây dựng và lắp đặt.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ và dụng cụ

Công cụ và dụng cụ là những tư liệu lao động không có đủ các tiêu chuẩn về giá trị và thời gian sử dụng quy định đối với tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian không quá 3 năm.

10. Phải trả người bán và phải trả khác

Phải trả người bán và phải trả khác được thể hiện theo giá gốc.

11. Dự phòng

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

12. Vốn cổ phần

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông được ghi nhận theo mệnh giá. Chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu, trừ đi ảnh hưởng thuế, được ghi giảm vào thặng dư vốn cổ phần.

13. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ trước hợp nhất của năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định tính theo phương pháp dựa trên số liệu của bảng cân đối kế toán cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức dự kiến thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục

tài sản và nợ phải trả sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để tài sản thuế thu nhập này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

14. Doanh thu và thu nhập khác

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh sau khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

Thu nhập từ tiền lãi

Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

Thu nhập từ cổ tức

Thu nhập từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập.

15. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi chi phí này phát sinh.

Ghi chú:

1. Ngày 25/11/2015, Bộ Giao thông vận tải có Quyết định số 4196/QĐ-BGTVT phê duyệt quyết toán giá trị tài sản cầu số 4, số 5 và Bãi container Chùa Vẽ là: 342.110.245.728 đồng, giá trị phần chi phí khác phân bổ cho gói thiết bị là: 55.339.292.485 đồng. Đồng thời yêu cầu Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính về việc vay lại giá trị các tài sản nêu trên.

Ngày 1/3/2016, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đã có văn bản số 602/CHP báo cáo Bộ Tài chính về giá trị phân bổ cho gói thiết bị nêu trên bao gồm chi phí lãi vốn vay gói thiết bị là 14.119.307.626 đồng. Đây là khoản chi phí lãi vay đối với gói thầu thiết bị phát sinh từ thời điểm bắt đầu rút vốn 31/3/2006 đến thời điểm 21/10/2009. Cảng Hải Phòng đã thực hiện chi trả số tiền trên theo Công văn số 425/TB-NHPT.HPH.TD3 ngày 16/11/2010 của Ngân hàng Phát triển – Chi nhánh NHPT Hải Phòng và xác nhận của Chi nhánh NHPT Hải Phòng. Do vậy Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính xem xét giao cho Ngân hàng phát triển ký phụ lục bổ sung Hợp đồng tín dụng vay lại vốn ODA đối với phần Chi phí khác phân bổ cho Gói thầu thiết bị với tổng giá trị là 55.339.292.485 – 14.119.307.626 = 41.219.984.859 đồng.

Hiện tại Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đang ghi nhận chuyển nguồn hình thành giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị từ nguồn vốn Nhà nước sang nguồn vốn vay

với tổng số tiền là: $342.110.245.728 + 41.219.984.859 = 383.330.230.587$ đồng. Cảng Hải Phòng đang tạm trích trước chi phí lãi vay phải trả đối với số tiền trên.

Ngày 23/3/2017, Bộ Tài chính đã có văn bản số 3791/BTC-QLN đề nghị Bộ Giao thông vận tải, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng và Ngân hàng phát triển Việt Nam có ý kiến về phương án vay trả nợ cầu cảng số 4, số 5, bến Cảng Chùa Vẽ - Cảng Hải Phòng, cụ thể:

Đồng tiền vay trả: Việt Nam đồng.

Giá trị khoản vay: 342.110.245.728 đồng, trong đó Vốn vay ODA: 336.667.700.077 đồng, Vốn đối ứng: 5.442.545.651 đồng.

Thời hạn trả nợ: Từ năm 2017 đến năm 2020.

Lãi suất cho vay lại đối với phần vốn vay nước ngoài: Lãi suất cho vay lại là 9,5%/năm cộng phí cho vay lại 0,2%/năm.

Không tính lãi đối với phần vốn đối ứng.

Ngày 23/7/2018, Bộ Tài chính đã có văn bản số 8715/BTC-QLN báo cáo Thủ tướng Chính phủ về việc hạch toán tăng tài sản và xây dựng phương án trả nợ vay, lãi vay đối với giá trị các cầu cảng số 4, số 5 thuộc bến cảng Chùa Vẽ - Cảng Hải Phòng.

Ngày 1/11/2018, Văn phòng chính phủ đã có văn bản số 10582/VPCP-KTTH đồng ý với kiến nghị của Bộ Tài chính tại văn bản số 8715/BTC-QLN, cụ thể:

- Giao Bộ Giao thông vận tải rà soát lại cơ sở đề xuất việc hạch toán tăng giá trị tài sản đối với 02 cầu cảng số 4, số 5 và toàn bộ quá trình cổ phần hóa Cảng Hải Phòng. Trên cơ sở đó đề nghị Bộ Giao thông vận tải đề xuất phương án quản lý khai thác cầu cảng số 4, số 5.

- Đồng ý chủ trương cho vay lại phần chi phí thiết bị tương tự cơ chế cho vay lại phần thiết bị đã được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt tại văn bản số 1596/CP-QHQT ngày 25/10/2004. Đề nghị Bộ Giao thông vận tải quy đổi giá trị về JPY để Bộ Tài chính có cơ sở báo cáo Thủ tướng Chính phủ về giá trị cho vay bổ sung.

Các phương án xử lý tài sản cầu số 4, số 5 và bãi container Cảng Chùa Vẽ đã được Bộ GTVT trình Chính phủ, Thủ tướng Chính phủ tại văn bản số 10855/BGTVT-KCHT ngày 28/10/2020. Ngày 11/11/2022 Văn phòng Chính phủ đã có văn bản số 7642/VPCP-CN yêu cầu Bộ GTVT thống nhất phương án xử lý, quản lý khai thác cầu cảng số 4, số 5 thuộc bến cảng Chùa Vẽ theo chỉ đạo của Phó Thủ tướng Lê Văn Thành. Phúc đáp văn bản 13874/BGTVT-KHCHT ngày 27/12/2022 của Bộ GTVT, ngày 03/01/2023 Cảng Hải Phòng đã có văn bản số 06/CHP-TCKT tham gia ý kiến về phương án quản lý, khai thác cầu cảng số 4, số 5 bến cảng Chùa Vẽ.

Khi có sự phê duyệt chính thức của các cấp có thẩm quyền về phương án vay, trả nợ đối với giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị, Cảng Hải Phòng sẽ có trách nhiệm cập nhật lại số liệu báo cáo tài chính.

Ngày 31/8/2022 là ngày huỷ niêm yết bắt buộc của cổ phiếu PHP (CTCP Cảng Hải Phòng – công ty con của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam – CTCP (VIMC) do BCTC năm đã được kiểm toán

của Cảng Hải Phòng có ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trong 3 năm 2019, 2020, 2021 liên quan đến vấn đề trên.

Hiện nay, cổ phiếu PHP đang giao dịch tại Sàn giao dịch chứng khoán dành cho các công ty chưa niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán (UPCom).

V . Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

| | <u>Ngày 31/03/2023</u> | <u>Ngày 1/1/2023</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 01 . Tiền và tương đương tiền | | |
| Tiền mặt | 296.592.021 | 155.721.000 |
| Tiền gửi không kỳ hạn | 134.623.231.933 | 58.971.497.671 |
| Các khoản tương đương tiền | | 428.200.000.000 |
| Cộng | 134.919.823.954 | 487.327.218.671 |
| | | |
| 02 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH | <u>Ngày 31/03/2023</u> | <u>Ngày 1/1/2023</u> |
| 2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | |
| Ngắn hạn | 1.752.788.000.000 | 1.107.488.000.000 |
| Tiền gửi có kỳ hạn | 1.752.788.000.000 | 1.107.488.000.000 |
| Cộng | 1.752.788.000.000 | 1.107.488.000.000 |
| | | |
| 2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Phụ lục số 01) | | |
| | | |
| 03 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG | <u>Ngày 31/03/2023</u> | <u>Ngày 1/1/2023</u> |
| 3.1 Ngắn hạn | 160.157.170.676 | 177.091.615.577 |
| <i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 5% tổng nợ phải thu trở lên</i> | | |
| <i>Huyndai Merchant Marine</i> | 432.903.837 | 222.169.019 |
| <i>Ocean Network Express Pte, Ltd</i> | 10.897.074.923 | 8.674.913.730 |
| <i>Wan hai lines ltd</i> | 11.102.324.246 | 10.422.186.957 |
| <i>Cty TNHH Cosco Shipping Lines (VN)</i> | 9.070.103.142 | 8.282.858.237 |
| <i>Sealand Maersk Asia Pte. Ltd</i> | 1.792.382.519 | 2.322.458.532 |
| <i>Maersk A/S</i> | 32.429.839.235 | 37.523.402.580 |
| <i>Cty TNHH MTV Vận tải biển Nam Triệu</i> | 9.930.305.723 | 9.930.305.723 |
| | | |
| Phải thu các bên liên quan | | |
| <i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i> | 2.540.534.400 | 7.389.906.344 |
| <i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i> | 1.472.944.189 | 2.063.877.021 |
| <i>Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu</i> | 157.241.700 | 1.557.558.376 |
| <i>Cty Vận tải biển VIMC - CN TCT HHVN - CTCP</i> | 3.225.732.070 | 1.357.341.949 |
| <i>Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)</i> | 1.732.923.084 | 2.591.870.184 |
| <i>Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam</i> | | 6.134.400 |
| <i>Cty CP HPH Logistics</i> | 104.188.941 | 4.070.596.923 |
| <i>Cty CP Vận tải container Đông Đô CHP</i> | 3.346.082.760 | 3.350.394.695 |
| Cộng | 160.157.170.676 | 177.091.615.577 |

04 . PHẢI THU KHÁC

| Khoản mục | Ngày 31/03/2023 | | Ngày 1/1/2023 | |
|--|------------------------|----------|------------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| Ngắn hạn | 274.964.758.246 | | 266.950.846.766 | |
| Tạm nộp NSNN tiền khấu hao tài sản cầu số 4, số 5 bãi cont Chùa Vẽ | 194.218.263.761 | | 194.218.263.761 | |
| Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia | 340.129.670 | | 340.129.670 | |
| Tạm ứng | 370.169.000 | | 80.514.200 | |
| Ký cược, ký quỹ | | | | |
| Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng | 39.776.213.659 | | 29.085.170.883 | |
| Phải thu NLD nộp bổ sung thuế TNCN | 1.158.990.427 | | 111.002.952 | |
| Phải thu khác | 39.100.991.729 | | 43.115.765.300 | |
| Cộng | 274.964.758.246 | | 266.950.846.766 | |

05 . NỢ XẤU (PHỤ LỤC SỐ 02)

06 . HÀNG TỒN KHO

| Khoản mục | Ngày 31/03/2023 | | Ngày 1/1/2023 | |
|------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| Ngắn hạn | 66.077.696.718 | | 63.750.549.415 | |
| Nguyên, vật liệu | 60.957.570.223 | | 58.376.549.350 | |
| Công cụ dụng cụ | 4.924.963.403 | | 5.132.818.403 | |
| Thành phẩm | | | | |
| Hàng hóa | 195.163.092 | | 241.181.662 | |
| Cộng | 66.077.696.718 | | 63.750.549.415 | |

Giá trị hàng tồn kho, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thu cuối kỳ: Không có

Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, đảm bảo các khoản vay: Không có

Lý do thay đổi giá trị dự phòng hàng tồn kho: Không có

07 . TÀI SẢN DỠ DANG DÀI HẠN

| | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|--|------------------------|------------------------|
| Cộng | | |
| Xây dựng cơ bản dở dang | | |
| Xây dựng cơ bản | 137.303.128.690 | 127.314.227.428 |
| <i>Trong đó chi tiết các khoản chiếm tỷ lệ cao trên tổng giá trị xây dựng cơ bản</i> | | |
| <i>- Dự án đầu tư 02 bến container số 3, 4 Cảng cửa ngõ quốc tế Lạch Huyện</i> | 134.860.823.638 | 124.626.015.676 |
| Cộng | 137.303.128.690 | 127.314.227.428 |

08 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 03)

09 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 04)

| 10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|---|------------------------|-----------------------|
| 10.1 Ngắn hạn | 14.608.211.086 | 15.917.699.028 |
| - Phí bảo hiểm | 3.882.700.597 | 2.986.121.593 |
| - Công cụ, dụng cụ | 5.665.725.184 | 5.523.160.374 |
| - Chi phí sửa chữa, nạo vét | 3.999.892.013 | 6.048.025.733 |
| - Chi ngắn hạn khác | 1.059.893.292 | 1.360.391.328 |
| + <i>Phí đường bộ</i> | <i>29.897.500</i> | <i>16.418.999</i> |
| + <i>Phần mềm diệt virus, tường lửa</i> | <i>185.514.997</i> | <i>311.137.728</i> |
| + <i>Đồng phục CNV</i> | <i>322.256.190</i> | <i>444.091.698</i> |
| + <i>Các khoản khác</i> | <i>522.224.605</i> | <i>588.742.903</i> |
| 10.2 Dài hạn | 42.920.272.330 | 47.921.306.082 |
| - Chi phí sửa chữa | 24.603.986.042 | 29.373.012.984 |
| - Công cụ dụng cụ | 18.166.805.583 | 18.431.715.814 |
| - Chi ngắn hạn khác | 149.480.705 | 116.577.284 |
| Cộng | 57.528.483.416 | 63.839.005.110 |

11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (PHỤ LỤC SỐ 05)

| 12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|---|------------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 51.293.395.715 | 90.898.635.541 |
| <i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 10% tổng nợ phải trả trở lên</i> | | |
| <i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i> | <i>7.341.983.037</i> | <i>7.652.265.313</i> |
| <i>Cty TNHH Đầu tư thương mại và dịch vụ An Thái Hưng</i> | <i>9.417.363.098</i> | <i>9.453.677.679</i> |
| <i>Cty CP Xăng dầu Dầu khí PVOIL Hải Phòng</i> | <i>5.949.686.640</i> | <i>9.887.122.650</i> |
| <i>Cty CPTM Dũng Sơn</i> | <i>2.142.506.665</i> | |
| <i>Công ty CP Tư vấn và Xây dựng Công trình thủy</i> | <i>2.956.600.245</i> | <i>26.112.871.448</i> |
| Phải trả các bên liên quan | | |
| <i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i> | | <i>7.128.000</i> |
| <i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i> | <i>7.341.983.037</i> | <i>7.652.265.313</i> |
| <i>Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu</i> | <i>49.500.000</i> | <i>406.403.332</i> |
| <i>Cty TNHH MTV Trung tâm y tế CHP</i> | <i>49.500.000</i> | <i>413.083.350</i> |
| <i>Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP</i> | | <i>290.000.000</i> |

13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| Khoản mục | Ngày 1/1/2023 | Số phải nộp trong kỳ | Số đã trả trong kỳ | Ngày 31/03/2023 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Thuế phải nộp | 47.099.439.242 | 31.205.552.410 | 15.041.227.262 | 63.263.764.390 |
| - Thuế GTGT | | 3.390.129.156 | 6.117.606 | 3.384.011.550 |
| - Thuế TNDN | 12.018.083.281 | 20.072.569.751 | 12.018.083.281 | 20.072.569.751 |
| - Thuế TNCN | | 3.012.026.375 | 3.012.026.375 | |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | 35.081.355.961 | 4.725.827.128 | | 39.807.183.089 |
| - Thuế khác | | 5.000.000 | 5.000.000 | |
| Khoản mục | Ngày 1/1/2023 | Số phải thu trong kỳ | Số đã thu/khấu trừ trong kỳ | Ngày 31/03/2023 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 5.522.607.144 | 5.460.625.244 | 10.983.232.388 | |
| Thuế phải thu | 24.986.549 | 3.997.884.981 | | 4.022.871.530 |
| Thuế TNCN | 24.986.549 | 3.997.884.981 | | 4.022.871.530 |

14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Ngắn hạn | 218.219.373.167 | 218.121.309.918 |
| Lãi vay phải trả | 217.501.278.275 | 217.583.601.226 |
| Các khoản trích trước khác | 718.094.892 | 537.708.692 |
| Cộng | 218.219.373.167 | 218.121.309.918 |

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

| | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 7.174.125.605 | 16.100.831.109 |
| Kinh phí công đoàn | 770.846.660 | 1.797.222.600 |
| Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp | | |
| Tiền ăn ca | 71.205.000 | 11.306.892.900 |
| Phải trả NLD thuế TNCN hoàn trả | 2.831.785.235 | |
| Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 144.951.000 | 148.732.000 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 3.355.337.710 | 2.847.983.609 |
| Cộng | 7.174.125.605 | 16.100.831.109 |

16 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOÃN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOÃN LẠI PHẢI TRẢ

| | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 20% | 20% |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng (Chi phí lãi vay ODA cầu số 4, số 5, bãi cont và gói thiết bị) | 13.434.114.275 | 13.434.114.275 |
| Tài sản thuế TNDN hoãn lại thuần | 13.434.114.275 | 13.434.114.275 |

17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

17.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (Phụ lục số 06)

| 17.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Vốn của Nhà nước | 3.026.413.770.000 | 3.026.413.770.000 |
| Vốn của các cổ đông khác | 243.186.230.000 | 243.186.230.000 |
| Cộng | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |

| 17.3 Các giao dịch về Vốn chủ sở hữu | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
|---|--------------------|-------------------|
| Vốn góp đầu kỳ | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |
| Vốn góp cuối kỳ | 3.269.600.000.000 | 3.269.600.000.000 |

| 17.4 Cổ phiếu | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|--|------------------------|----------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Số lượng CP đã chào bán ra công chúng | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Cổ phiếu phổ thông | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Cổ phiếu phổ thông | 326.960.000 | 326.960.000 |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 | 10.000 |

| 17.5 Các Quỹ của doanh nghiệp | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển | 823.823.810.682 | 823.809.122.682 |
| Cộng | 823.823.810.682 | 823.809.122.682 |

| 18 . Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | Ngày 31/03/2023 | Ngày 1/1/2023 |
|--|------------------------|----------------------|
| Nợ khó đòi đã xử lý | 2.251.432.360 | 2.251.432.360 |
| Ngoại tệ các loại | | |
| <i>USD</i> | 3.176.749,43 | 1.625.918,24 |
| <i>EUR</i> | | |
| Dự án đường 2KM Đình Vũ | 33.899.446.082 | 33.899.446.082 |

VI Thuyết minh bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh

| 19 . DOANH THU | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| Hoạt động bốc xếp | 259.527.395.788 | 265.097.918.815 |
| Hoạt động kiểm đếm, giao nhận, cân hàng | 1.967.742.392 | 1.163.099.520 |
| Hoạt động lưu kho bãi | 15.392.531.556 | 23.924.521.506 |
| Hoạt động lai dất, hỗ trợ | 10.042.652.146 | 8.495.323.160 |
| Hoạt động kinh doanh dịch vụ | 7.197.500.200 | 7.756.821.846 |
| Cộng | 294.127.822.082 | 306.437.684.847 |

| | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| 20 . GIÁ VỐN | | |
| Cộng | 194.381.370.714 | 209.184.128.773 |
| 21 . DOANH THU TÀI CHÍNH | | |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 17.040.796.109 | 16.302.487.335 |
| Cổ tức lợi nhuận được chia | | 31.572.000.000 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 2.931.100.264 | 1.474.990.944 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | 12.859.398.484 |
| Cộng | 19.971.896.373 | 62.208.876.763 |
| 22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | |
| Lãi tiền vay, lãi vay oda | 1.479.706.261 | 1.509.830.070 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 2.289.927.216 | 177.266.409 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 2.228.916.811 | |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tôn thất đầu tư | 888.178.196 | 63.927.225 |
| Cộng | 6.886.728.484 | 1.751.023.704 |
| 23 . THU NHẬP KHÁC | | |
| Tiền phạt thu được | | 12.312.000 |
| Tiền điện cho thuê ngoài | 226.864.395 | 175.467.510 |
| Các khoản khác | 23.799.022 | 12.839.691 |
| Cộng | 250.663.417 | 200.619.201 |
| 24 . CHI PHÍ KHÁC | | |
| Các khoản khác | 91.613.789 | 95.606.985 |
| Cộng | 91.613.789 | 95.606.985 |
| 25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP | | |
| Chi phí nhân viên | 8.822.392.525 | 10.330.232.305 |
| Chi phí khấu hao | 790.689.336 | 222.335.696 |
| Dự phòng nợ phải thu khó đòi | (18.161.432) | 58.740.261 |
| Chi mua văn phòng phẩm, ấn phẩm | 321.438.500 | 16.643.750 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 580.097.981 | 218.121.976 |
| Các khoản chi khác | 4.211.601.637 | 6.412.974.989 |
| Cộng | 14.708.058.547 | 17.259.048.977 |
| 26 . CHI PHÍ SXKD THEO YẾU TỐ | | |
| Chi phí nguyên vật liệu | 32.135.496.008 | 31.914.801.206 |
| Chi phí nhân công | 90.537.304.946 | 95.719.938.796 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 35.121.550.550 | 34.926.018.025 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 25.562.626.805 | 36.817.262.170 |
| Chi phí bằng tiền khác | 25.732.450.952 | 27.065.157.553 |
| Cộng | 209.089.429.261 | 226.443.177.750 |

| 27 . CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 99.068.863.328 | 140.557.372.372 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 1.293.985.429 | 1.118.817.790 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | | 31.572.000.000 |
| Tổng thu nhập tính thuế | 100.362.848.757 | 110.104.190.162 |
| Thuế TNDN phải nộp | 20.072.569.751 | 22.020.838.032 |
| Thuế TNDN theo biên bản thanh tra | | |
| Thuế TNDN phải nộp | <u>20.072.569.751</u> | <u>22.020.838.032</u> |

| 28 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
|--|-------------|------------|
| | | |

VII THÔNG TIN BỔ SUNG
CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT

| 01 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
|---|----------------|----------------|
| Tiền đã trả gốc vay theo Khế ước thông thường | 13.841.035.208 | 15.818.213.912 |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Quyên

Kế toán trưởng

Trần Thị Thanh Hải

Hải Phòng, ngày 19 tháng 04 năm 2023



Tổng Giám đốc

Nguyễn Tường Anh

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

2.2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| Khoản mục | Ngày 31/03/2023 | | Ngày 1/1/2023 | | PHỤ LỤC SỐ 01 Giá trị hợp lý |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| | Giá gốc | Dư phòng | Giá gốc | Dư phòng | |
| Đầu tư vào công ty con | 969.501.691.109 | (2.823.489.808) | 1.279.501.691.109 | (2.105.754.971) | |
| Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ | 816.000.000.000 | | 816.000.000.000 | | 936.360.000.000 |
| Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng | 17.501.691.109 | | 17.501.691.109 | | 24.948.000.000 |
| Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu | 120.000.000.000 | | 430.000.000.000 | | |
| Cty TNHH MTV Trung tâm y tế CHP | 15.000.000.000 | (2.653.793.816) | 15.000.000.000 | (2.105.754.971) | |
| Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP | 1.000.000.000 | (169.695.992) | 1.000.000.000 | | |
| Đầu tư công ty liên doanh, liên kết | 95.671.237.464 | (11.837.378.116) | 95.671.237.464 | (11.846.934.757) | |
| Cty CP Vận tải Container Đồng Đô - Cảng Hải Phòng | 6.300.000.000 | (6.300.000.000) | 6.300.000.000 | (6.300.000.000) | |
| Cty CP Logistics Cảng Sài Gòn | 3.000.000.000 | | 3.000.000.000 | | |
| Cty CP Đầu tư và thương mại hàng hải Hải Phòng | 25.289.203.035 | (19.343.687) | 25.289.203.035 | (28.900.328) | |
| Cty CP Đầu tư phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng | 31.440.000.000 | | 31.440.000.000 | | |
| Cty CP Vinalines Đông Bắc | 5.518.034.429 | (5.518.034.429) | 5.518.034.429 | (5.518.034.429) | |
| Cty CP HPH Logistics | 11.596.000.000 | | 11.596.000.000 | | |
| Cty TNHH KM cargo Services HP | 12.528.000.000 | | 12.528.000.000 | | |
| Đầu tư vào đơn vị khác | 17.640.362.162 | (1.601.131.012) | 17.640.362.162 | (1.421.131.012) | |
| Ngân hàng Thương mại cổ phần Hàng hải Việt Nam | 15.459.231.150 | | 15.459.231.150 | | 18.792.162.500 |
| Cty CP VIMC Logistics | 2.181.131.012 | (1.601.131.012) | 2.181.131.012 | (1.421.131.012) | 760.000.000 |
| Tổng cộng | 1.082.813.290.735 | (16.261.998.936) | 1.392.813.290.735 | (15.373.820.740) | |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

05. NỢ XẤU

| Khoản mục | Ngày 31/03/2023 | | | Ngày 1/1/2023 | | |
|---|-----------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị có thể thu hồi |
| | 25.261.720.752 | (25.261.720.752) | 25.265.922.325 | 22.874.870 | (22.874.870) | 22.874.870 |
| 5.1. Nợ quá hạn trên 3 năm | | | | | | |
| Cty TNHH Tuấn cường | 22.874.870 | (22.874.870) | 22.874.870 | (22.874.870) | (22.874.870) | |
| CTY XNK Hưng Thịnh | 291.900 | (291.900) | 291.900 | (291.900) | (291.900) | |
| Cty CP Công nghiệp tàu thủy Hải Dương | 367.184.730 | (367.184.730) | 367.184.730 | (367.184.730) | (367.184.730) | |
| Cty XNK Vật tư Tàu Thủy | 141.150.996 | (141.150.996) | 141.150.996 | (141.150.996) | (141.150.996) | |
| CTY CP TMDV và vận tải Trọng Tín | 915.035.424 | (915.035.424) | 915.035.424 | (915.035.424) | (915.035.424) | |
| Cty CP Co khí thương mại và xây dựng HP | 19.945.500 | (19.945.500) | 19.945.500 | (19.945.500) | (19.945.500) | |
| CN APM Sài gòn tại HP | 396.066 | (396.066) | 396.627 | (396.627) | (396.627) | |
| Cty TNHH Giao nhận vận tải Đại An | 115.929.600 | (115.929.600) | 115.929.600 | (115.929.600) | (115.929.600) | |
| CTY TNHH giao nhận Tân Tiến VN | 49.549.500 | (49.549.500) | 49.549.500 | (49.549.500) | (49.549.500) | |
| Cty CP Dịch vụ thương mại Hoàng Ngân | 777.244.311 | (777.244.311) | 777.244.311 | (777.244.311) | (777.244.311) | |
| Cty CP Vận tải container Đông Đô cảng HP | 3.346.082.760 | (3.346.082.760) | 3.350.394.695 | (3.350.394.695) | (3.350.394.695) | |
| Cty TNHH Đầu tư và t. mại An Phú lộc | 339.894.940 | (339.894.940) | 339.894.940 | (339.894.940) | (339.894.940) | |
| Cty TNHH MTV VT Viễn dương Vinashin | 6.628.866.818 | (6.628.866.818) | 6.628.866.818 | (6.628.866.818) | (6.628.866.818) | |
| Cty CP Q&T Việt Nam | 64.454.944 | (64.454.944) | 64.454.944 | (64.454.944) | (64.454.944) | |
| Cty CP Nam Việt | 393.844.536 | (393.844.536) | 394.402.389 | (394.402.389) | (394.402.389) | |
| CN Cty CP Vinalines Đông Bắc | 437.223.140 | (437.223.140) | 437.370.964 | (437.370.964) | (437.370.964) | |
| CTY TNHH TM DV H.Hải Minh Thành | 2.917.620 | (2.917.620) | 2.917.620 | (2.917.620) | (2.917.620) | |
| Minh Phong Trading Transportation Corporation Pte.Ltd | 164.271.635 | (164.271.635) | 164.504.315 | (164.504.315) | (164.504.315) | |
| Cty TNHH Đầu tư và phát triển Duyên Hải | 19.108.468 | (19.108.468) | 19.117.948 | (19.117.948) | (19.117.948) | |
| CTY CP VTB và đầu tư phát triển Hải Long | 61.384.271 | (61.384.271) | 61.384.271 | (61.384.271) | (61.384.271) | |
| Cty TNHH DV TM Hải châu | 965.762.010 | (965.762.010) | 965.762.010 | (965.762.010) | (965.762.010) | |
| Cty TNHH TM DV V.Tài Hưng Nam Long | 213.524.650 | (213.524.650) | 213.524.650 | (213.524.650) | (213.524.650) | |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

05. NỢ XẤU

| Khoản mục | Ngày 31/03/2023 | | | Ngày 1/1/2023 | | |
|--|-----------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị có thể thu hồi |
| Cy TNHH TM và DV VTB Bộ Khánh Quân | 4.190.000 | (4.190.000) | | 4.190.000 | (4.190.000) | |
| Cy CP TM và VTB Đại Tây Dương | 193.600 | (193.600) | | 193.600 | (193.600) | |
| CTCP đầu tư và xây dựng Công trình thủy | 163.952.960 | (163.952.960) | | 162.894.200 | (162.894.200) | |
| Cy TNHH MTV VTB Nam Triệu | 9.930.305.723 | (9.930.305.723) | | 9.930.305.723 | (9.930.305.723) | |
| Cy CP Thương mại Kim Khánh | 98.331.000 | (98.331.000) | | 98.331.000 | (98.331.000) | |
| Cy CP Đầu tư và TM Thành Trang | 17.808.780 | (17.808.780) | | 17.808.780 | (17.808.780) | |
| 5.2. Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm | 43.079.972 | (30.155.980) | 12.923.992 | 63.022.628 | (44.115.839) | 18.906.789 |
| Công ty cổ phần Vận tải biển SHT | 43.079.972 | (30.155.980) | 12.923.992 | 62.281.496 | (43.597.047) | 18.684.449 |
| 5.3. Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm | | | | | | |
| 5.4. Nợ quá hạn dưới 1 năm | 23.878.476 | (7.163.543) | 16.714.933 | 23.878.476 | (7.163.543) | 16.714.933 |
| Công ty cổ phần Vận tải biển SHT | 23.878.476 | (7.163.543) | 16.714.933 | 23.878.476 | (7.163.543) | 16.714.933 |
| Tổng cộng | 25.328.679.200 | (25.299.040.275) | | 25.352.823.429 | (25.317.201.707) | |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

08. TẶNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

| Khoản mục | PHỤ LỤC SỐ 03 | | | |
|---|------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải T/bị truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý |
| I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | Tổng cộng |
| 1. Số dư đầu năm | 1.742.961.519.708 | 79.269.433.627 | 2.832.036.678.824 | 4.716.040.761.429 |
| 2. Số tăng trong năm | 195.393.297 | | 2.525.823.804 | 2.721.217.101 |
| - Mua trong năm | | | 2.525.823.804 | 2.525.823.804 |
| - Tăng khác | 195.393.297 | | | 195.393.297 |
| 3. Số giảm trong năm | (14.891.488) | | | (14.891.488) |
| - Giảm khác | (14.891.488) | | | (14.891.488) |
| 4. Số dư cuối kỳ | 1.743.142.021.517 | 79.269.433.627 | 2.832.036.678.824 | 4.718.747.087.042 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 880.333.087.509 | 48.877.015.682 | 1.971.353.890.447 | 2.937.432.998.085 |
| 2. Số tăng trong năm | 10.898.183.288 | 788.748.876 | 21.711.392.961 | 34.839.297.056 |
| - Khấu hao trong năm | 10.898.183.288 | 788.748.876 | 21.711.392.961 | 34.839.297.056 |
| 3. Số giảm trong năm | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | 891.231.270.797 | 49.665.764.558 | 1.993.065.283.408 | 2.972.272.295.141 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 862.628.432.199 | 30.392.417.945 | 860.682.788.377 | 1.778.607.763.344 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 851.910.750.720 | 29.603.669.069 | 838.971.395.416 | 1.746.474.791.901 |

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để đảm bảo các khoản cho vay

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

1.362.383.588.133

19.280.398.515

1.186.758.133.638

18.454.337.380

860.682.788.377

24.904.124.823

1.746.474.791.901

25.988.976.696

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

09. TĂNG GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | PHỤ LỤC SỐ 04 | |
|---|----------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------|
| | | | | | Tổng cộng | |
| I. Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | | | | 34.425.317.486 | | 34.425.317.486 |
| 2. Số tăng trong năm | | | | 108.615.455 | | 108.615.455 |
| - Mua trong năm | | | | 108.615.455 | | 108.615.455 |
| 3. Số giảm trong năm | | | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | | | | 34.533.932.941 | | 34.533.932.941 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | | | | 28.546.968.123 | | 28.546.968.123 |
| 2. Số tăng trong năm | | | | 282.253.494 | | 282.253.494 |
| - Khấu hao trong năm | | | | 282.253.494 | | 282.253.494 |
| 3. Số giảm trong năm | | | | | | |
| 4. Số dư cuối kỳ | | | | 28.829.221.617 | | 28.829.221.617 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | 5.878.349.363 | | 5.878.349.363 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | 5.704.711.324 | | 5.704.711.324 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để đảm bảo các khoản cho vay | | | | | | |
| Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng | | | | 25.496.996.738 | | 25.496.996.738 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

| Khoản mục | Ngày 31/03/2023 | | Trong kỳ | | Ngày 1/1/2023 | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả |
| 11.1 VAY NGẮN HẠN | 27.996.568.098 | 27.996.568.098 | 14.294.351.071 | (13.841.035.208) | 27.543.252.235 | 27.543.252.235 |
| Nợ dài hạn đến hạn trả | 27.996.568.098 | 27.996.568.098 | 14.294.351.071 | (13.841.035.208) | 27.543.252.235 | 27.543.252.235 |
| Vay ODA giai đoạn II | 27.996.568.098 | 27.996.568.098 | 14.294.351.071 | (13.841.035.208) | 27.543.252.235 | 27.543.252.235 |
| 11.2 VAY DÀI HẠN | 537.798.787.329 | 537.798.787.329 | | (13.910.052.156) | 549.595.195.452 | 549.595.195.452 |
| Loại kỳ hạn trên 5 năm | 537.798.787.329 | 537.798.787.329 | | (13.910.052.156) | 549.595.195.452 | 549.595.195.452 |
| Vay ODA giai đoạn II | 154.468.556.742 | 154.468.556.742 | 2.113.644.033 | (13.910.052.156) | 166.264.964.865 | 166.264.964.865 |
| Vay ODA câu 4,5, bãi cont | 342.110.245.728 | 342.110.245.728 | | | 342.110.245.728 | 342.110.245.728 |
| Vay ODA giai đoạn II (bổ sung theo quyết toán BGTVT) | 41.219.984.859 | 41.219.984.859 | | | 41.219.984.859 | 41.219.984.859 |
| Cộng | 565.795.355.427 | 565.795.355.427 | 16.407.995.104 | (27.751.087.364) | 577.138.447.687 | 577.138.447.687 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

17 VỐN CHỦ SỞ HỮU

17.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

| Chi tiêu | Vốn góp của chủ sở hữu | Vốn khác của Chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Chênh lệch tỷ giá | Lợi nhuận chưa phân phối | Tổng cộng |
|--|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Số dư tại ngày 1/1/2022 | 3.269.600.000.000 | | 500.869.673.328 | | 531.405.567.189 | 4.301.875.240.517 |
| - Lãi trong kỳ | | | | | | 510.384.349.723 |
| - Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển | | | 322.858.485.354 | | (322.858.485.354) | |
| - Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (38.443.375.000) | (38.443.375.000) |
| - Chia cổ tức | | | | | (130.784.000.000) | (130.784.000.000) |
| - Giảm do phân chia lợi ích của cổ đông thiểu số | | | 80.964.000 | | | 80.964.000 |
| Số dư tại ngày 31/03/2022 | 3.269.600.000.000 | | 823.809.122.682 | | 549.704.056.558 | 4.643.113.179.240 |
| Số dư tại ngày 1/1/2023 | 3.269.600.000.000 | | 823.809.122.682 | | 549.704.056.558 | 4.643.113.179.240 |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 78.367.291.185 | 78.367.291.185 |
| - Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi | | | | | (7.000.000.000) | (7.000.000.000) |
| - Tặng/Giảm khác | | | 14.688.000 | | | 14.688.000 |
| Số dư cuối kỳ | 3.269.600.000.000 | | 823.823.810.682 | | 621.071.347.743 | 4.714.495.158.425 |

| Khoản mục | Giá trị giao dịch | |
|---|--------------------------|-------------------|
| | Quý 1/ 2023 | Quý 1/2022 |
| Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 2.309.576.727 | 162.169.243 |
| Mua dịch vụ | | 2.134.389.435 |
| Cổ tức được chia | | 30.600.000.000 |
| Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 1.572.668.913 | 1.048.224.335 |
| Mua dịch vụ | 10.810.321.851 | 6.609.990.992 |
| Cổ tức được chia | | 972.000.000 |
| Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 202.947.000 | |
| Mua dịch vụ | 45.000.000 | 247.680.000 |
| Lợi nhuận sau thuế được chia | | |
| Cty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| Mua dịch vụ | 153.082.463 | 397.482.350 |
| Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco) | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 4.290.860.755 | 2.787.524.348 |
| Mua dịch vụ | | |
| Cty TNHH khai thác Container Việt Nam (Vinabridge LTd) | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | | 30.720.000 |
| Mua dịch vụ | | |
| Cty CP HPH Logistics | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 88.681.775 | 113.228.225 |
| Mua dịch vụ | 45.126.200 | 2.281.213.700 |
| Cty Vận tải biển VIMC- CN TCT HHVN - CTCP | | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 4.116.043.694 | 5.896.837.569 |
| Mua dịch vụ | | |



**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 1370 /CHP-TCKT

“V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh Quý 1 năm 2023”

Hải Phòng, ngày 14 tháng 4 năm 2023

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước

Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng (Mã chứng khoán PHP) xin giải trình biến động kết quả kinh doanh trong Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1 năm 2023 với Quý 1 năm 2022 như sau:

| | Chỉ tiêu | Quý 1 Năm 2023 | Quý 1 Năm 2022 |
|---|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Lợi nhuận sau thuế BCTC riêng | 78.367.291.185 | 118.535.817.120 |
| 2 | Lợi nhuận sau thuế BCTC hợp nhất | 210.435.973.755 | 167.961.409.654 |

1. Biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng

Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2023 giảm so với Quý 1/2022 chủ yếu do:

- Doanh thu hoạt động tài chính Quý 1/2023 nhỏ hơn cùng kỳ do trong Quý 1/2022 công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ (công ty con) đã tạm ứng cổ tức cho Cảng Hải Phòng số tiền là 30.600.000.000 đồng.

- Chi phí hoạt động tài chính tăng do biến động tăng tỷ giá đồng Yên Nhật trong Quý 1/2023.

2. Biến động lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính hợp nhất

Lợi nhuận sau thuế Quý 1/2023 tăng so với Quý 1/2022 chủ yếu do biến động tăng thu nhập khác. Trong Quý 1/2023, Công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ phát sinh một khoản thu nhập khác là 128.917.500.000 đồng từ tiền bồi thường thiệt hại, đồng thời ghi nhận một khoản chi phí dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ bị tổn thất là 66.829.457.064 đồng.

Trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận: 

- Như kính gửi;
- HĐQT Cty (để b/cáo);
- Lưu VT, P.TCKT.



Nguyễn Tường Anh