

越南投资证券股份有限公司 财务报表

已审计

2015年1月1日至2015年6月30日财务期



内容	页
管理层报告	2-4
审计报告	5
已审计财务报告	
资产负债表	6-8
损益表	9
现金流量表	10
股权波动性报告	11
财务报表附注	12-24



管理层报告

越南证券投资股份公司（简称“公司”）提交 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日财务期的高管层报告及财务报告。

概括

越南投资证券股份公司作为一家股份公司。由国家证券委员会颁发于 2007 年 08 月 28 日的《69/UBCK-GPHDKD》号的投资许可证所成立以及于 2011 年 09 月 27 日颁发的《54/GPDC-UBCK》号的调整许可证所调整。

按照证券委员会签发的投资许可证，公司的投资领域包括：

- 证券经纪
- 证券投资咨询
- 证券自营
- 证券留记

公司总部位于河内市，陶维英路，第 9 号，VCCI 楼，第 1 层。

按照公司国家证券委员会于 2007 年 08 月 28 日颁发的《69/UBCK-GPHDK》号的投资许可证以及于 2011 年 09 月 27 日颁发的《54/GPDC-UBCK》号的调整许可证，公司注册资本为 161.000.000.000 (亿越盾) (壹仟陆佰壹拾亿)，相当于 16.100.000 股份，一股份价值为 10.000 越盾。

建立财务报表之后事件。

建立财务报表之后没发生重要事件需要在财务报表调整或者公布。

董事会和管理层

董事会成员包括：

阮维遂	董事长	
团玉环	副董事长	
范有尊	董事会成员	免职与 2015 年 3 月 21 日
黎文明	董事会成员	
黄德贤	董事会成员	
阮维操	董事会成员	
项青松	董事会成员	
王少华	董事会成员	任命于 2015 年 3 月 21 日

管理层包括：

团玉环	总经理
裴光纪	副总经理

2015
ÔN
HNI
M
M
IÊ
XG

监事会包括：

陈公文	监事会会长	
吕氏红	监事会成员	
团中勇	监事会成员	免职于 2015 年 3 月 21 日
黎氏惠	监事会成员	任命于 2015 年 3 月 21 日

审计师

公司截至 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日财务期的已审核财务报表由定价与审计有限公司（简称 AVA）提交的。该公司得到国家证券委员会于 2014 年 11 月 19 日颁发的《918/QD-UBCK》决定承认为独立审计组织，有权利给发行组织、上市组织以及证券经营组织审计。

管理层对财务情况的责任

管理层有责任把本期的财务状况、损益、现金收付情况如实、合理地反映在财务报表里。在编制财务报表过程中，管理者须满足以下要求：

- 选择合适的会计政策并保持其一贯性；
- 谨慎并合理的提出预算及预测；
- 明确提出是否采用合适的会计准则并严格遵守；在财务报表中若发生重大差错是否需要及时公布并解释。
- 会计准则和现行有关规定的基础上准备和提交符合会计准则；
- 除非不可确定公司是否持续经营，在公司连续活动的基础上提交财务报，

管理层有责任确保会计记录妥为保存，保证本公司的财务状况任何时间与适用的会计制完全遵循国家相关规定。同时管理层对担保本公司的资产安全，并预防和检测欺诈和其他违规行为发生有责任。

管理层保证公司严格遵循颁发于 2012 年 4 月 5 日的《52/2012/TT-BTC》通告，有关于公告证券市场信息。

10
G
EM
ROA
DIN
N
AN

越南投资证券股份公司
河内，栋多，陶维英路，VCCI楼，第1层

管理层承诺本报告真实并合理反映公司财务情况截至 2015 年 6 月 30 日及经营情况及现金流动情从 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日，本报告符合于越南会计准则并与遵遁现行规定完全相符。

河内，2015 年 7 月 10 日

代表管理层
总经理



团玉环

4-6
TY
00H
.NY
HG
AM
TS

编号: 1015/BCKT/TC/NV5

独立审核报告

敬致: 越南证券投资股份公司的股东、董事会以及管理层

我们已审核越南投资证券股份公司的附件财务报告, 本报告编制与 2015 年 7 月 10 日, 包括: 2015 年 6 月 30 日的资产负债表, 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日的损益表、股权波动性报告和现金流量表以及财务报表附注, 此报告呈现从 6 页到 24 页。

编制和表达本报告属于公司高管层的责任。我们的责任是在我们审核的基础上提出评价。

我们根据越南审计准则对本财务报告进行审核。此准则要求需要有审核计划以担保财务报告不出现重要错误。审核工作主要是跟公司的人事部进行沟通并在财务信息上进行分析; 此工作结果可靠性低于审计工作。由于我们不实施审计, 因此我们也不提出审计意见。

在审核的基础上, 我们认为没有证据以结论此财务报告反映越南投资证券股份公司在 2015 年 6 月 30 日的重要财务情况不真实、不合理。同时 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日财务期的损益情况、股权波动情况、现金流动情况符合于越南现行准则及符合于有关于编制和表达财务报告的规定。



吴光进
副总经理
第 0448-2014-126-1 审计师 证书号
代表
越南价值估计和审计有限公司
河内, 2015 年 08 月 05 日

阮成功
审计师
第 1912-2014-126-1 审计师 证书号



资产负债表
截至2015年06月30日财政年

单位：越盾

财产	号码	说明	期末	期初
A. 流动资金	100		197.187.582.577	187.340.068.066
I. 现金和票据之类	110	V.01	73.202.399.164	66.865.700.680
1. 现金	111		73.202.399.164	66.865.700.680
II. 短期财政投资	120	V.03	24.899.858.388	23.729.243.855
1. 短期投资	121		24.955.825.573	23.768.305.830
2. 短期投资跌价储备 (*)	129		(55.967.185)	(39.061.975)
III. 短期应收款	130	V.04	96.301.908.071	94.676.004.859
1. 应收客户款	131		969.833.103	956.130.832
2. 预付供应者	132		3.269.544.060	3.395.208.780
4. 证券交易应收款	135		75.526.636.816	76.300.252.823
5. 其他应收款	138		17.604.687.087	14.862.205.419
6. 呆账应收短期储备 (*)	139		(1.068.792.995)	(837.792.995)
V. 其他短期资产	150		2.783.416.954	2.069.118.672
1. 短期预付费用	151		548.312.625	425.264.359
4. 税收和国家其他应收款	154		1.746.016	-
5. 其他短期资产	158	V.05	2.233.358.313	1.643.854.313
B. 长期资产	200		53.019.554.793	54.302.339.264
II. 固定资产	220		12.305.182.283	14.192.193.737
1. 有形固定资产	221	V.06	2.737.675.206	2.686.750.536
- 原价	222		12.332.131.411	11.893.249.011
- 累计折旧 (*)	223		(9.594.456.205)	(9.206.498.475)
3. 无形固定资产	227	V.07	9.567.507.077	11.505.443.201
- 原价	228		29.220.496.930	29.220.496.930
- 累计折旧 (*)	229		(19.652.989.853)	(17.715.053.729)
IV. 长期财政投资	250	V.03	36.000.000.000	36.000.000.000
3. 长期投资证券	253		17.000.000.000	17.000.000.000
4. 其他长期投资	258		19.000.000.000	19.000.000.000
V. 其他长期资产	260		4.714.372.510	4.110.145.527
1. 长期预付费用	261	V.08	575.365.343	432.750.049
3. 付款援助资金	263		3.707.707.167	3.246.095.478
4. 其他长期资产	268	V.09	431.300.000	431.300.000
总资产	270		250.207.137.370	241.642.407.330

H.H.I.C.A.

资产负债表
截至2015年06月30日财政年
(续)

财产	号码	说明	期末	单位：越盾 期初
A. 负债类	300		75.060.968.101	67.546.931.863
I. 流动负债	310		75.060.968.101	67.546.931.863
2. 应付供应者	312		419.716.150	1.185.284.497
3. 购方先支付	313		78.500.000	227.000.000
4. 应交税金与其他应交款	314	V.10	591.003.202	2.179.529.104
5. 应付劳动者	315		353.806.146	48.630.332
6. 应负费用	316		446.867.083	524.328.246
8. 其他应付与应交账款	319	V.11	1.340.589.719	4.780.671.414
9. 证券交易应付费用	320	V.12	71.549.393.723	58.323.895.304
10. 贷付证券股息和债券资本加股息	321		81.900	81.900
11. 支付给债券发行人	322		1.000	1.000
12. 福利及奖励基金	323		45.346.483	45.346.483
14. 短期未实现收入	328	V.13	235.662.695	232.163.583
B. 所有者资本	400		175.146.169.269	174.095.475.467
I. 所有者权益	410		175.146.169.269	174.095.475.467
1. 所有者投入资本	411		161.000.000.000	161.000.000.000
7. 发展投资基金	417		271.963.694	271.963.694
8. 财政储备基金	418		271.963.694	271.963.694
10. 税后未分配利润	420		13.602.241.881	12.551.548.079
资本总计	资本总计	440	250.207.137.370	241.642.407.330

不属于资产负债表的支付

指标	号码	说明	期末	期初
6. 留寄证券	006		848.543.500.000	852.625.910.000
其中				
6.1 证券交易	007		810.104.760.000	819.201.530.000
6.1.1 留寄成员的证券交易	008		13.390.000	48.050.000
6.1.2 国内客户的证券交易	009		782.958.570.000	786.117.320.000
6.1.3 外国客户的证券交易	010		27.132.800.000	33.036.160.000
6.2 暂停交易证券	012		4.987.950.000	4.646.150.000
6.2.2国内客户的暂停交易证券	014		4.987.950.000	4.646.150.000
6.5 等结算证券	027		33.450.790.000	28.778.230.000
6.5.2 国内客户的等结算证券	029		33.450.790.000	28.778.230.000
7. 大众公司未上市的留寄证券	050		115.195.890.000	228.531.380.000
其中				
7.1 证券交易	051		113.185.890.000	226.521.380.000
7.1.1留寄成员的交易证券	052		2.300.000	2.300.000
7.1.2国内客户的证券交易	053		87.758.890.000	201.064.380.000
7.1.3外国客户的证券交易	054		25.424.700.000	25.454.700.000
7.2暂停交易证券	056		2.010.000.000	2.010.000.000
7.2.2 国内客户的暂停交易证券	058		2.010.000.000	2.010.000.000

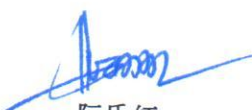
河内2015年7月10日

制表者



阮氏兰

财务总监

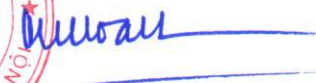


阮氏红



总经理

团玉环



损益表
从2015年1月1日至2015年6月30日

单位：越盾

指标	号码	说明	前期	本期
1.销售与供应服务收入	01	V.14	13.700.722.264	15.512.287.630
其中				
- 证券经纪业务收入	01.1		4.593.813.012	6.213.629.818
- 证券合资与投资活动	01.2		2.457.386.298	1.361.450.880
- 咨询业务收入	01.5		743.272.728	212.727.272
- 证券留寄业务收入	01.6		199.340.966	171.498.125
- 出租财产收入	01.8		1.223.803.586	1.330.068.058
- 其他收入	01.9		4.483.105.674	6.222.913.477
3. 经营活动的净收入	10		13.700.722.264	15.512.287.630
4. 经营活动费用	11	V.15	5.773.310.809	5.982.885.521
5. 经营活动毛利润	20		7.927.411.455	9.529.402.109
6. 企业管理费用	25		6.772.905.377	5.883.441.515
7. 经营活动净利润	30		1.154.506.078	3.645.960.594
8.其他收入	31		93.047.296	107.234.173
9.其他费用	32		-	132.729.369
10. 其他利润	40		93.047.296	(25.495.196)
11. 税前总利润	50		1.247.553.374	3.620.465.398
12. 现行企业所得税费用	51	V.16	196.859.572	835.171.460
14. 企业所得税后利润	60		1.050.693.802	2.785.293.938
15.每股基本收益	70	V.17	65	173

河内，2015年7月10日

制表者



阮氏兰

财务总监



阮氏红

总经理



阮玉环

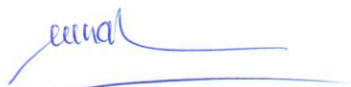
现金流量表
(根据间接方法)
从2015年1月1日至2015年6月30日

单位：越盾

指标	号码	说明	前期	本期
I. 从经营活动的现金流	01			
1. 税前利润			1.247.553.374	3.620.465.398
2. 调整的项目				
- 折旧固定资本	02		2.325.893.854	2.405.682.317
- 储备	03		247.905.210	(552.220.794)
- 从投资活动的盈利，亏损	05		(2.444.831.235)	(3.124.059.582)
3. 营运资金变更前的经营利润	08		1.376.521.203	2.349.867.339
- 应收账款增减	09		(2.029.771.515)	25.467.991.475
- 应付账款增减 (不包括应付利息、应付企业税收)	11		8.939.862.333	14.078.304.358
- 预付费账款增减	12		(142.615.294)	(459.895.989)
- 已付企业税收	14		(1.622.685.667)	(722.429.240)
- 经营活动的其他现金流入量	15		267.469.363	1.354.795.169
经营活动的现金流量净额	20		6.788.780.423	42.068.633.112
II. 投资活动产生的现金流量				
1. 购建固定资产和其他长期资产所支付的现金	21		(438.882.400)	(2.465.620.000)
2. 从清算、转让固定资产和其他长期资产的可收金	22			100.000.000
5. 投资到其他单位的金额	25		(9.811.790.000)	-
6. 投资到其他单位的收回金额	26		8.624.270.257	-
7. 可收存款利息和分配利润	27		1.207.320.204	1.782.554.778
可收存款利息和分配利润	30		(419.081.939)	(583.065.222)
III. 财政活动的现金流量				
6 已还的股息、利润	36		(33.000.000)	(19.200.000)
筹资活动产生的现金流量净额	40		(33.000.000)	(19.200.000)
期内现金流量净额	50		6.336.698.484	41.466.367.890
期初的现金和现金之类	60		66.865.700.680	58.931.627.651
期末的现金和现金之类	70		73.202.399.164	100.397.995.541

河内，2015年7月10日

制表者


阮氏兰

财务总监


阮氏红



20
Ô
HN
M
AM
IÊ
YX

所有资本变动情况报告
从2015年1月1日至2015年06月30日

指标	说明	年初余额		增/减余额				期末余额	
		去年	今年	去年		今年		去年	今年
				增/减余额	减	增	减		
1. 所有人投资资本		161.000.000.000	161.000.000.000	-	-	-	-	161.000.000.000	161.000.000.000
7. 投资发展基金		271.963.694	271.963.694	-	-	-	-	271.963.694	271.963.694
8. 财政预防基金		271.963.694	271.963.694	-	-	-	-	271.963.694	271.963.694
10. 未分配利润		3.371.861.196	12.551.548.079	9.179.686.883		1.050.693.802		12.551.548.079	13.602.241.881
总共		164.915.788.584	174.095.475.467	9.179.686.883	-	1.050.693.802	-	174.095.475.467	175.146.169.269

河内，2015年7月10日

制表者

财务总监

总经理





阮氏兰

阮氏红

阮玉环

财务报表附注

2015年1月1日至2015年6月30日财务期

I. 企业运营特点

1. 持有股权形式

越南投资证券股份公司作为一家股份公司。由国家证券委员会颁发于2007年08月28日的《69/UBCK-GPHDKD》号的投资许可证所成立以及于2011年09月27日颁发的《54/GPDC-UBCK》号的调整许可证所调整

公司总部坐落在河内、栋多、陶维英路、第9号、VCCI楼、第1层。

2. 主要经营业务

公司的主要经营业务包括：

- 证券经纪
- 证券投资咨询
- 证券自营
- 证券留记

II. 会计年度及货币单位

会计年度及货币单位

本公司的财务期为每年1月1日开始，结束于12月31日

财务报表采用的记账货币为越南盾（VND）

III. 采取会计制度和标准

1. 采取会计制度

本公司采取会计制度由财政部颁发于2006年03月20日的《15/2006/QD-BTC》决定，被财政部修改与补充于2009年12月31日《244/2009/TT-BTC》号及2008年10月24日颁布《95/2008/TT-BTC》通告有关于指导证券公司采取会计制度；财政部于2010年10月20日颁布的《162/2010/TT-BTC》号通告和指导修改与补充于2008年10月24日颁布的《95/2008/TT-BTC》号通告。

2. 关于按照和遵守会计制度和标准宣布

本公司以采用越南会计准则以及国家颁发的各个会计制度。各种财务报表编制及表达根据正采用的准则、指导实施文件和现行会计制度。

3. 采取会计形式

本公司采取电脑会计形式。

IV. 采取会计政策

1. 现金及现金之类的识别

现金之类是不超过三个月的短期投资，可容易和没有风险换成现金。

若经济业务以外币计算要根据业务发生的汇率换成越盾。年末，于财务年度结束日，本公司外币科目应以公司公布的开账之贸易银行的销售率价值换算，

现金之类是不超过三个月的短期投资，从投资日起的报告时间可容易和无风险换成现金在。

2. 固定资产折旧和结算原则

有形固定财产和无形固定财产认定为原价。使用过程中，有形固定财产和无形固定财产认定为原价、累计折旧和剩下价值。

折旧方法为直线法。预算固定资产的年限如下：

机械设备	2-5年
运输设备	6-8年
软件	5-8年

3. 确定证券投资原则

证券投资按原价认定。本财务期的股息和债息按购买之日前购买价降低的累计利润招致资本存量的价格以及录得收入增长的投资从购买之日起的利润录得收入增长的投资认定。

4. 确定财政投资原则

证券投资项目在当时报告，倘若：

- 有到期日或到期日从购买之日起被认定为“现金之类”不超过3个月
- 其成熟度超过一年或一个经营周期被列为短期财产；
- 1年或一个以上的商业周期的到期被列为长期资产；

减值准备在今年年底进行的投资价值是投资的原始成本入账的会计账面价值高于其市场，在规定的
时间之间的区别。

5. 确定短期投资、长期投资储备原则

投资降价储备原则被结算在期末是各投资帐户原价被记录在会计账簿的差数，此数据大于结算预算储备的市场价值。

6. 确定与分配预付费用的原则

有关于财务年内生产经营费用的预付费用被记录为短期预付费用并结算为年内生产经营费用。

以下费用已发生在财务年内但被记录到长期预付费用以分配到多年后的经营结果：

- 成立费用；
- 运营、生产储备（包括培训）等费用；
- 转移地点费用，再组织企业费用；
- 试验运营费用，大型试验生产；
- 具有重要使用价值的工具和用品；

- 具有大价值的工具；
- 基本建设投资阶段的汇率差距；
- 大修固定资产费用过大；

结算与分配长期预付费用到每期生产经营费用要根据此费用的性质及规模以选择最恰的方法。待摊费用摊销到生产经营的直线法下的成本。

7. 确定应付费用原则

实际未发生费用，但先被结算到每期的生产及销售成本以担保实际发生费用不突出影响到生产经营费用，担保收入与费用的平衡性。当产生费用所发生，若与已结算数据有所区别，会计师将补充结算或减少相当的差距费用。

8. 确定股权原则

业主的股权根据业主的实际出资结算。

股份资本剩余根据股票实际发行价和首次发行面值或补充发行获再发行基金股的超过或低于差距结算；

业主的其他资本根据企业被其他个人或组织赠送资产的合理价值除去有关于（若有）其赠送应付税收；或补充从经营结果。

支付给股东的股息当公司董事会的分红公告后被结算为公司在资产负债表的应付款；

税后未分配利润是企业的经营未分配利润负除去受会计政策变更和修改前几年的差错。

9. 确定收入原则

当本公司担保确定本公司的经济利润。以下确定条件也需要满足确定收入原则：

证券经纪活动收入

来自证券经纪活动收入被确定在损益表当完成证券交易。

证券投资活动收入

证券投资活动收入确定为证券售卖价和平均价格的差错

股利

确认收入当收到股息权利被确定

利息收入

除非收回利润的可能性不能把握，确认收入在累计的基础上（考虑到从资产收回利润）。

从服务提供的收入

当可以确定某些合同的结果，收益基于工作的完成程度而认可。当不能确认合同结果，收入将只承认已支付费用可收回利润的程度。

10. 确认现行企业所得税费用及递延企业所得税的原则及方法，

所得税资产及本年或前几年的应付税收是预付给（或预算收回从）税务机构的金额。其金额根据各种税率和有效截止财务年结束日的税法。

11. 财政工具

财政工具符合财政部于2009年11月06日颁布的《210/2009/TT-BTC》号通告，有关于采取国际会计准则以表列财务报表及说明财务工具信息。

V . 资产负债表各款项的补充信息

1 . 现金和票据之类

单位：越盾

	<u>30/06/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
公司	1.653.005.441	8.523.851.572
现金	157.021.606	60.931.320
银行存款金	1.495.983.835	8.462.920.252
投资者现金	71.549.393.723	58.341.849.108
总公	73.202.399.164	66.865.700.680

2 . 期内的交易价值、交易数量

指标	年内交易量	年内交易量价值
a) 证券公司	1.050.400	18.993.870.000
- 股票	1.050.400	18.993.870.000
- 债券		
- 其他证券		
b) 投资者	227.497.616	2.800.488.695.000
- 股票	227.497.616	2.800.488.695.000
- 债券		
- 其他证券	-	
总共	228.548.016	2.819.482.565.000

3. 投资财政情况

指标	数量		簿记数据		对市场价格比较				按市场价格的总价值	
	年末	年初	年末	年初	增		减		年末	年初
					年末	年初	年末	年初		
贸易证券	1.816.209	1.744.527	24.955.825.573	23.768.305.830	16.387.212	14.253.645	55.967.185	39.061.975	24.916.245.600	23.743.497.500
上市公司股票	86.209	5.114	1.364.805.573	92.985.830	16.387.212	14.253.645	55.967.185	39.061.975	1.325.225.600	68.177.500
AAA	75.000		992.600.000				17.600.000		975.000.000	
PT	6.001		279.176.497				730.097		278.446.400	
其他股票	5.208	5.114	93.029.076	92.985.830	16.387.212	14.253.645	37.637.088	39.061.975	71.779.200	68.177.500
未上市公司股票(*)	1.730.000	1.739.413	23.591.020.000	23.675.320.000	-	-	-	-	23.591.020.000	23.675.320.000
越南塑料股份公司	50.000	50.000	525.000.000	525.000.000					525.000.000	525.000.000
越进纺织股份公司	30.000	30.000	966.020.000	966.020.000					966.020.000	966.020.000
北明投资发展股份公司	400.000	400.000	9.600.000.000	9.600.000.000					9.600.000.000	9.600.000.000
一号建设电力股份公司		9.413		84.300.000						84.300.000
创业投资股份公司	650.000	650.000	6.500.000.000	6.500.000.000					6.500.000.000	6.500.000.000
才越投资股份公司	600.000	600.000	6.000.000.000	6.000.000.000					6.000.000.000	6.000.000.000

3. 投资财政情况 (续)

指标	数量		根据总账价值		注释
	年末	年初	年末	年初	
III. 长期投资证券	1.700.000	1.700.000	17.000.000.000	17.000.000.000	
购买北部电力建设投资与贸易公司的股份	1.700.000	1.700.000	17.000.000.000	17.000.000.000	
IV. 其他长期投资	-	-	19.000.000.000	19.000.000.000	
跟清华长诗股份公司合资经营合同 (长期)	-	-	19.000.000.000	19.000.000.000	

(*) 注释:

在越南证券市场未上市的股票不能确认市场价值，因此这些股票的价值 将根据公司总账的价值。

4. Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ			Số phát sinh		Số cuối kỳ		
	Tổng số	Số quá hạn	Số dự phòng	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số dự phòng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Phải thu của khách hàng và trả trước người bán	4.351.339.612	796.208.700	515.208.700	1.601.135.267	1.713.097.716	4.239.377.163	796.208.700	746.208.700
- Phải thu của khách hàng	956.130.832	729.676.000	448.676.000	1.428.655.267	1.414.952.996	969.833.103	729.676.000	679.676.000
- Ứng trước cho người bán	3.395.208.780	66.532.700	66.532.700	172.480.000	298.144.720	3.269.544.060	66.532.700	66.532.700
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	76.300.252.823	62.710.405	62.710.405	2.930.092.456.244	2.930.866.072.251	75.526.636.816	62.710.405	62.710.405
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK				7.061.080.000	7.061.080.000			
- Phải thu khách hàng về GDCK	75.808.746.723	62.710.405	62.710.405	1.564.980.725.744	1.566.017.841.751	74.771.630.716	62.710.405	62.710.405
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán	491.506.100			849.100.000	585.600.000	755.006.100		
- Phải thu trung tâm lưu ký chứng				1.357.201.550.500	1.357.201.550.500			
- Phải thu thành viên khác								
3. Phải thu nội bộ	-			-	-	-		
4. Phải thu khác	14.862.205.419	259.873.890	259.873.890	23.927.586.382	21.185.104.714	17.604.687.087	259.873.890	259.873.890
Tổng cộng	95.513.797.854	1.118.792.995	837.792.995	2.955.621.177.893	2.953.764.274.681	97.370.701.066	1.118.792.995	1.068.792.995

5 .其他短期资产

	30/06/2015	01/01/2015
短期抵押	10.000.000	10.000.000
先付	2.223.358.313	1.633.854.313
总共i	2.233.358.313	1.643.854.313

6 .增减有形固定资产

	器械 设备	运输 工具	管理 工具	其他 有形资产	总共
原价					
在2015/01/01	7.714.802.173	3.235.494.600	-	942.952.238	11.893.249.011
期内增数	438.882.400	-	-	-	438.882.400
- 年内购买	438.882.400	-	-	-	438.882.400
- 资产流动	-	-	-	-	-
年内减数	-	-	-	-	-
- 清算	-	-	-	-	-
- 资产流动	-	-	-	-	-
- 其他减少	-	-	-	-	-
在2015/06/05	8.153.684.573	3.235.494.600	-	942.952.238	12.332.131.411
累计折旧					
在2015/01/01	7.154.071.859	1.109.474.378	-	942.952.238	9.206.498.475
年内增数	156.850.978	231.106.752	-	-	387.957.730
- 年内折旧	156.850.978	231.106.752	-	-	387.957.730
年内减数	-	-	-	-	-
在2015/06/05	7.310.922.837	1.340.581.130	-	942.952.238	9.594.456.205
剩下价值					
在2015/01/01	560.730.314	2.126.020.222	-	-	2.686.750.536
在2015/06/05	842.761.736	1.894.913.470	-	-	2.737.675.206

- 已全部折旧但还继续使用的资产总值是： 7.657.927.011 越盾

7 .增减无形固定资产

	土地 使用权	电脑 软件	网页 软件	手机 软件	总共
原价					
在2015/01/01	-	27.707.496.930	1.200.000.000	313.000.000	29.220.496.930
年内增数	-	-	-	-	-
在2015/06/05	-	27.707.496.930	1.200.000.000	313.000.000	29.220.496.930
累计折旧价值					
在2015/01/01	-	17.130.159.469	480.000.000	104.894.260	17.715.053.729
年内增数	-	1.765.769.460	120.000.000	52.166.664	1.937.936.124
- 年内折旧	-	1.765.769.460	120.000.000	52.166.664	1.937.936.124
在2015/06/05	-	18.895.928.929	600.000.000	157.060.924	19.652.989.853
剩下价值					
在2015/01/01	-	10.577.337.461	720.000.000	208.105.740	11.505.443.201
在2015/06/05	-	8.811.568.001	600.000.000	155.939.076	9.567.507.077

-- 已折旧但还继续使用的资产总值是： 403.464.430 越盾

8 . 长期先付费用

	30/06/2015	01/01/2015
胡志明份公司装修费用	17.430.142	50.556.897
工具费用	371.561.423	337.319.479
等分配长期先付费用	186.373.778	44.873.673
总共	575.365.343	432.750.049

9 其他长期资产

	30/06/2015	01/01/2015
长期抵押贷款	431.300.000	431.300.000
总共	431.300.000	431.300.000

10 税收及应付国家款项

	30/06/2015	01/01/2015
增值税	46.821.064	228.410.273
企业收入税	196.859.572	1.622.685.667
个人收入税	347.322.566	328.433.164
总共	591.003.202	2.179.529.104

11 .其他短期应付、应收款

	30/06/2015	01/01/2015
工会费用	191.751.072	161.266.253
社会保险	135.848.729	143.442.953
健康保险	26.820.225	29.516.960
失业保险	11.293.168	11.410.827
应付股息	617.040.000	650.040.000
其他应付款	357.836.525	3.784.994.421
总共	1.340.589.719	4.780.671.414

12 证券交易活动应付款

	30/06/2015	01/01/2015
应付证券交易所	34.709.389.200	25.705.868.600
应付证券留寄中心	160.000	23.410.000
应付其他组织和个人	36.839.844.523	32.594.616.704
总共	71.549.393.723	58.323.895.304

13 .未实现收入

	30/06/2015	01/01/2015
先收租金	235.662.695	232.163.583
总共	235.662.695	232.163.583

VI . 损益表补充信息

14 . 销售和供应服务收入

	本期	前期
其中:		
- 证券经纪收入	4.593.813.012	6.213.629.818
- 合资、证券投资收入	2.457.386.298	1.361.450.880
- 咨询收入	743.272.728	212.727.272
- 证券留寄收入	199.340.966	171.498.125
- 租赁收入	1.223.803.586	1.330.068.058
- 其他收入	4.483.105.674	6.222.913.477
总共	13.700.722.264	15.512.287.630

15 . 经营活动费用

	本期	前期
证券经营费用	5.773.310.809	5.982.885.521
总共	5.773.310.809	5.982.885.521

16 . 现行企业收入税收费用

	本期	前期
企业收入税收	196.859.572	835.171.460
总共	196.859.572	835.171.460

	本期
企业收入税收	1.247.553.374
税前利润	(352.737.136)
调整款项	234.267.244
不计扣除费	(587.004.380)
被分配股息	894.816.238
应税收入	196.859.572
所得税费计算在应纳所得税	196.859.572
期内企业所得税	196.859.572

本公司的税收结算将收税务主管部门检查。由于根据不同交易类型采取不同的法律规定、税收的规定将被解释不一样，因此在财务报表上的税收金额有可能根据税务主管部门而改变。

17 . 每股票的基本利润

	本期	前期
企业所得税后累计利润	1.050.693.802	2.785.293.938
- 分配给具有普通股票的利润	1.050.693.802	2.785.293.938
- 期内平均流通的普通股	16.100.000	16.100.000
- 股票基本利润	65	173

VIII 其他信息

1 . 有关者信息

	本期	前期
董事会和监事会报酬	318.888.900	278.888.897
总共	318.888.900	278.888.897

2 . 部门报告- 根据地区

顺序	指标	总部	胡志明分公司	总公
1	毛收入	12.485.397.211	1.215.325.053	13.700.722.264
2	部分资产	234.388.066.836	15.819.070.534	250.207.137.370
3	购买固定资产已发生总费用	438.882.400		438.882.400

5. 资产和应付财务债务的合理价值

A. 财政资产	总账价值			
	2015/06/30		2015/01/01	
	原价	预防	原价	预防
钱和票据之类	73.202.399.164		66.865.700.680	-
其他财政投资款项	60.955.825.573	55.967.185	59.768.305.830	39.061.975
短期	24.955.825.573	55.967.185	23.768.305.830	39.061.975
长期	36.000.000.000		36.000.000.000	
应收客户	969.833.103	679.676.000	956.130.832	448.676.000
从证券活动应收款	75.526.636.816	62.710.405	76.300.252.823	62.710.405
其他应收款	17.604.687.087	259.873.890	14.862.205.419	259.873.890
总共	228.259.381.743	1.058.227.480	218.752.595.584	810.322.270

B. 应付债务	总账价值	
	2015/06/30	2015/01/01
	应付供应者	419.716.150
应付费	446.867.083	524.328.246
其他应付款	1.340.589.719	4.780.671.414
应付证券交易活动	71.549.393.723	58.323.895.304
总共	73.756.566.675	64.814.179.461

除了坏账储备和投资证券减价储备已提出在相关财政说明以外，由于《210/2009/TT-BTC通告》和有关于演示财务报表和财务工具说明信息的现行规定不指导评价及确认财政资产和应付债务的合理价值，因此财政资产和应付债务在财政年结束时未被再按合理价值评价。

6. 信用风险

信用风险是合同一方没有能力实施合同的义务导致公司财务损失的风险。

客户应收款

公司只跟有财政能力的公司交易和减少信用风险及公司的管理债务会计职员经常监测收回债务以减少信用风险。

银行存款

公司的大部分存款金额都在越南有声誉、有威信的银行存款。本公司认为银行存款的集中风险比较低。

7. 现金流风险

现金流风险是公司缺少现金而导致的风险。

‘本公司的经理部队公司现金流风险有最高责任。本公司的现金流风险主要是由于财政资产到期日和应付债务到期日不相同。

公司管理先进流动风险是储备一部分合理的现金和票据之类以减少现金流变动的的影响。

结算应付债务的期限根据未被折扣合同，具体如下：



	1年以下	从1-5年	5年以上	总共
年初数据				
应付供应者	1.185.284.497	-	-	1.185.284.497
应付费用	524.328.246	-	-	524.328.246
其他应付款	4.780.671.414	-	-	4.780.671.414
应付证券交易活动	58.323.895.304	-	-	58.323.895.304
总共	64.814.179.461	-	-	64.814.179.461
年末数据				
应付供应者	419.716.150	-	-	419.716.150
其他应付费用	446.867.083	-	-	446.867.083
其他应付款	1.340.589.719	-	-	1.340.589.719
应付证券交易活动	71.549.393.723	-	-	71.549.393.723
总共	73.756.566.675	-	-	73.756.566.675

与年初相比，应付款呈现于增加的势头，但是跟资本总金额相比，应付款比较小说明公司的财务自主权比较强。除此之外钱和票据之类比较丰富以担保不出现现金流动风险。

8. 市场风险

市场风险是现金流在将来的合理价值或财政工具在将来的现金流将根据市场价值而变动。市场风险包括以下3类：外币风险、利息风险和价值风险。下面关于市场危机的分析在净债务、固定利息和浮动利率借款不变的基础上进行分析。

外币风险

外币风险是合理价值和财政工具在未来的现金流将根据汇率而变动。

利息风险

利息风险是合理价值和财政工具在未来的现金流将根据市场利率而变动。

其他有关市价风险

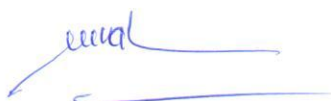
其他有关市价风险是合理价值和财政工具在未来的现金流将根据不包括利息变动和利率变动的风险而变动的风险。

9. 比较数据

资产负债表的比较数据是截至2014年2月31日上已审计的财务报表的数据
损益表上和资金流动表上的数据是从2014年1月1日至2014年6月30日已审计的财务报表数据

河内，2015年7月10日

制表者



阮氏兰

财务总监



阮氏红

总经理



团玉环