

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ<br>(31/03/2020) | SỐ ĐẦU KỲ<br>(01/01/2020) |
|---|------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                          | 5                         |
| <b>A- Tài sản ngắn hạn</b>                          | <b>100</b> |             | <b>530.341.905.859</b>     | <b>398.425.775.837</b>    |
| ( 100 = 110+120+130+140+150 )                       |            |             |                            |                           |
| <b>I-Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>227.503.173</b>         | <b>644.291.923</b>        |
| 1. Tiền   | 111        | V.01        | 227.503.173                | 644.291.923               |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             |                            |                           |
| <b>II - Đầu tư tài chính</b>                        | <b>120</b> | V.02        | <b>16.748.171.700</b>      | <b>16.748.171.700</b>     |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |             | 21.799.000.000             | 21.799.000.000            |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)     | 122        |             | (5.050.828.300)            | (5.050.828.300)           |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        |             |                            |                           |
| <b>III - Các khoản phải thu</b>                     | <b>130</b> |             | <b>288.603.111.460</b>     | <b>232.189.625.291</b>    |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | V.03        | 287.217.628.062            | 231.178.871.183           |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 232.024.398                | 150.000.000               |
| 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        | V.04        | 1.153.459.000              | 860.754.108               |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        |             |                            |                           |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             |                            |                           |
| <b>IV - Hàng tồn kho</b>                            | <b>140</b> |             | <b>199.016.144.479</b>     | <b>126.044.862.848</b>    |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.07        | 199.016.144.479            | 126.044.862.848           |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( *)              | 149        |             |                            |                           |
| <b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>                    | <b>150</b> |             | <b>25.746.975.047</b>      | <b>22.798.824.075</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | V.13        | 25.746.975.047             | 18.798.824.076            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | -                          | -                         |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước              | 153        |             |                            | 3.999.999.999             |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu                 | 154        |             |                            |                           |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             |                            |                           |
| <b>B- Tài sản dài hạn</b>                           | <b>200</b> |             | <b>833.327.705.426</b>     | <b>891.241.811.851</b>    |
| (200=210+220+240+250+260)                           |            |             |                            |                           |
| <b>I - Các khoản phải thu dài hạn</b>               | <b>210</b> |             | <b>36.902.305.615</b>      | <b>34.343.559.183</b>     |
| 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        | V.04        | 36.902.305.615             | 34.343.559.183            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             |                            |                           |
| <b>II- Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>691.407.279.746</b>     | <b>738.707.275.256</b>    |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.09        | 689.674.479.746            | 736.974.475.256           |
| Nguyên giá  | 222        |             | 2.436.956.135.379          | 2.436.956.135.379         |



|   |            |       |                          |                          |
|---|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| Giá trị hao mòn lũy kế ( * )                    | 223        |       | (1.747.281.655.633)      | (1.699.981.660.123)      |
| 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.10  | 1.732.800.000            | 1.732.800.000            |
| Nguyên giá                                      | 228        |       | 2.846.515.014            | 2.846.515.014            |
| Giá trị hao mòn lũy kế ( * )                    | 229        |       | (1.113.715.014)          | (1.113.715.014)          |
| <b>III- Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> |       | -                        | -                        |
| Nguyên giá                                      | 231        |       |                          |                          |
| Giá trị hao mòn lũy kế ( * )                    | 232        |       |                          |                          |
| <b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> |       | <b>156.290.909</b>       | <b>156.290.909</b>       |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |       |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        | V.08b | 156.290.909              | 156.290.909              |
| <b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b> |       | -                        | -                        |
| 1. Đầu tư vào công ty con                       | 251        |       |                          |                          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh      | 252        |       |                          |                          |
| 3. Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác               | 253        |       |                          |                          |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn( * )        | 254        |       |                          |                          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |       |                          |                          |
| <b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |       | <b>104.861.829.156</b>   | <b>118.034.686.503</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | V.13  | 61.927.482.792           | 73.904.296.219           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        | V.24  | 42.934.346.364           | 44.130.390.284           |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |       |                          |                          |
| 3. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |       |                          |                          |
| <b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>          | <b>270</b> |       | <b>1.363.669.611.285</b> | <b>1.289.667.587.688</b> |

| NGUỒN VỐN   | Mã số      | Thuyết minh | SỐ CUỐI KỲ<br>(31/03/2020) | SỐ ĐẦU KỲ<br>(01/01/2020) |
|---|------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                          | 5                         |
| <b>A- Nợ phải trả ( 300=310+330)</b>                | <b>300</b> |             | <b>1.010.071.116.170</b>   | <b>940.448.860.209</b>    |
| <b>I - Nợ ngắn hạn</b>                              | <b>310</b> |             | <b>781.544.089.790</b>     | <b>686.860.567.051</b>    |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | V.16        | 141.188.588.095            | 306.795.461.353           |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             |                            | 40.121.070                |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | V.19        | 67.503.804.876             | 82.328.155.065            |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 29.356.417.072             | 52.383.683.530            |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.20        | 52.421.226.304             | 68.805.000                |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             |                            |                           |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             |                            |                           |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |             |                            |                           |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.21        | 201.458.905                | 425.546.747               |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V.15        | 266.661.864.034            | 235.565.819.530           |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        | V.23        | 222.251.750.748            | -                         |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 322        |             | 1.958.979.756              | 9.252.974.756             |
| 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>228.527.026.380</b>     | <b>253.588.293.158</b>    |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |             |                            |                           |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |             |                            |                           |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |             |                            |                           |

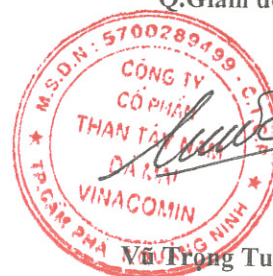
|  |            |       |                          |                          |
|--|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 334        |       |                          |                          |
| 5. Phải trả nội 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.15  | 228.527.026.380          | 253.588.293.158          |
| 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 công nghệ          | 343        |       |                          |                          |
| <b>B- Vốn chủ sở hữu ( 400 = 410+430)</b>      | <b>400</b> |       | <b>353.598.495.115</b>   | <b>349.218.727.479</b>   |
| <b>I - Vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>410</b> | V.25  | <b>353.598.495.115</b>   | <b>349.218.727.479</b>   |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                   | 411        |       | 160.000.000.000          | 160.000.000.000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |       |                          |                          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |       |                          |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |       | (130.000.000)            | (130.000.000)            |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |       |                          |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        | V.25b | 27.416.985.238           | 27.416.985.238           |
| 4. Cổ phiếu 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        | V.25e | 44.783.373.846           | 44.783.373.846           |
| 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        |       | 121.528.136.031          | 117.148.368.395          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |       | 117.148.368.395          | 43.563.156.186           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |       | 4.379.767.636            | 73.585.212.209           |
| 12. Nguồn đầu tư XDCB                          | 422        |       |                          |                          |
| <b>II- Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |       | -                        | -                        |
| 2. Nguồn kinh phí                              | 431        |       |                          |                          |
| 3. Nguồn vốn đầu tư XDCB                       | 432        |       |                          |                          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn ( 430 = 300 + 400 )</b> | <b>440</b> |       | <b>1.363.669.611.285</b> | <b>1.289.667.587.688</b> |

Cám Phà, ngày 18 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Q. Giám đốc



Đào Thị My

Đinh Văn Chiến

Nữ Trọng Tuấn



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Quý 1 năm 2020      |                 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này |                 |
|--|-------|-------------|---------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|
|  |       |             | Năm nay             | Năm trước       | Năm nay                           | Năm trước       |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ            | 2     | 3           | 4                   | 5               | 6                                 | 7               |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                      | 1     | VI.1        | 792.474.117.231     | 633.572.396.067 | 792.474.117.231                   | 633.572.396.067 |
| 3. Doanh thu thuần về BH và cung cấp DV ( 10=01-02)  | 2     |             | -                   | -               | -                                 | -               |
| 4. Giá vốn hàng bán                                  | 10    |             | 792.474.117.231     | 633.572.396.067 | 792.474.117.231                   | 633.572.396.067 |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV ( 20=10-11 )   | 11    | VI.3        | 757.699.496.718.000 | 577.070.478.686 | 757.699.496.718                   | 577.070.478.686 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                     | 20    |             | 34.774.620.513      | 56.501.917.381  | 34.774.620.513                    | 56.501.917.381  |
| 7. Chi phí tài chính                                 | 21    | VI.4        | 13.662.933          | 10.435.468      | 13.662.933                        | 10.435.468      |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>                     | 22    | VI.5        | 13.408.789.395      | 16.950.999.789  | 13.408.789.395                    | 16.950.999.789  |
| 8. Chi phí bán hàng                                  | 23    |             | 13.408.789.395      | 16.950.999.789  | 13.408.789.395                    | 16.950.999.789  |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                      | 24    | VI.8        | 410.201.471         | 309.819.277     | 410.201.471                       | 309.819.277     |
| 10. LN thuần từ hoạt động KD {30=20+(21-22)-(24+25)} | 25    | VI.8        | 15.333.312.971      | 36.020.452.432  | 15.333.312.971                    | 36.020.452.432  |
| 11. Thu nhập khác                                    | 30    |             | 5.635.979.609       | 3.231.081.351   | 5.635.979.609                     | 3.231.081.351   |
| 12. Chi phí khác                                     | 31    | VI.6        | 328.819.991         | 2.486.302.364   | 328.819.991                       | 2.486.302.364   |
| 13. Lợi nhuận khác ( 40=31-32)                       | 32    | VI.7        | 388.988.044         | 6.049.130       | 388.988.044                       | 6.049.130       |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)     | 40    |             | (60.168.053)        | 2.480.253.234   | (60.168.053)                      | 2.480.253.234   |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                      | 50    |             | 5.575.811.556       | 5.711.334.585   | 5.575.811.556                     | 5.711.334.585   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                       | 51    | VI.10       | -                   | 1.142.266.917   | -                                 | 1.142.266.917   |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60 = 50-51-52 )        | 52    |             | 1.196.043.920       | -               | 1.196.043.920                     | -               |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                     | 60    |             | 4.379.767.636       | 4.569.067.668   | 4.379.767.636                     | 4.569.067.668   |
|  | 70    |             | 274                 | 286             | 274                               | 286             |

Người lập biểu

Đào Thị Mỹ

Kế toán trưởng

Đinh Văn Chiến

Cầm Phả, ngày 18 tháng 04 năm 2020

09 Giám đốc



Vũ Trọng Tuấn



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

| Chỉ tiêu  | Mã số | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                   |
|---|-------|------------------------------------|-------------------|
|   |       | Năm nay                            | Năm trước         |
| 1   | 2     | 3                                  | 4                 |
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH</b>                            |       |                                    |                   |
| 1. Lợi nhuận trước thuế   | 01    | 5.575.811.556                      | 5.711.334.585     |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản:  |       |                                    |                   |
| Khấu hao tài sản cố định  | 02    | 47.299.995.510                     | 42.957.082.245    |
| Các khoản dự phòng  | 03    | 222.251.750.748                    | -                 |
| Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ  | 04    | -                                  | -                 |
| Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    | (13.662.933)                       | (10.435.468)      |
| Chi phí lãi vay   | 06    | 13.408.789.395                     | 16.950.999.789    |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                      | 08    | 288.522.684.276                    | 65.608.981.151    |
| (Tăng)/Giảm các khoản phải thu  | 09    | (54.972.232.602)                   | 71.656.784.669    |
| (Tăng)/Giảm hàng tồn kho  | 10    | (72.971.281.631)                   | (98.087.185.752)  |
| Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp) | 11    | (151.354.777.513)                  | 82.990.705.902    |
| (Tăng)/Giảm chi phí trả trước   | 12    | 5.028.662.456                      | 37.665.796.533    |
| Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh   | 13    | -                                  | -                 |
| Tiền lãi vay đã trả   | 14    | (13.408.789.395)                   | (16.950.999.789)  |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 15    | -                                  | -                 |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 16    | -                                  | -                 |
| Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 17    | (7.309.495.000)                    | (4.820.441.000)   |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh   | 20    | (6.465.229.409)                    | 138.063.641.714   |
| <b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>  |       |                                    |                   |
| 1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                   | 21    | -                                  | (56.784.255.000)  |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                  | 22    | -                                  | -                 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                               | 23    | -                                  | -                 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                       | 24    | -                                  | -                 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 25    | -                                  | -                 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  | 26    | -                                  | -                 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                | 27    | 13.662.933                         | 10.435.468        |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư   | 30    | 13.662.933                         | (56.773.819.532)  |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>                                    |       |                                    |                   |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                        | 31    | -                                  | -                 |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành      | 32    | -                                  | -                 |
| 3. Tiền thu từ đi vay   | 33    | 219.257.698.614                    | 210.400.843.788   |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay  | 34    | (213.222.920.888)                  | (291.271.781.909) |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính   | 35    | -                                  | -                 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36    | -                                  | -                 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính  | 40    | 6.034.777.726                      | (80.870.938.121)  |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)  | 50    | (416.788.750)                      | 418.884.061       |
| Tiền tồn đầu kỳ   | 60    | 644.291.923                        | 468.647.782       |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ  | 61    | -                                  | -                 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)                                      | 70    | 227.503.173                        | 887.531.843       |

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Cầm Phả, ngày 18 tháng 04 năm 2020

Q. GIÁM ĐỐC

Đào Thị My

Đinh Văn Chiến



Vũ Trọng Tuấn



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

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

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Cổ phần chi phối – Công ty được thành lập theo quyết định số 42/1999/QĐ-BCN ngày 16/07/1999 của Bộ trưởng Bộ công nghiệp.

2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất than.

3. **Ngành nghề kinh doanh:** Khai thác, chế biến và kinh doanh than, cung ứng vật tư, hàng hoá phục vụ khai thác mỏ, xuất nhập khẩu hàng hoá, vật tư phục vụ khai thác mỏ. Các ngành nghề kinh doanh khác được quyết định đặc biệt của cổ đông thông qua và được đăng ký tại cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con: Không có.

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết, đầu tư tài chính khác:

+ Công ty cổ phần Nhiệt điện Cẩm Phả - TKV.

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Không có.

### II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

### III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các qui định của chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty áp dụng 26 chuẩn mực kế toán và các thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán cũng như các văn bản sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp; Thông tư số 200/2014TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng bộ Tài chính về việc hướng



dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp; Quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Hội đồng quản trị Tập đoàn công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam ban hành Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn đã được Bộ Tài Chính chấp thuận tại Công văn số 16148/BTC-CĐKT ngày 20/12/2006.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ

4. Áp dụng tin học trong kế toán: Phần mềm Kế toán của Công ty Cổ phần giải pháp phần mềm ESott từ năm 2014 đến nay.

#### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: không áp dụng

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam (VND) được chuyển đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản chênh lệch tỷ giá đã thực hiện phát sinh trong năm tài chính được ghi nhận vào chi phí hoặc doanh thu hoạt động tài chính trong năm chính.

Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc là ngoại tệ vào ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của các ngân hàng thương mại có tài khoản giao dịch tại ngày kết thúc kỳ tài chính. Tỷ giá áp dụng đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ áp dụng thống nhất trong Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

Lãi suất được áp dụng trong từng hợp đồng tín dụng và theo lãi suất của từng ngân hàng và từng thời điểm theo lãi suất thả nổi và cố định.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc ghi nhận tiền: Các khoản tiền được ghi nhận trong Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi thanh toán tại các ngân hàng đảm bảo đã được kiểm kê đầy đủ.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Các khoản tương đương tiền được phản ánh trong Báo cáo tài chính hợp nhất là các khoản đầu tư ngắn hạn Công ty đang nắm giữ có thời hạn đáo hạn nhỏ hơn hoặc bằng 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi kể từ thời điểm mua khoản đầu tư đó.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra VND: Các nghiệp vụ phát sinh không phải là Đồng Việt Nam (ngoại tệ) được chuyển đổi thành Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh. Số dư tiền và các khoản công nợ có gốc ngoại tệ tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán năm được



chuyển đổi thành VND theo tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng thương mại do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán năm và của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam thông báo.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

a) Chứng khoán kinh doanh:

Chứng khoán kinh doanh phải được ghi sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng (+) các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh. Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm nhà đầu tư có quyền sở hữu.

Chứng khoán niêm yết được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0); Chứng khoán chưa niêm yết được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật.

Cuối niên độ kế toán, nếu giá trị thị trường của chứng khoán kinh doanh bị giảm xuống thấp hơn giá gốc, kế toán được lập dự phòng giảm giá. Việc trích lập và hoàn nhập các khoản dự phòng giảm giá chứng khoán được thực hiện theo Thông tư 48/2019/TT-BTC ban hành ngày 08/08/2019.

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: không áp dụng.

c) Các khoản cho vay: không áp dụng

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết: không áp dụng

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính: không áp dụng.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của doanh nghiệp.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc:

- Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán, như: Phải thu về bán hàng, cung cấp dịch vụ, thanh lý, nhượng bán tài sản (TSCĐ, BĐSĐT, các khoản đầu tư tài chính) giữa doanh nghiệp và người mua (là đơn vị độc lập với người bán, gồm cả các khoản phải thu giữa công ty mẹ và công ty con, liên doanh, liên kết). Khoản phải thu này gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu của bên giao ủy thác thông qua bên nhận ủy thác;

- Phải thu nội bộ gồm các khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;



- Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán, như:

+ Các khoản phải thu tạo ra doanh thu hoạt động tài chính, như: khoản phải thu về lãi cho vay, tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia;

+ Các khoản chi hộ bên thứ ba được quyền nhận lại;

+ Các khoản bên nhận ủy thác xuất khẩu phải thu hộ cho bên giao ủy thác;

+ Các khoản phải thu không mang tính thương mại như cho mượn tài sản, phải thu về tiền phạt, bồi thường, tài sản thiếu chờ xử lý...

- Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn. Các chỉ tiêu phải thu của Bảng cân đối kế toán có thể bao gồm cả các khoản được phản ánh ở các tài khoản khác ngoài các tài khoản phải thu, như: Khoản cho vay được phản ánh ở TK 1283; Khoản ký quỹ, ký cược phản ánh ở TK 244, khoản tạm ứng ở TK 141... Việc xác định các khoản cần lập dự phòng phải thu khó đòi được căn cứ vào các khoản mục được phân loại là phải thu ngắn hạn, dài hạn của Bảng cân đối kế toán.

- Kế toán phải xác định các khoản phải thu thỏa mãn định nghĩa của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ (được hướng dẫn chi tiết ở tài khoản 413 - Chênh lệch tỷ giá hối đoái) để đánh giá lại cuối kỳ khi lập Báo cáo tài chính.

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Phản ánh ghi chép theo nguyên tắc giá gốc.

+ Đối với hàng hoá tồn kho là nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ, hàng hoá không phải là than áp dụng theo phương pháp giá đích danh.

+ Đối với hàng tồn kho là than, chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định như sau:

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Thực hiện theo phương pháp Kế khai thường xuyên. Riêng về than phương pháp xác định giá trị dở dang và thành phẩm thực hiện theo QĐ 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của HĐQT TKV.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho các vật tư, hàng hoá tồn kho mà có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được theo qui định tại chuẩn mực kế toán số 2 hàng tồn kho. Theo thông tư số 228/TT-BTC ngày 7/12/2009 của bộ Tài Chính.

#### 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

+ TSCĐ hữu hình, vô hình được trình bày theo nguyên giá hoặc giá trị được đánh giá lại theo quyết định của Chính phủ và khấu hao lũy kế.

+ Nguyên giá được xác định: Giá mua hoặc giá trị quyết toán công trình, các loại thuế (Không bao gồm thuế được hoàn lại) và các chi phí khác liên quan

đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao hàng năm được thực hiện phù hợp với các qui định tại thông tư số 45/2013/ TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ tài chính.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: không áp dụng

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích tính thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

- Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí thực tế đó phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

- Các nội dung được phản ánh là chi phí trả trước, gồm:

+ Chi phí mua bảo hiểm (bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe, bảo hiểm tài sản,...) và các loại lệ phí mà doanh nghiệp mua và trả một lần cho nhiều kỳ kế toán;

+ Công cụ, dụng cụ, bao bì luân chuyển, đồ dùng cho thuê liên quan đến hoạt động kinh doanh trong nhiều kỳ kế toán;

+ Chi phí đi vay trả trước về lãi tiền vay hoặc lãi trái phiếu ngay khi phát hành;

+ Chi phí sửa chữa TSCĐ phát sinh một lần có giá trị lớn doanh nghiệp không thực hiện trích trước chi phí sửa chữa lớn TSCĐ, phân bổ tối đa không quá 3 năm;

+ Các khoản chi phí trả trước khác phục vụ cho hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí SXKD từng kỳ kế toán phải căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức hợp lý.

- Kế toán phải theo dõi chi tiết từng khoản chi phí trả trước theo từng kỳ hạn trả trước đã phát sinh, đã phân bổ vào các đối tượng chịu chi phí của từng kỳ kế toán và số còn lại chưa phân bổ vào chi phí.

- Đối với các khoản chi phí trả trước bằng ngoại tệ, trường hợp tại thời điểm lập báo cáo có bằng chứng chắc chắn về việc người bán không thể cung cấp hàng hoá, dịch vụ và doanh nghiệp sẽ chắc chắn nhận lại các khoản trả trước



bằng ngoại tệ thì được coi là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ và phải đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm báo cáo (là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch).

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

- Phải trả người bán bao gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua bán hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán (là đơn vị độc lập với người mua gồm các khoản phải trả giữa công ty mẹ và công ty con, công ty liên doanh liên kết).

- Phải trả nội bộ gồm các khoản phí nộp Tập đoàn,

- Các khoản phải trả liên quan đến chi phí tài chính như khoản phải trả về lãi vay cổ tức và lợi nhuận phải trả, chi phí hoạt động đầu tư tài chính phải trả.

- Các khoản phải trả khác như: BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ ...

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

- Căn cứ vào hợp đồng và kế ước nhận nợ.

- Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay nợ thuê tài chính ngắn hạn để có kế hoạch chi trả.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay sau giai đoạn đầu tư tài sản, chi phí đi vay phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ hoạt động.

Chi phí đi vay phát sinh trong quá trình đầu tư được vốn hóa theo Chuẩn mực kế toán số 16- chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Ghi nhận các khoản chi phí ước tính cho hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả do chưa có số liệu quyết toán chính thức với đơn vị cung cấp hàng hóa, dịch vụ.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Ghi nhận các khoản chi phí trích trước tương ứng với các hệ số kỹ thuật bị hụt, thực hiện thiếu so với hệ số kỹ thuật Tập đoàn đã giao theo kế hoạch phối hợp sản xuất kinh doanh.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: không áp dụng

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: không áp dụng

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Ghi nhận và trình bày cổ phiếu ghi lại: không áp dụng

Ghi nhận cổ tức: Căn cứ vào nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ từ lợi nhuận sau thuế: Căn cứ vào

ngợi quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: chưa áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: chưa áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được ghi nhận theo giá trị lợi nhuận chưa phân phối lũy kế theo Điều lệ công ty hoặc Nghị quyết của Hội đồng quản trị đối Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông theo từng thời điểm lập báo cáo.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, thu nhập khác: Được ghi nhận trên cơ sở hàng hoá, dịch vụ đã giao cho khách hàng, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp thuận thanh toán, không phân biệt đã thu được tiền hay chưa.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở lãi tiền gửi được ngân hàng thông báo.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: chưa áp dụng

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

- Ghi nhận giá vốn hàng bán phải tuân thủ nguyên tắc phù hợp, nguyên tắc nhất quán (trong việc tính giá vốn hàng bán).

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính chủ yếu là chi phí lãi tiền vay được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ loại trừ các khoản vay được vốn hóa, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng: ghi nhận các chi phí phát sinh liên quan đến quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ.

- Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp: ghi nhận các chi phí quản lý chung của toàn doanh nghiệp gồm các chi phí như các chi phí về lương bộ phận quản lý, BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ; các chi phí vật liệu văn phòng; khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; thuế môn bài; dịch vụ mua ngoài và chi khác bằng tiền...

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

*Thuế Thu nhập Doanh nghiệp (TNDN):* Công ty áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20%. Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế.

*Các loại thuế khác:* Theo quy định hiện hành của Việt Nam.



26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

| 01. Tiền             | Cuối kỳ            | Đầu kỳ             |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| - Tiền mặt           | 19.518.819         | 156.436.272        |
| - Tiền gửi ngân hàng | 207.984.354        | 487.855.651        |
| - Tiền đang chuyển   |                    |                    |
| <b>Cộng</b>          | <b>227.503.173</b> | <b>664.291.923</b> |

| 02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn                          | Cuối kỳ        |                |                 | Đầu kỳ         |                |                 |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
|  | Giá gốc        | Giá trị hợp lý | Dự phòng        | Giá gốc        | Giá trị hợp lý | Dự phòng        |
| a) Chứng khoán kinh doanh:(chi tiết theo biểu 02A-TM-TKV)        | 21.799.000.000 | 16.748.171.700 | (5.050.828.300) | 21.799.000.000 | 16.748.171.700 | (5.050.828.300) |
| - Tổng giá trị cổ phiếu  |                |                |                 |                |                |                 |
| - Tổng giá trị trái phiếu  |                |                |                 |                |                |                 |
| - Các khoản đầu tư khác  |                |                |                 |                |                |                 |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu |                |                |                 |                |                |                 |
| + Về số lượng  |                |                |                 |                |                |                 |
| <b>+ Về giá trị</b>  |                |                |                 |                |                |                 |

| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
|------------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| Ngắn hạn                           |         |                |         |                |
| - Tiền gửi có kỳ hạn               |         |                |         |                |
| - Trái phiếu                       |         |                |         |                |
| - Các khoản đầu tư khác            |         |                |         |                |
| Dài hạn                            |         |                |         |                |
| - Tiền gửi có kỳ hạn               |         |                |         |                |
| - Trái phiếu                       |         |                |         |                |
| - Các khoản đầu tư khác            |         |                |         |                |

c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:

3. Phải thu của khách hàng (Chi tiết theo biểu 03-TM-TKV)

4. Phải thu khác (Chi tiết theo biểu 04-TM-TKV)

| 05. Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ  |         | Đầu kỳ   |         |
|-----------------------------|----------|---------|----------|---------|
|                             | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền;                    |          |         |          |         |
| b) Hàng tồn kho             |          |         |          |         |
| c) TSCĐ                     |          |         |          |         |
| d) Tài sản khác             |          |         |          |         |

6. **Nợ xấu:** Không có

| 07. Hàng tồn kho                     | Cuối kỳ                |          | Đầu kỳ                 |          |
|--------------------------------------|------------------------|----------|------------------------|----------|
|                                      | Giá gốc                | Dự phòng | Giá gốc                | Dự phòng |
| - Hàng mua đang đi đường             |                        |          |                        |          |
| - Nguyên liệu, vật liệu              | 499.427.370            |          | 1.557.807.568          |          |
| - Công cụ, dụng cụ                   | 18.345.570.343         |          | 10.339.369.945         |          |
| - Chi phí SX, KD dở dang             | 69.861.759.434         |          | 20.711.981.764         |          |
| - Thành phẩm                         | 110.309.387.332        |          | 93.435.703.571         |          |
| - Hàng hoá                           |                        |          |                        |          |
| - Hàng gửi đi bán                    |                        |          |                        |          |
| - Hàng hoá kho bảo thuế              |                        |          |                        |          |
| <b>Cộng giá trị gốc hàng tồn kho</b> | <b>199.016.144.479</b> |          | <b>126.044.862.848</b> |          |

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

| 08. Tài sản dở dang dài hạn                     | Cuối kỳ |                        | Đầu kỳ  |                        |
|---|---------|------------------------|---------|------------------------|
|   | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn |         |                        |         |                        |

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết theo biểu 08-TM-TKV)

09. **Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

(Chi tiết theo biểu 09-TM-TKV)

10. **Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

(Chi tiết theo biểu 10-TM-TKV)

11. **Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính:** Không có

12. **Tăng giảm bất động sản đầu tư:** Không có

13. **Chi phí trả trước:** (Chi tiết theo biểu 13-TM-TKV)

| 14. Tài sản khác        | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-------------------------|---------|--------|
| a) Ngắn hạn             |         |        |
| - Tài sản ngắn hạn khác |         |        |



|                                  |  |  |
|----------------------------------|--|--|
| <b>b) Dài hạn</b>                |  |  |
| - Cầm cố, ký quỹ ký cược dài hạn |  |  |

| 15. Vay và nợ thuê tài chính                | Giá trị cuối năm       | Số có khả năng trả nợ cuối năm | Tăng trong năm         | Giảm trong năm         | Giá trị đầu năm        | Số có khả năng trả nợ đầu năm |
|---|------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|
| a) Vay ngắn hạn                             | 119.473.104.460        | 119.473.104.460                | 219.257.698.614        | 150.260.670.393        | 50.476.076.239         | 50.476.076.239                |
| b) Vay dài hạn                              | 375.715.785.954        | 375.715.785.954                |                        | 62.962.250.495         | 438.678.036.449        | 438.678.036.449               |
| - Kỳ hạn từ 1-5 năm                         | 130.420.000.000        | 130.420.000.000                |                        | 16.866.983.717         | 147.286.983.717        | 147.286.983.717               |
| - Kỳ hạn từ 5-10 năm                        | 245.295.785.954        | 245.295.785.954                |                        | 46.095.266.778         | 291.391.052.732        | 291.391.052.732               |
| - Kỳ hạn trên 10 năm                        |                        |                                |                        |                        |                        |                               |
| Trong đó: Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm | 147.188.759.574        | 147.188.759.574                | 25.061.266.778         | 62.962.250.495         | 185.089.743.291        | 185.089.743.291               |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>495.188.890.414</b> | <b>495.188.890.414</b>         | <b>219.257.698.614</b> | <b>213.222.920.888</b> | <b>489.154.112.688</b> | <b>489.154.112.688</b>        |

### C. Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn             | Cuối kỳ                                   |                   |            | Đầu kỳ                                    |                   |            |
|----------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
|                      | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống   |   |                   |            |   |                   |            |
| Trên 1 năm đến 5 năm |   |                   |            |   |                   |            |
| Trên 5 năm           |   |                   |            |   |                   |            |

| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Cuối kỳ |     | Đầu kỳ |     |
|--|---------|-----|--------|-----|
|  | Gốc     | Lãi | Gốc    | Lãi |
| - Vay  |         |     |        |     |
| - Nợ thuê tài chính                                    |         |     |        |     |
| <b>Cộng</b>  |         |     |        |     |

16. Phải trả người bán:

(Chi tiết theo biểu số 16-TM-TKV)

17. Trái phiếu phát hành:

18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả:

- Mệnh giá;

- Đối tượng phát hành (Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong trường hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua trong kỳ;
- Các thuyết minh khác;

**19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước** (Chi tiết theo biểu 19-TM-TKV)

| <b>20. Chi phí phải trả</b>  | Cuối kỳ               | Đầu kỳ            |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>           | <b>52.421.226.304</b> | <b>68.805.000</b> |
| - Phụ cấp HĐQT và BKS        | 20.805.000            | 20.805.000        |
| - Chi phí lãi vay            |                       |                   |
| - Chi phí thuê ngoài         | 52.400.421.304        |                   |
| - Chi phí "Quy chế phối hợp" |                       | 48.000.000        |
| <b>b) Dài hạn</b>            |                       |                   |
| - Lãi vay                    |                       |                   |
| - Các khoản khác             |                       |                   |
| <b>Cộng</b>                  |                       |                   |

| <b>21. Phải trả khác</b>                | Cuối kỳ            | Đầu kỳ             |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>                      | <b>201.458.905</b> | <b>425.546.747</b> |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết           |                    |                    |
| - Kinh phí, đoàn phí công đoàn          | 78.138.640         | 279.480.000        |
| - Bảo hiểm xã hội                       | 6.546.860          |                    |
| - Bảo hiểm y tế                         |                    |                    |
| - Kinh phí chăm sóc sức khỏe ban đầu    | 27.909.011         | 18.450.325         |
| - Kinh phí Đảng                         | 88.864.394         | 107.616.422        |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả            |                    |                    |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác     |                    | 20.000.000         |
| - Các khoản phí nộp Tập đoàn            |                    |                    |
| <b>b) Dài hạn</b>                       |                    |                    |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn          |                    |                    |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác     |                    |                    |
| <b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b> |                    |                    |

| <b>22. Doanh thu chưa thực hiện</b>    | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|---------|--------|
| <b>a) Ngắn hạn</b>                     |         |        |
| - Doanh thu nhận trước                 |         |        |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng |         |        |



|  |  |  |
|--|--|--|
| truyền thống   |  |  |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác                |  |  |
| b) Dài hạn   |  |  |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng |  |  |

|  |                        |        |
|--|------------------------|--------|
| <b>23. Dự phòng phải trả</b>                 | Cuối kỳ                | Đầu kỳ |
| <b>a) Ngắn hạn</b>                           | <b>222.251.750.748</b> |        |
| - Trích trước tỷ lệ đất đá nổ mìn            |                        |        |
| - Trích trước đất bóc thiếu                  | 137.060.095.601        |        |
| - Trích trước sửa chữa lớn                   | 21.746.732.196         |        |
| - Trích trước cung độ vận chuyển đất         | 53.829.352.008         |        |
| - Trích trước cung độ vận chuyển than        | 233.050.470            |        |
| - Trích trước CP giảm giá nhiên liệu đầu vào | 9.382.520.473          |        |
| <b>b) Dài hạn</b>                            |                        |        |

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>           | Cuối kỳ               | Đầu kỳ                |
| <b>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>  |                       |                       |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại       | 20%                   |                       |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | 214.671.731.818       | 220.651.951.418       |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng         |                       |                       |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng     |                       |                       |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |                       |                       |
| <b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>  | <b>42.934.346.364</b> | <b>44.130.390.284</b> |
| <b>b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>   |                       |                       |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả      | 20%                   | 20%                   |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |                       |                       |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại   | 1.196.043.920         |                       |

## 25. Vốn chủ sở hữu.

### a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|                             | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Lợi nhuận chưa phân phối | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng TC | Cộng            |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Số dư đầu năm trước</b>  | 160.000.000.000           | (130.000.000)        | 27.416.985.238          | 138.436.906.186          | 44.783.373.846        | 0               | 370.507.265.270 |
| - Tăng vốn trong năm trước  |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Lãi trong năm trước       |                           |                      |                         | 73.585.212.209           |                       |                 | 73.585.212.209  |
| - Tăng khác                 |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Giảm vốn trong năm trước  |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Lỗ trong năm trước        |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Giảm khác                 |                           |                      |                         | 94.873.750.000           |                       |                 | 94.873.750.000  |
| <b>Số dư cuối năm trước</b> | 160.000.000.000           | (130.000.000)        | 27.416.985.238          | 117.148.368.395          | 44.783.373.846        | 0               | 349.218.727.479 |
| - Tăng vốn trong năm nay    |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Lãi trong năm nay         |                           |                      |                         | 4.379.767.636            |                       |                 | 4.379.767.636   |
| - Tăng khác                 |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Giảm khác                 |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| - Lỗ trong năm nay          |                           |                      |                         |                          |                       |                 |                 |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>   | 160.000.000.000           | (130.000.000)        | 27.416.985.238          | 121.528.136.031          | 44.783.373.846        | 0               | 353.598.495.115 |

| <b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> | <b>Cuối kỳ</b>         | <b>Đầu kỳ</b>          |
|---|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của nhà nước                        | 104.594.040.000        | 104.594.040.000        |
| - Vốn góp của các Cổ đông                     | 55.405.960.000         | 55.405.960.000         |
| - Vốn khác                                    | 27.416.985.238         | 27.416.985.238         |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>187.416.985.238</b> | <b>187.416.985.238</b> |

| <b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu phân phối cổ tức, lợi nhuận</b> | <b>Cuối kỳ</b>  | <b>Đầu kỳ</b>   |
|--|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu  |                 |                 |
| + Vốn góp đầu năm  | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm   |                 |                 |
| + Vốn góp giảm trong năm   |                 |                 |
| + Vốn góp cuối năm   | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia  |                 |                 |



| <b>đ - Cổ phiếu</b>                   | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu kỳ</b> |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 16.000.000     | 16.000.000    |
| - Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng | 16.000.000     | 16.000.000    |
| + Cổ phiếu phổ thông                  | 16.000.000     | 16.000.000    |
| + Cổ phiếu ưu đãi                     | -              | -             |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại      | -              | -             |
| + Cổ phiếu phổ thông                  | -              | -             |
| + Cổ phiếu ưu đãi                     | -              | -             |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành     | 16.000.000     | 16.000.000    |
| + Cổ phiếu phổ thông                  | 16.000.000     | 16.000.000    |
| + Cổ phiếu ưu đãi                     |                |               |

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ

**đ) Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

| <b>e - Các quỹ của doanh nghiệp</b> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu kỳ</b>  |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển             | 44.783.373.846 | 44.783.373.846 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu     |                |                |

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

| <b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b> | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|--|----------------|------------------|
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối     |                |                  |

| <b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>                                      | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|---|----------------|------------------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND |                |                  |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác             |                |                  |

| <b>28. Nguồn kinh phí</b>           | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm |                |                  |
| - Chi sự nghiệp                     |                |                  |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm   |                |                  |

| <b>29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>   | <b>Cuối năm</b> | <b>Đầu năm</b>  |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê thiếu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn trên 1 năm đến 5 năm | 261.866.638.369 | 261.866.638.369 |

|   |  |  |
|---|--|--|
| b) Tài sản nhận giữ hộ  |  |  |
| - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:            |  |  |
| - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp        |  |  |
| c) Ngoại tệ các loại  |  |  |
| d) Kim khí quý, đá quý  |  |  |
| đ) Nợ khó đòi đã xử lý  |  |  |
| e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán |  |  |

### 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

#### VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: VND)

| 1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ  | Quý 1 năm nay          | Quý 1 năm trước        |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Doanh thu   | 792.474.117.231        | 633.572.396.067        |
| - Doanh thu bán hàng   | 791.498.537.666        | 631.065.316.021        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 975.579.565            | 2.507.080.046          |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)                        |                        |                        |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ   |                        |                        |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính; |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>792.474.117.231</b> | <b>633.572.396.067</b> |

#### b) Doanh thu đối với các bên liên quan

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

| 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu          | Quý 1 năm nay | Quý 1 năm trước |
|---|---------------|-----------------|
| - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) |               |                 |
| - Chiết khấu thương mại                   |               |                 |
| - Giảm giá hàng bán                       |               |                 |
| - Hàng bán bị trả lại                     |               |                 |

| 3 - Giá vốn hàng bán              | Quý 1 năm nay   | Quý 1 năm trước |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán     |                 |                 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán   | 756.747.448.346 | 574.296.443.950 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 952.048.372     | 2.774.034.736   |



|   |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư đã bán         |                        |                        |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư                                      |                        |                        |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho   |                        |                        |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ              |                        |                        |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn |                        |                        |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  |                        |                        |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.  |                        |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>757.699.496.718</b> | <b>577.070.478.686</b> |

| <b>4 – Doanh thu hoạt động tài chính</b>        | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
|---|----------------------|------------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                    | 13.662.933           | 10.435.468             |
| - Lãi từ ký quỹ môi trường                      |                      |                        |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                   |                      |                        |
| - Hoàn nhập dự phòng                            |                      |                        |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; |                      |                        |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác            |                      |                        |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>13.662.933</b>    | <b>10.435.468</b>      |

| <b>5 – Chi phí tài chính</b>                                   | <b>Quý 1 năm nay</b>  | <b>Quý 1 năm trước</b> |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Lãi tiền vay   | 13.408.789.395        | 16.950.999.789         |
| Trong đó: + Lãi tiền vay ngắn hạn                              | 2.526.102.179         | 2.567.836.825          |
| + Lãi tiền vay trung, dài hạn                                  | 10.882.687.216        | 14.383.162.964         |
| - Chiết khấu thanh toán. lãi bán hàng trả chậm                 |                       |                        |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;                   |                       |                        |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá   |                       |                        |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; |                       |                        |
| - Chi phí tài chính khác                                       |                       |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>13.408.789.395</b> | <b>16.950.999.789</b>  |

| <b>6 – Thu nhập khác</b> | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
|--------------------------|----------------------|------------------------|
| - Thu nhập khác          | 328.819.991          | 2.486.302.364          |
| <b>Tổng cộng</b>         | <b>328.819.991</b>   | <b>2.486.302.364</b>   |

| <b>7 – Chi phí khác</b>                                   | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
|---|----------------------|------------------------|
| Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ |                      |                        |
| Lỗi do đánh giá lại tài sản;                              |                      |                        |
| Các khoản bị phạt;  |                      |                        |
| Các khoản khác.   | 388.988.044          | 6.049.130              |
| <b>Cộng</b>   | <b>388.988.044</b>   | <b>6.049.130</b>       |

| <b>8 – Chi phí bán hàng và chi phí QLDN</b>            | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
|--|----------------------|------------------------|
| a) Các chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ             |                      |                        |
| Chi phí nhân viên                                      |                      |                        |
| - Tiền lương   |                      |                        |
| - BHXH, BHYT, KPCĐ                                     |                      |                        |
| - Tiền ăn ca   |                      |                        |
| Chi phí vật liệu, bao bì                               |                      |                        |
| Chi phí dụng cụ, đồ nghề                               |                      |                        |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                                  |                      |                        |
| Chi phí bảo hành                                       |                      |                        |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                              |                      |                        |
| Chi phí khác bằng tiền                                 | 410.201.471          | 309.819.277            |
| <b>Cộng</b>  | <b>410.201.471</b>   | <b>309.819.277</b>     |
| b) Các chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ |                      |                        |
| Chi phí nhân viên quản lý                              | 7.143.192.088        | 6.769.311.838          |
| - Tiền lương   | 5.884.750.267        | 5.490.475.236          |
| - BHXH, BHYT, KPCĐ                                     | 786.135.571          | 861.103.722            |
| - Tiền ăn ca   | 472.306.250          | 417.732.880            |
| Chi phí vật liệu quản lý                               | 1.130.765.009        | 1.067.396.552          |
| Chi phí đồ dùng văn phòng                              |                      |                        |
| Chi phí khấu hao TSCĐ                                  | 1.050.286.446        | 1.248.825.572          |
| Thuế phí và lệ phí                                     | 3.000.000            | 17.988.361.507         |
| Chi phí dự phòng                                       |                      |                        |



|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Dịch vụ mua ngoài  | 1.066.548.438         | 764.624.530           |
| Chi phí khác bằng tiền   | 4.939.520.990         | 8.181.932.433         |
| <b>Cộng</b>  | <b>15.333.312.971</b> | <b>36.020.452.432</b> |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp |                       |                       |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa                       |                       |                       |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác                         |                       |                       |
| - Các khoản ghi giảm khác  |                       |                       |

| <b>9 – Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b> | <b>Quý 1 năm nay</b>   | <b>Quý 1 năm trước</b> |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>a) Tổng số</b>                                   | <b>853.264.250.030</b> | <b>724.982.959.077</b> |
| - Bán thành phẩm mua ngoài                          |                        |                        |
| <b>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b>  | <b>192.202.362.328</b> | <b>192.723.461.582</b> |
| + Nguyên vật liệu                                   | 88.121.211.601         | 95.473.422.674         |
| + Nhiên liệu  | 101.618.966.790        | 95.035.804.490         |
| + Động lực  | 2.462.183.937          | 2.214.234.418          |
| <b>- Chi phí nhân công</b>                          | <b>46.601.163.320</b>  | <b>42.356.906.529</b>  |
| + Tiền lương  | 37.784.000.000         | 34.134.000.000         |
| + BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN                            | 4.924.324.630          | 4.754.853.649          |
| + Ăn ca   | 3.892.838.690          | 3.468.052.880          |
| <b>- Chi phí khấu hao TSCĐ</b>                      | <b>47.299.995.510</b>  | <b>42.957.082.245</b>  |
| <b>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>                  | <b>183.273.736.001</b> | <b>174.824.360.316</b> |
| <b>- Chi phí khác bằng tiền</b>                     | <b>383.886.992.871</b> | <b>272.121.148.405</b> |
| <b>b) Sản xuất than</b>                             | <b>838.514.424.219</b> | <b>705.251.875.422</b> |
| - Bán thành phẩm mua ngoài                          |                        |                        |
| <b>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b>  | <b>191.353.509.189</b> | <b>190.738.159.045</b> |
| + Nguyên vật liệu                                   | 88.106.652.881         | 94.950.945.832         |
| + Nhiên liệu  | 101.618.966.790        | 94.533.006.548         |
| + Động lực  | 1.627.889.518          | 1.254.206.665          |
| <b>- Chi phí nhân công</b>                          | <b>46.601.163.320</b>  | <b>42.078.427.084</b>  |
| + Tiền lương  | 37.784.000.000         | 33.915.517.753         |
| + BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN                            | 4.924.324.630          | 4.714.498.789          |
| + Ăn ca   | 3.892.838.690          | 3.448.410.542          |
| <b>- Chi phí khấu hao TSCĐ</b>                      | <b>47.196.800.277</b>  | <b>42.523.481.655</b>  |
| <b>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>                  | <b>183.273.736.001</b> | <b>174.755.313.963</b> |
| <b>- Chi phí khác bằng tiền</b>                     | <b>370.089.215.432</b> | <b>255.156.493.675</b> |

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>c) Sản xuất khác</b>                            | <b>952.048.372</b>    | <b>2.774.034.736</b>  |
| - Bán thành phẩm mua ngoài                         |                       |                       |
| <b>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b> | <b>848.853.139</b>    | <b>1.985.302.537</b>  |
| + Nguyên vật liệu                                  | 14.558.720            | 522.476.842           |
| + Nhiên liệu                                       |                       | 502.797.942           |
| + Động lực   | 834.294.419           | 960.027.753           |
| <b>- Chi phí nhân công</b>                         |                       | <b>278.479.445</b>    |
| + Tiền lương                                       |                       | 218.482.247           |
| + BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN                           |                       | 40.354.860            |
| + Ăn ca  |                       | 19.642.338            |
| <b>- Chi phí khấu hao TSCĐ</b>                     | <b>103.195.233</b>    | <b>433.600.590</b>    |
| <b>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>                 |                       | <b>69.046.353</b>     |
| <b>- Chi phí khác bằng tiền</b>                    |                       | <b>7.605.811</b>      |
| <b>d) Hoạt động tài chính</b>                      | <b>13.408.789.395</b> | <b>16.950.999.789</b> |
| - Bán thành phẩm mua ngoài                         |                       |                       |
| <b>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b> |                       |                       |
| + Nguyên vật liệu                                  |                       |                       |
| + Nhiên liệu                                       |                       |                       |
| + Động lực   |                       |                       |
| <b>- Chi phí nhân công</b>                         |                       |                       |
| + Tiền lương                                       |                       |                       |
| + BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN                           |                       |                       |
| + Ăn ca  |                       |                       |
| <b>- Chi phí khấu hao TSCĐ</b>                     |                       |                       |
| <b>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</b>                 |                       |                       |
| <b>- Chi phí khác bằng tiền</b>                    | <b>13.408.789.395</b> | <b>16.950.999.789</b> |
| <b>đ) Hoạt động khác</b>                           | <b>388.988.044</b>    | <b>6.049.130</b>      |
| - Bán thành phẩm mua ngoài                         |                       |                       |
| <b>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng</b> |                       |                       |
| + Nguyên vật liệu                                  |                       |                       |
| + Nhiên liệu                                       |                       |                       |
| + Động lực   |                       |                       |
| <b>- Chi phí nhân công</b>                         |                       |                       |
| + Tiền lương                                       |                       |                       |
| + BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN                           |                       |                       |
| + Ăn ca  |                       |                       |



|                             |                        |                        |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí khấu hao TSCĐ     |                        |                        |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài |                        |                        |
| - Chi phí khác bằng tiền    | 388.988.044            | 6.049.130              |
| <b>TỔNG CỘNG</b>            | <b>853.264.250.030</b> | <b>724.982.959.077</b> |

|   |                      |                        |
|---|----------------------|------------------------|
| <b>10 – Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>   | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               |                      | 1.142.266.917          |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay |                      |                        |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   |                      |                        |

|   |                      |                        |
|---|----------------------|------------------------|
| <b>11 – Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>  | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế         |                      |                        |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;       |                      |                        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;        |                      |                        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; |                      |                        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;     |                      |                        |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.   |                      |                        |

## VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

|  |                      |                        |
|--|----------------------|------------------------|
|  | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính; |                      |                        |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;   |                      |                        |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;  |                      |                        |
| - Các giao dịch phi tiền tệ khác   |                      |                        |

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

|   |                      |                        |
|---|----------------------|------------------------|
| <b>3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:</b>             | <b>Quý 1 năm nay</b> | <b>Quý 1 năm trước</b> |
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;          | 219.257.698.614      | 210.400.843.788        |
| - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;              |                      |                        |
| - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;          |                      |                        |
| - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ |                      |                        |

|   |  |  |
|---|--|--|
| phải trả  |  |  |
| - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán; |  |  |
| - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác;                                     |  |  |

| 4. Số tiền thực trả gốc vay trong kỳ:  | Quý 1 năm nay   | Quý 1 năm trước |
|--|-----------------|-----------------|
| - Tiền nợ gốc vay theo kế ước thông thường;                                    | 213.222.920.888 | 291.271.781.909 |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;   |                 |                 |
| - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;                                       |                 |                 |
| - Tiền trả nợ gốc phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả                        |                 |                 |
| - Tiền chi trả giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán; |                 |                 |
| - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác;   |                 |                 |

#### IX- Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan:
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kết toán số 28 “Báo cáo bộ phận” (2):
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác (3):

Cám Phả, Ngày 18 tháng 04 năm 2020

Người lập biểu



Đào Thị My

Kế toán trưởng



Đinh Văn Chiến

Q.Giám đốc



Vũ Trọng Tuấn