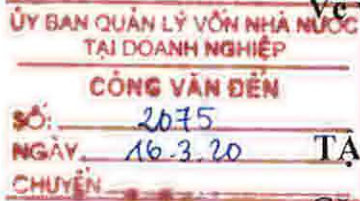


Số: **412**/QĐ-TKV

Hà Nội, ngày **13** tháng **03** năm 2020

## QUYẾT ĐỊNH

Về việc: Phê duyệt Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 của TKV



### HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP THAN – KHOÁNG SẢN VIỆT NAM

Căn cứ Nghị định số 105/2018/NĐ-CP ngày 08 tháng 08 năm 2018 của Chính Phủ về việc Ban hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;

Căn cứ Công văn số 207/UBQLV-NL ngày 11 tháng 02 năm 2019 của Ủy ban quản lý vốn Nhà nước tại doanh nghiệp V/v thực hiện các nội dung liên quan đến kết luận, kiến nghị của Kiểm toán nhà nước năm 2018 tại TKV và quyết định phê duyệt Báo cáo tài chính năm 2018;

Căn cứ Nghị quyết số 10/2020/NQ-HĐTV ngày 09 tháng 03 năm 2020 của Hội đồng thành viên Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam;

### QUYẾT ĐỊNH:

**Điều 1.** Phê duyệt Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 của TKV với các chỉ tiêu chủ yếu như phụ lục kèm theo Quyết định này.

**Điều 2.** Căn cứ Quyết định, Tổng giám đốc Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam công bố công khai báo cáo tài chính theo quy định của Nhà Nước.

**Điều 3.** Tổng giám đốc, các Phó tổng giám đốc và các Ban liên quan thuộc Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này. /.

**Nơi nhận:**

- HĐTV TKV (e-copy);
- Như điều 3 (e-copy);
- ✓ - UBQLV tại DN (đề b/c);
- Ban Kiểm soát TKV (e-copy);
- Ban KTTC, KSNB (e-copy);
- Lưu VT, Ban KTTC (NgT).

TM. HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN  
CHỦ TỊCH



*Chuan*  
Lê Minh Chuẩn

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Hợp nhất)

Tại ngày 31/12/2018

(Kèm theo Quyết định số 412/QĐ-TKV ngày 13/03/2020)

Đơn: đồng

| CHỈ TIÊU  | MS         | TM          | Số cuối kỳ                 | Số đầu năm                 |
|---|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                         | <b>100</b> |             | <b>31.881.671.302.649</b>  | <b>32.849.996.893.236</b>  |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>2.762.218.646.004</b>   | <b>3.578.185.485.905</b>   |
| 1. Tiền   | 111        | 5.1         | 2.043.245.663.307          | 2.173.750.452.301          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | 718.972.982.697            | 1.404.435.033.604          |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>1.529.226.104.868</b>   | <b>206.293.631.990</b>     |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |             | -                          | -                          |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)      | 122        |             | -                          | -                          |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        | 5.2         | 1.529.226.104.868          | 206.293.631.990            |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>11.268.861.604.451</b>  | <b>8.833.133.441.832</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | 5.3         | 9.953.450.205.014          | 7.620.319.923.002          |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        |             | 791.190.977.326            | 738.177.929.411            |
| 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        | 5.4         | 870.171.503.205            | 818.099.699.557            |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)            | 137        |             | (349.521.351.992)          | (358.998.637.179)          |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             | 3.570.270.898              | 15.534.527.041             |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>5.6</b>  | <b>12.300.333.064.706</b>  | <b>17.792.597.696.995</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |             | 12.344.898.359.178         | 17.834.162.907.741         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | (44.565.294.472)           | (41.565.210.746)           |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>4.021.031.882.620</b>   | <b>2.439.786.636.514</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | 5.12        | 2.378.015.727.613          | 911.478.151.457            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 1.294.519.566.711          | 991.828.494.199            |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | 5.15        | 348.496.588.296            | 536.479.990.858            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 154        |             | -                          | -                          |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             | -                          | -                          |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                          | <b>200</b> |             | <b>97.295.996.272.240</b>  | <b>107.361.691.980.067</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>1.197.287.741.311</b>   | <b>1.303.545.278.527</b>   |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        | 5.3         | -                          | 88.250.000                 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             | 77.484.057.021             | 297.675.750.547            |
| 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        | 5.4         | 1.121.634.583.690          | 1.006.283.894.370          |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)             | 219        |             | (1.830.899.400)            | (502.616.390)              |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>77.540.802.333.540</b>  | <b>84.925.446.494.355</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | 5.8         | 77.173.688.548.809         | 84.599.618.978.128         |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 159.599.344.400.239        | 154.909.003.878.089        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (82.425.655.851.430)       | (70.309.384.899.961)       |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        | 5.10        | 17.529.776.422             | 1.346.556.098              |
| - Nguyên giá  | 225        |             | 20.322.362.900             | 3.264.511.900              |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 226        |             | (2.792.586.478)            | (1.917.955.802)            |
| 3. Tài sản cố định vô hình                          | 227        | 5.9         | 349.584.008.309            | 324.480.960.129            |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 494.329.399.266            | 449.323.574.302            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |             | (144.745.390.957)          | (124.842.614.173)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> | <b>5.11</b> | <b>168.981.645.626</b>     | <b>165.683.980.099</b>     |
| - Nguyên giá  | 231        |             | 228.032.024.784            | 205.601.938.871            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        |             | (59.050.379.158)           | (39.917.958.772)           |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |             | <b>10.812.230.968.196</b>  | <b>11.645.450.739.907</b>  |
| 1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn                     | 241        |             | 1.803.575.873              | 2.948.365.312              |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | 5.7         | 10.810.427.392.323         | 11.642.502.374.595         |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b> |             | <b>1.435.344.141.382</b>   | <b>1.143.249.781.050</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             | -                          | -                          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        | 5.2         | 202.648.602.633            | 116.945.502.633            |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        | 5.2         | 1.313.590.104.159          | 1.248.620.791.051          |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 254        |             | (81.145.602.186)           | (223.559.486.692)          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        | 5.2         | 251.036.776                | 1.242.974.058              |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | <b>6.141.349.442.185</b>   | <b>8.178.315.706.129</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | 5.12        | 5.873.170.869.625          | 7.686.428.034.492          |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại                   | 262        |             | 77.676.649.272             | 280.624.324.167            |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |             | 188.336.261.683            | 207.254.855.063            |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |             | -                          | -                          |
| 5. Lợi thế thương mại                               | 269        |             | 2.165.661.605              | 4.008.492.407              |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>              | <b>270</b> |             | <b>129.177.667.574.889</b> | <b>140.211.688.873.303</b> |

KẾ TOÁN  
 NG  
 K  
 (09)

Handwritten signature

| CHỈ TIÊU  | MS         | TM          | Số cuối kỳ                 | Số đầu năm                 |
|---|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>                              | <b>300</b> |             | <b>88.087.150.752.562</b>  | <b>99.364.105.367.906</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>38.042.529.145.606</b>  | <b>39.129.043.450.304</b>  |
| 1. Phải trả cho người bán ngắn hạn                  | 311        | 5.14        | 11.535.780.924.565         | 10.259.367.230.559         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             | 516.934.251.038            | 341.133.591.614            |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | 5.15        | 2.786.411.046.963          | 1.395.493.858.783          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 3.598.333.217.107          | 3.260.589.189.005          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | 5.16        | 663.335.463.056            | 712.905.442.088            |
| 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        |             | 14.362.986.211             | 10.086.866.117             |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | 5.17        | 1.180.387.268.630          | 870.548.401.545            |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | 5.13        | 15.143.436.583.027         | 20.086.355.386.416         |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             | 76.778.631.633             | 179.944.405.425            |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi                     | 322        |             | 2.526.768.773.376          | 2.012.619.078.752          |
| 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>50.044.621.606.956</b>  | <b>60.235.061.917.602</b>  |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                       | 331        | 5.14        | 1.848.756.329.828          | 2.187.690.486.261          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |             | -                          | 3.134.452.169              |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        | 5.16        | 1.022.856.852.158          | 1.356.244.018.022          |
| 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        |             | 20.514.667.453             | 20.800.177.565             |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        | 5.17        | 33.735.501.099             | 44.311.207.478             |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | 5.13        | 45.909.952.920.577         | 56.439.407.031.905         |
| 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        |             | 864.993.256.038            | 19.514.096.306             |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        |             | 343.812.079.803            | 163.960.447.896            |
| <b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                           | <b>400</b> |             | <b>41.090.516.822.327</b>  | <b>40.847.583.505.397</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>5.18</b> | <b>40.375.443.867.628</b>  | <b>38.990.082.143.045</b>  |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |             | 35.000.000.000.000         | 34.356.197.448.646         |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411a       |             | 35.000.000.000.000         | 34.356.197.448.646         |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                   | 411b       |             | -                          | -                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |             | 1.989.094.574              | 2.027.460.781              |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                 | 413        |             | -                          | -                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 414        |             | 106.476.813.713            | 103.170.695.123            |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 415        |             | -                          | -                          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 416        |             | (33.051.860.616)           | (33.051.860.616)           |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 417        |             | (83.735.319)               | (83.735.319)               |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                            | 418        |             | 213.123.789.853            | 234.992.178.253            |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                  | 419        |             | -                          | -                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |             | 680.707.512                | 929.496.263                |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 421        |             | 1.944.504.316.053          | 1.025.951.049.894          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước      | 421a       |             | 820.721.731.096            | 79.885.904.198             |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này        | 421b       |             | 1.123.782.584.957          | 946.065.145.696            |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 422        |             | 21.727.794.187             | 43.538.218.552             |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát                 | 429        |             | 3.120.076.947.671          | 3.256.411.191.468          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |             | <b>715.072.954.699</b>     | <b>1.857.501.362.352</b>   |
| 1. Nguồn kinh phí sự nghiệp                         | 431        |             | 43.158.250.007             | 111.034.483.111            |
| 2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ                      | 432        |             | 671.914.704.692            | 1.746.466.879.241          |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>            | <b>440</b> |             | <b>129.177.667.574.889</b> | <b>140.211.688.873.303</b> |

58 - C  
DÀN  
SHIẾP  
HANG SA  
NAM  
1 1 1 1 1 1

*Handwritten signature*

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH (Hợp nhất)**  
**Năm 2018**

(Kèm theo Quyết định số **412**/QĐ-TKV ngày **18** /03/2020)

Đvt: đồng

| CHỈ TIÊU   | MS | TM  | Năm 2018            | Năm 2017           |
|--|----|-----|---------------------|--------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 01 |     | 103.086.671.121.490 | 79.277.686.894.810 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                    | 02 |     | 5.666.115.220       | 18.152.099.320     |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | 6.1 | 103.081.005.006.270 | 79.259.534.795.490 |
| 4. Giá vốn hàng bán                                | 11 | 6.1 | 83.869.376.921.338  | 62.157.558.301.802 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 20 | 6.1 | 19.211.628.084.932  | 17.101.976.493.688 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                   | 21 | 6.2 | 799.941.114.280     | 363.805.028.672    |
| 7. Chi phí tài chính                               | 22 | 6.3 | 5.985.547.697.364   | 5.368.827.132.700  |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>                   | 23 |     | 4.615.449.581.258   | 4.881.673.200.196  |
| 8. Chi phí bán hàng                                | 25 | 6.6 | 3.818.009.265.067   | 3.092.407.709.740  |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 26 | 6.6 | 5.068.884.886.593   | 5.951.071.249.670  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh        | 30 |     | 5.139.127.350.188   | 3.053.475.430.250  |
| 11. Thu nhập khác                                  | 31 | 6.4 | 291.874.698.160     | 284.012.744.219    |
| 12. Chi phí khác                                   | 32 | 6.5 | 432.759.878.682     | 286.731.143.083    |
| 13. Lợi nhuận khác                                 | 40 |     | (140.885.180.522)   | (2.718.398.864)    |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế              | 50 |     | 4.998.242.169.666   | 3.050.757.031.386  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                    | 51 |     | 1.014.752.186.343   | 696.990.481.528    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                     | 52 |     | 116.250.414.195     | (143.319.548.859)  |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN                        | 60 |     | 3.867.239.569.128   | 2.497.086.098.717  |

*la*