

Số: 2064 /VHTC-VP  
V/v Công bố thông tin BCTC Quý II/2022

Hạ Long, ngày 20 tháng 7 năm 2022

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Tên công ty: **Công ty Cổ phần Than Hà Tu – Vinacomin.**  
Mã chứng khoán: **THT.**  
Trụ sở chính: **Tổ 6 khu 3 Phường Hà Tu - TP Hạ Long - Tỉnh Quảng Ninh.**  
Điện thoại: **0203 3835169.**  
Fax: **0203 3836120.**  
Người thực hiện công bố thông tin: **Nguyễn Phương Nhung**  
Địa chỉ: **Số 195 Lê Thánh Tông- Phường Hồng Gai- Thành phố Hạ Long- Tỉnh QN.**  
Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): **0987 909 009, 02033 835 169.**

**Nội dung thông tin công bố:**

- Báo cáo tài chính quý II năm 2022 của Công ty Cổ phần Than Hà Tu-Vinacomin được lập ngày 20/7/2022 bao gồm:
  - + Bảng cân đối kế toán;
  - + Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh;
  - + Báo cáo lưu chuyển tiền tệ;
  - + Thuyết minh báo cáo tài chính;
- Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế Quý II/2021 so với Quý II/2022.
- Toàn bộ báo cáo tài chính quý II/2022 được đăng tải trên Website của công ty tại địa chỉ: [www.hatucoal.vn](http://www.hatucoal.vn). (Mục Quan hệ cổ đông/báo cáo tài chính).

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

**Nơi nhận:**

- UBCKNN (qua hệ thống CBTT);
- SGDCK Hà Nội (bản chính);
- Giám đốc (b/c);
- Phòng CV đăng trên Website;
- Lưu: VT, VP(Thư ký).

**Người thực hiện công bố thông tin**  
**Người PTQT-Thư ký Công ty**



**Nguyễn Phương Nhung**

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP  
THAN KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
C.TY CP THAN HÀ TU - VINACOMIN

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

Quảng Ninh, ngày tháng 7 năm 2022

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*6 tháng năm 2022  
(Trước kiểm toán)*

(Nơi nhận : THƯ KÝ CÔNG TY)

# MỤC LỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH

*6 tháng năm 2022*

1 - Bảng cân đối kế toán	B01-DN
2 - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	B02-DN
3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	B03-DN
4 - Thuyết minh báo cáo tài chính	B09-DN

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 Năm 2022

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>727.963.050.927</b>	<b>602.313.063.707</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>5.655.144.526</b>	<b>6.429.317.186</b>
1. Tiền	111		5.655.144.526	6.429.317.186
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.2</b>	<b>2.000.000.000</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		2.000.000.000	
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>291.298.659.884</b>	<b>176.651.440.783</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a,b	275.265.278.059	163.127.514.139
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		16.734.817.640	14.700.348.889
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		7.600.968	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	2.323.541.217	2.256.155.755
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.6	-3.032.578.000	-3.432.578.000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>380.020.760.910</b>	<b>359.929.724.227</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	380.166.260.793	371.382.241.531
2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*)	149	VI.7	-145.499.883	-11.452.517.304
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>48.988.485.607</b>	<b>59.302.581.511</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	47.228.128.577	55.599.804.851
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153		1.760.357.030	3.702.776.660
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>901.937.689.686</b>	<b>1.099.241.175.677</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>98.494.877.522</b>	<b>106.874.921.833</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 dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4	98.494.877.522	106.874.921.833
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>740.377.861.799</b>	<b>926.988.409.262</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		364.751.245.856	452.741.058.391
- Nguyên giá	222	VI.9	1.992.443.550.506	1.947.269.232.441
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1.627.692.304.650	-1.494.528.174.050
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	225	VI.11		
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>375.626.615.943</b>	<b>474.247.350.871</b>
- Nguyên giá	228	VI.10	782.956.083.311	783.819.209.420
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-407.329.467.368	-309.571.858.549
<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>12.120.103.800</b>	<b>11.770.449.310</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	12.120.103.800	11.770.449.310
<b>V. Các khoản 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 góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính 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>50.944.846.565</b>	<b>53.607.395.272</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	11.929.992.214	22.808.596.138
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24	39.014.854.351	30.798.799.134
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1.629.900.740.613</b>	<b>1.701.554.239.384</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.330.620.660.931</b>	<b>1.345.611.958.426</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.057.407.824.200</b>	<b>748.383.918.727</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a,b	325.209.444.313	329.819.624.032
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		130.800.462	39.655.326
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.19	86.114.596.024	94.863.138.355
4. Phải trả người lao động	314		53.141.264.090	74.448.291.732
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.20	195.091.289.744	153.292.951.740
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	VI.21	19.383.004.601	4.344.955.435
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	61.034.863.300	66.727.274.939
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	262.683.417.694	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		54.619.143.972	24.848.027.168
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>273.212.836.731</b>	<b>597.228.039.699</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	273.212.836.731	597.228.039.699

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23b		
13. Quỹ phát triển KH&CN	343			
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>299.280.079.682</b>	<b>355.942.280.958</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>299.280.079.682</b>	<b>355.942.280.958</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25b	245.690.520.000	245.690.520.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		245.690.520.000	245.690.520.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-46.818.182	-46.818.182
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25e	569.137.076	569.137.076
5. 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	VI.25e	38.569.843.947	38.569.843.947
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14.497.396.841	71.159.598.117
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			71.159.598.117
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		14.497.396.841	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	432	VI.28		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.629.900.740.613</b>	<b>1.701.554.239.384</b>

Ngày 19 Tháng 7 Năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Q. GIÁM ĐỐC



Phạm Thị Thanh Huệ

Hà Thị Diệp Anh

Nguyễn Quang Quảng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

Quý 2 Năm 2022

Chi tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1.390.578.514.262	1.076.105.399.028	2.402.314.666.838	1.408.429.964.678
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		1.390.578.514.262	1.076.105.399.028	2.402.314.666.838	1.408.429.964.678
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1.352.385.650.775	1.023.746.871.261	2.324.419.395.804	1.320.214.233.510
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		38.192.863.487	52.358.527.767	77.895.271.034	88.215.731.168
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	712.290.459	748.932.472	1.414.372.901	1.485.185.759
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.5	6.962.753.133	21.870.824.134	18.946.812.120	38.944.968.734
- Trong đó : chi phí lãi vay	23		6.962.753.133	21.870.824.134	18.946.812.120	38.944.968.734
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8 b	2.450.762.146	1.967.798.092	4.288.755.237	2.800.168.332
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8 a	22.169.124.767	16.461.704.132	38.712.377.283	28.772.685.312
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		7.322.513.900	12.807.133.881	17.361.699.295	19.183.094.549
11. Thu nhập khác	31	VII.6	718.666.360	2.001.514.325	990.800.477	2.332.831.965
12. Chi phí khác	32	VII.7	134.712.641	1.271.479.634	230.753.720	1.348.181.690
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		583.953.719	730.034.691	760.046.757	984.650.275
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		7.906.467.619	13.537.168.572	18.121.746.052	20.167.744.824
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.1 0	9.797.348.741	8.879.468.664	11.840.404.428	10.205.583.914
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.1 1	-8.216.055.217	-6.172.034.949	-8.216.055.217	-6.172.034.949
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		6.325.174.095	10.829.734.857	14.497.396.841	16.134.195.859
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		257	441	590	657
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thị Thanh Huệ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Thị Diệp Anh

Ngày 19 Tháng 7 Năm 2022

Q. GIÁM ĐỐC



Nguyễn Quang Quảng

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)**

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	6 Tháng Năm 2022	6 Tháng Năm 2021
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		18.121.746.052	20.167.744.824
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BTTSĐT	02		232.373.421.112	194.017.045.350
- Các khoản dự phòng	03		250.976.400.273	146.267.420.771
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(50.145.683)	(56.119.590)
- Chi phí lãi vay	06		18.946.812.120	38.944.968.734
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		520.368.233.874	399.341.060.089
- Tăng, Giảm các khoản phải thu	09		(112.704.799.471)	190.046.590.246
- Tăng, Giảm hàng tồn kho	10		(8.784.019.262)	(361.590.189.801)
- Tăng, Giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		20.257.124.911	(47.591.554.357)
- Tăng, Giảm chi phí trả trước	12		19.250.280.198	6.725.012.410
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(18.904.669.791)	(39.039.745.520)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(16.760.656.273)	(10.261.782.065)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(11.910.618.913)	(8.660.345.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		390.810.875.273	128.969.046.002
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(46.112.528.139)	(271.501.810.069)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		64.597.600	29.696.588
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2.000.000.000)	(2.000.000.000)
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		50.145.683	26.423.002
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(47.997.784.856)	(273.445.690.479)
<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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		450.358.607.772	804.372.825.556
- Ngắn hạn			397.321.591.250	518.669.260.571
- Dài hạn			53.037.016.522	285.703.564.985
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(780.066.222.379)	(666.044.523.873)
- Ngắn hạn			(405.336.002.889)	(567.127.047.873)
- Dài hạn			(374.730.219.490)	(98.917.476.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13.879.648.470)	(128.335.285)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(343.587.263.077)	138.199.966.398
IV. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(774.172.660)	(6.276.678.079)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6.429.317.186	10.955.609.902
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		5.655.144.526	4.678.931.823

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thị Thanh Huệ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Thị Diệp Anh



Nguyễn Quang Quảng



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/6/2022

### ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

#### 1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Than Hà Tu-TKV là Công ty cổ phần được chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà Nước theo quyết định số 1119/QĐ-BCN ngày 03/07/2007 của Bộ Công nghiệp; Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần, mã số doanh nghiệp 5700101323, đăng ký lần đầu ngày 25/12/2006, đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 20 tháng 01 năm 2020.

Trụ sở chính của Công ty: Tổ 6 - khu 3 - Phường Hà Tu - Thành phố Hạ Long - Tỉnh Quảng Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 9 ngày 19/1/2017: 245.690.520.000 đồng tương đương 24.569.052 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng.

#### 2 Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của công ty là khai thác khoáng sản

#### 3 Ngành nghề kinh doanh:

- Khai thác và thu gom than cứng, than non, than bùn
- Khai thác quặng kim loại khác không chứa sắt; khai thác quặng sắt.
- Khai thác đá, cát sỏi, đất sét;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Dịch vụ phục vụ đồ uống;
- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng;
- Khai thác quặng sắt;
- Sản xuất có cấu kiện kim loại;
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ liên quan khác đến máy vi tính;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước;
- Sửa chữa, máy móc thiết bị;
- Sửa chữa máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Sửa chữa thiết bị điện;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng;
- Sản xuất các loại bánh từ bột;
- Hoạt động của các cơ sở thể thao.

#### 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

Công ty thực hiện Hợp đồng phối hợp kinh doanh với Tập đoàn Công nghiệp Than- Khoáng sản Việt Nam. Tập đoàn quyết toán khoán chi phí với Công ty theo Hợp đồng phối hợp kinh doanh. Căn cứ vào biên bản quyết toán khoán chi phí năm 2021, Công ty phân ánh doanh thu, chi phí và lãi lỗ trong kỳ.

## **6 Cấu trúc doanh nghiệp**

## **7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**

Thông tin chung:

Tổng số CBCVN có mặt đến 30/6/2022: 1.832 người

Tổng số CBCVN có mặt bình quân đến 30/6/2022: 1.839 người

Tổng quỹ lương: 129.391.540.123 đồng

Tiền lương bình quân: 11.726.621 đồng/người/ tháng

## **II KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

## **III CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1 Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của Bộ tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do NN đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

## **IV CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

### **1 Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính bằng ngoại tệ**

Tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng khi đánh giá lại số dư tiền mặt bằng ngoại tệ là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên giao dịch tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

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

*Tỷ giá giao dịch thực tế đối với giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ*

+ Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ là tỷ giá khi mua bán trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của Ngân hàng thương mại nơi đơn vị chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh

+ Tỷ giá giao dịch thực tế khi ghi nhận nợ phải trả: là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi D/nghiệp giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh

+ Tỷ giá giao dịch ngoại tệ đối với các Công ty trong nội bộ Tập đoàn được áp dụng chung một tỷ giá do Tập đoàn công nghiệp than - Khoáng sản Việt Nam quy định.

### **3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền**

+ Là lãi suất ngân hàng thương mại đối với các khoản doanh nghiệp đi vay.

### **4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

+ Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

+ Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng VN theo tỷ giá giao dịch thực hiện tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng NN Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán

+ Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và CL tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính

+ Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có

hiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

### **5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

#### **a Chứng khoán kinh doanh**

+ Chứng khoán kinh doanh của Công ty là cổ phiếu niêm yết trên thị trường chứng khoán được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.

+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

#### **b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

+ Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn theo từng thời kỳ hạn, từng đối tượng được xác định là giá trị hợp lý. Khi lập báo cáo tài chính căn cứ vào kỳ hạn còn lại để trình bày là tài sản ngắn hạn hoặc dài hạn.

#### **c Các khoản cho vay**

+ Các khoản cho vay là giá trị ghi sổ được xác định là giá gốc.

#### **d Đầu tư vào Công ty con; công ty liên doanh; liên kết**

+ Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư vào công ty con được xác định theo giá gốc

#### **đ Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác**

+ Giá trị ghi sổ của khoản đầu tư vào đơn vị khác được xác định theo giá gốc

#### **e Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính**

+ Giao dịch đầu tư dưới hình thức góp vốn

#### **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 Công ty.

+ Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu căn cứ theo chu kỳ kinh doanh thanh toán trong vòng không quá 12 tháng tới kể từ thời điểm phát sinh được xếp vào loại ngắn hạn, kể từ 12 tháng trở lên được xếp vào loại dài hạn.

+ Được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn gốc

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

+ Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm CP mua, chi phí CBIến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

+ Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

+ Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Riêng phương pháp xác định chi phí sản phẩm dở dang và thành phẩm thực hiện theo QĐ 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của HĐQT Tập đoàn Công nghiệp than - Khoáng sản Việt Nam

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

+ Tài sản cố định hữu hình và TSCĐ vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

+ Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ thuê TC được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

+ Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc:	5-25 năm
- Máy móc, thiết bị:	3-10 năm
- Phương tiện vận tải:	6-10 năm
- Thiết bị văn phòng:	3 - 5 năm
- Tài sản cố định hữu hình khác:	3 năm
- Phần mềm vi tính:	3 năm
- Tài sản cố định vô hình khác:	3 năm
- Phí cấp quyền khai thác khoáng sản cầu dự án :	4 năm
- Chi phí bóc đất đá mở rộng khai trường :	4 năm

Tài sản cố định là Máy móc thiết bị, phương tiện vận tải truyền dẫn, thiết bị dụng cụ quản lý được Công ty trích khấu hao nhanh bằng 2 lần theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ tài chính về hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

## 9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

+ Các khoản vốn (Bằng tiền hoặc tài sản phi tiền tệ) của bên góp vốn được ghi nhận doanh thu, chi phí liên quan đến hợp đồng

## 10 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

+ Căn cứ ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại.

+ Thuế suất được sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại.

+ Có bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả.

+ Xác định khả năng có thu nhập chịu thuế trong tương lai khi ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại.

## 11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

## 12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo yêu cầu quản lý của Công ty.

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của khoản vay, nợ thuê tài chính.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, KD trong kỳ khi phát sinh,

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, KD trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất TS dở dang được tính vào giá trị của TS đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "chi phí đi vay"

## 15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ KT năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ

## 17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thu được tiền của hoạt động cung cấp dịch vụ nhiều kỳ. Tiền nhận trước của người mua mà doanh nghiệp chưa cung cấp sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ.

## 18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

Được ghi nhận riêng cấu phần nợ và cấu phần vốn

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được xác định bằng cách chiết khấu giá trị danh nghĩa của khoản thanh toán trong tương lai về giá trị hiện tại theo lãi suất của trái phiếu tương tự trên thị trường.

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

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và khoản bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của Doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi CS kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam

## 20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu SP hoặc HH đã được chuyển giao cho người mua
- Công ty không còn nắm giữ quyền QL hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát HH
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

## 21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

- Khoản chiết khấu, giảm giá, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa.
- Do sản phẩm háng hóa kém, mất phẩm chất hay không đúng quy cách theo quy định trong hợp đồng KT.
- Tuân thủ chuẩn mực kế toán: "Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm" để điều chỉnh doanh thu.

## 22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

- Chi phí thực tế phát sinh được ghi nhận vào giá vốn phải đảm bảo tương ứng với định mức giá vốn và đủ tiêu chuẩn ghi nhận doanh thu.
- Đảm bảo nguyên tắc thận trọng, ghi nhận các chi phí trên mức bình thường của hàng tồn kho. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.

## 23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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

- Chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, cung cấp hàng hóa dịch vụ
- Các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp



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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang năm sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2021 của Công ty đã phân phối sau khi thống nhất tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 theo Nghị quyết số 01/2022/NQ-HĐCĐ ngày 25/4/2022.



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

Đơn vị tính : Đồng

TM	Danh mục	Tại ngày	
		30/06/2022	Đầu năm (Ngày 01/1/2022)
<b>VI.1</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
	- Tiền mặt	1.849.572.000	1.020.328.000
	- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3.805.572.526	5.408.989.186
	+ NH Công thương- CN Quảng Ninh	2.572.282.640	4.921.327.759
	+ NH TMCP Quốc tế- CN Quảng Ninh	227.681.642	55.085.612
	+ NH Sài Gòn - Hà Nội - CN Quảng Ninh	131.260.865	101.254.460
	+ NH TMCP Quân đội - CN Quảng Ninh	36.688.096	8.918.015
	+ NH TMCP Hàng Hải- CN Quảng Ninh	1.098.614	1.097.525
	+ NH Đầu tư và PT - CN Hạ Long	658.345.877	155.133.575
	+ NH TMCP Ngoại thương - CN Quảng Ninh	178.214.792	166.172.240
	- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>5.655.144.526</b>	<b>6.429.317.186</b>
<b>VI.2</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>2.000.000.000</b>	-
a	Chứng khoán kinh doanh		
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.000.000.000	-
b1	Ngắn hạn	2.000.000.000	-
	- Tiền gửi có kỳ hạn	2.000.000.000	-
b2	Dài hạn	-	-
c	Đầu tư vốn vào các đơn vị khác	-	-
<b>VI.3</b>	<b>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>Tại ngày 30/06/2022</b>	<b>Đầu năm (Ngày 01/1/2022)</b>
a	<b>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>272.981.862.584</b>	<b>163.127.514.139</b>
	- C.N Tập Đoàn Công Nghiệp Than Khoáng Sản VN - Công ty Tuyển than Hòn Gai - Vinacomin	262.922.036.967	142.583.890.617
	- Công ty Kho Vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin	9.909.759.359	17.694.168.457
	- Các đối tượng khác	150.066.258	2.849.455.065
b	<b>Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	-	-
c	<b>Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>272.981.862.584</b>	<b>160.463.530.765</b>
	- C.N Tập Đoàn Công Nghiệp Than Khoáng Sản VN - Công ty Tuyển than Hòn Gai - Vinacomin	262.922.036.967	142.583.890.617
	- Công ty Kho Vận và Cảng Cẩm Phả - Vinacomin	9.909.759.359	17.694.168.457
	- Công ty Công Nghiệp Hóa chất mỏ Quảng Ninh	47.042.251	93.247.396
	- Công ty Cổ phần Than Núi Béo - Vinacomin	46.788.364	46.788.364
	- Công ty Chế biến than Quảng Ninh - TKV	56.235.643	45.435.931
<b>VI.4</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>Tại ngày 30/06/2022</b>	<b>Đầu năm (Ngày 01/1/2022)</b>
		<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>
a	<b>Ngắn hạn</b>	<b>2.323.541.217</b>	<b>2.256.155.755</b>
	- Phải thu người lao động	1.345.768.260	1.342.049.621
	- Ký cược, ký quỹ		
	- Các khoản chi hộ	99.267.608	49.144.044
	- Phải thu khác	878.505.349	864.962.090
b	<b>Dài hạn</b>	<b>98.494.877.522</b>	<b>106.874.921.833</b>
	- Phải thu người lao động		
	- Ký cược, ký quỹ	98.494.877.522	106.874.921.833
	- Phải thu khác		
	<b>Tổng số</b>	<b>100.818.418.739</b>	<b>109.131.077.588</b>

**VI.5 Tài sản thiếu chờ xử lý**

	Diễn giải	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a	Tiền và các khoản tương đương tiền				
b	Hàng tồn kho				
c	Tài sản xố định				
d	Tài sản khác				

**VI.6 Nợ xấu**

	Diễn giải	Cuối kỳ			Đầu năm		
		Giá gốc	DK thu hồi	Trích lập dự phòng	Giá gốc	DK thu hồi	Trích lập dự phòng
	- Trên 3 năm	3.032.578.000	400.000.000	3.032.578.000	3.432.578.000	600.000.000	3.432.578.000
	+ C/ty CP PT dự án Biển Đông	2.232.578.000	400.000.000	2.232.578.000	2.632.578.000	600.000.000	2.632.578.000
	+ Tiền đặt cọc cho DA Biển Đông	800.000.000		800.000.000	800.000.000		800.000.000
	<b>Cộng</b>	<b>3.032.578.000</b>	<b>400.000.000</b>	<b>3.032.578.000</b>	<b>3.432.578.000</b>	<b>600.000.000</b>	<b>3.432.578.000</b>

VI.7	Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	<b>Tổng số</b>	<b>380.166.260.793</b>	<b>(145.499.883)</b>	<b>371.382.241.531</b>	<b>(11.452.517.304)</b>
	- Hàng mua đang đi trên đường		-		-
	- Nguyên liệu, vật liệu	14.178.937.448	-	11.630.277.303	-
	- Công cụ, dụng cụ	176.203.000		93.238.000	
	- Chi phí SXKD dở dang	256.911.266.689		180.474.513.188	
	- Thành phẩm	108.899.853.656	(145.499.883)	179.184.213.040	(11.452.517.304)

VI.8	Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a	Chi phí SXKD dở dang dài hạn	-			
b	Xây dựng cơ bản dở dang	?		11.770.449.310	
	- Mua sắm	300.000		900.000	
	+ Đầu tư TB phục vụ SX	300.000		900.000	
	+ CP tư vấn dự án phục vụ SX				
	- Xây dựng cơ bản	11.470.466.060	-	11.769.549.310	
	+ Tư vấn khảo sát nhà VP	1.415.441.196		1.415.444.196	
	+ DA ĐT khai thác lộ thiên Bắc Bằng Danh	10.055.024.864		10.128.266.218	
	+ DA đầu tư PV SX	-	-		
	+ DABT hệ thống phun sương chống bụi cao áp cho các kho chế biến, bãi thải	-	-		
	+ DABT thiết bị tự động hoá điều độ giám sát tập trung	-	-	225.838.896	
	<b>Cộng</b>	<b>11.470.766.060</b>	<b>-</b>	<b>11.770.449.310</b>	



VI.9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

TT	Chi tiêu	Tổng cộng	Nhà cửa VKT	Máy móc thiết bị	PT vận tải, TB truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác
A	Nguyên giá						
I	Đầu năm	1.947.269.232.441	259.730.865.648	639.159.502.535	1.035.871.423.627	11.972.248.169	535.192.462
II	Tăng trong kỳ	46.625.999.758	584.457.787	42.527.068.253	806.781.711	2.707.692.007	-
	Mua trong kỳ	38.498.437.743	-	38.428.054.883	70.268.075	114.785	-
	Đầu tư XDCB hoàn thành	8.127.562.015	584.457.787	4.099.013.370	736.513.636	2.707.577.222	-
	Do luân chuyển nguồn	-	-	-	-	-	-
	Tặng khác	-	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	1.451.681.693	1.162.949.175	288.732.518	-	-	-
	Nhượng bán	-	-	-	-	-	-
	Do thanh lý	1.451.681.693	1.162.949.175	288.732.518	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-	-
IV	Cuối kỳ	1.992.443.550.506	259.152.374.260	681.397.838.270	1.036.678.205.338	14.679.940.176	535.192.462
B	Hao mòn						
I	Đầu năm	1.494.528.174.050	197.179.319.490	484.061.208.706	802.287.313.375	10.465.140.017	535.192.462
II	Tăng trong kỳ	134.615.812.293	6.079.798.371	54.365.004.740	73.396.892.315	774.116.867	-
	Do trích khấu hao	134.615.812.293	6.079.798.371	54.365.004.740	73.396.892.315	774.116.867	-
	Do tính hao mòn	-	-	-	-	-	-
	Tặng khác	-	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	1.451.681.693	1.162.949.175	288.732.518	-	-	-
	Do nhượng bán	-	-	-	-	-	-
	Do thanh lý	1.451.681.693	1.162.949.175	288.732.518	-	-	-
	Giảm khác ( Do Thanh lý + Bồi thường )	-	-	-	-	-	-
IV	Số cuối kỳ	1.627.692.304.650	202.096.168.686	538.137.480.928	875.684.205.690	11.239.256.884	535.192.462
C	Giá trị còn lại						
1	Đầu năm	452.741.058.391	62.551.546.158	155.098.293.829	233.584.110.252	1.507.108.152	-
2	Cuối kỳ	364.751.245.856	57.056.205.574	143.260.357.342	160.993.999.648	3.440.683.292	-

VI. 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

TT	Chi tiêu	Tổng cộng	Quyền SD đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm	Giấy phép, giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác
A	Nguyên giá								
I	Đầu năm	783.819.209.420	-	-	-	-	1.088.617.287	-	782.730.592.133
II	Tăng trong kỳ	(863.126.109)	-	-	-	-	30.125	-	(863.156.234)
	Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
	Đầu tư XDCB hoàn thành	(863.126.109)	-	-	-	-	30.125	-	(863.156.234)
	Tặng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
	Nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-
	Do thanh lý	-	-	-	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	Cuối kỳ	782.956.083.311	-	-	-	-	1.088.647.412	-	781.867.435.899
B	Hao mòn								
I	Đầu năm	309.571.858.549	-	-	-	-	791.433.236	-	308.780.425.313
II	Tăng trong kỳ	97.757.608.819	-	-	-	-	51.267.822	-	97.706.340.997
	Do trích khấu hao	97.757.608.819	-	-	-	-	51.267.822	-	97.706.340.997
	Do tính hao mòn	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tặng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
	Do nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-	-
	Do thanh lý	-	-	-	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	Số cuối kỳ	407.329.467.368	-	-	-	-	842.701.058	-	406.486.766.310
C	Giá trị còn lại								
I	Đầu năm	474.247.350.871	-	-	-	-	297.184.051	-	473.950.166.820
2	Cuối kỳ	375.626.615.943	-	-	-	-	245.946.354	-	375.380.669.589

THH \* 8.0

**VI.13. Chi phí trả trước**

	Tại ngày 30/06/2022	Đầu năm (Ngày 01/1/2022)
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>42.636.754.277</b>	<b>55.599.840.851</b>
Chi phí sửa chữa lớn	510.152.684	16.518.558.593
Công cụ, dụng cụ	166.124.663	597.082.748
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	41.960.476.930	38.484.199.510
<b>b Dài hạn</b>	<b>11.929.992.214</b>	<b>22.808.596.138</b>
Chi phí sửa chữa lớn	7.240.873.096	17.176.984.312
Chi phí bồi thường	1.269.232.518	1.948.657.026
Tiền sử dụng tài liệu địa chất	3.419.886.600	3.682.954.800

**VI.14. Tài sản khác**

**VI.15. Vay và nợ thuê tài chính**

	Diễn giải	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a</b>	<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>55.787.463.300</b>	<b>55.787.463.300</b>	<b>397.321.591.250</b>	<b>405.336.002.889</b>	<b>63.801.874.939</b>	<b>63.801.874.939</b>
<b>b</b>	<b>Vay dài hạn</b>	<b>278.460.236.731</b>	<b>278.460.236.731</b>	<b>53.037.016.522</b>	<b>374.730.219.490</b>	<b>600.153.439.699</b>	<b>600.153.439.699</b>
-	Nợ dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	5.247.400.000	5.247.400.000	4.350.000.000	2.028.000.000	2.925.400.000	2.925.400.000
-	Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	75.056.980.863	75.056.980.863	81.106.330.934	372.702.219.490	366.652.869.419	366.652.869.419
-	Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	184.112.702.927	184.112.702.927	(29.623.092.314)		213.735.795.241	213.735.795.241
-	Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	14.043.152.941	14.043.152.941	(2.796.222.098)		16.839.375.039	16.839.375.039
-	Kỳ hạn trên 10 năm	-	-			-	-
	<b>Cộng</b>	<b>334.247.700.031</b>	<b>334.247.700.031</b>	<b>450.358.607.772</b>	<b>780.066.222.379</b>	<b>663.955.314.638</b>	<b>663.955.314.638</b>

**VI.16. Phải trả người bán**

	Tại ngày 30/06/2022	Đầu năm (Ngày 01/1/2022)		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>325.209.444.313</b>	<b>325.209.444.313</b>	<b>329.819.624.032</b>	<b>329.819.624.032</b>
Công ty cổ phần chế tạo máy-Vinacomin	4.349.116.908	4.349.116.908	7.511.362.858	7.511.362.858
Công ty cổ phần công nghiệp ô tô	3.745.581.307	3.745.581.307	7.847.355.788	7.847.355.788
Công ty cổ phần tin học -môi trường -Vinacomin	1.516.780.840	1.516.780.840	3.962.191.576	3.962.191.576
- Công ty cổ phần vật tư TKV	74.312.404.821	74.312.404.821	47.732.971.784	47.732.971.784
Công ty cổ phần Địa chất mỏ	2.524.404.420	2.524.404.420	20.905.164.540	20.905.164.540
Công ty công nghiệp hóa chất mỏ Cẩm Phả	41.127.751.145	41.127.751.145	48.258.960.697	48.258.960.697
Công ty TNHH MTV Môi trường - TKV	9.519.039.516	9.519.039.516	7.713.605.895	7.713.605.895
Công ty cổ phần Địa chất và khoáng sản - Vinacomin	1.441.463.624	1.441.463.624	9.024.336.386	9.024.336.386
Công ty CP dịch vụ và Thương mại Kỳ Tâm	-	-	11.003.889.147	11.003.889.147
Công ty CP du lịch và thương mại-Vinacomin	19.310.179.900	19.310.179.900	4.792.267.100	4.792.267.100
Công ty CP đầu tư VCAPTAL	-	-	-	-
Công ty TNHH công nghiệp Phú Thái	1.274.874.310	1.274.874.310	16.450.155.024	16.450.155.024
Công ty cổ phần BELAZ INVEST	-	-	3.022.720.083	3.022.720.083
Công ty cổ phần xây dựng và cây xanh Thăng Long	1.176.703.393	1.176.703.393	2.692.719.195	2.692.719.195
Công ty cổ phần Vân đồn Mast	1.878.883.967	1.878.883.967	2.649.009.522	2.649.009.522
Công ty cổ phần đầu tư và DVVT Trung Nghĩa	22.903.172.600	22.903.172.600	4.724.921.616	4.724.921.616
Công ty TNHH thương mại Ngọc Anh	394.455.159	394.455.159	2.454.426.432	2.454.426.432
Công ty cổ phần vận tải Quảng Ninh	1.530.093.508	1.530.093.508	4.591.361.232	4.591.361.232
Công ty TNHH Lốp Việt Nam	-	-	4.488.000.000	4.488.000.000
Công ty TNHH thương mại và PT Phương Tâm	1.874.513.801	1.874.513.801	5.996.556.552	5.996.556.552
Công ty TNHH MTV Hướng Tâm	23.596.549.205	23.596.549.205	13.070.055.185	13.070.055.185
Công ty TNHH Thương mại Ngọc Hùng	72.651.923	72.651.923	790.862.139	790.862.139
Phải trả các đối tượng khác	112.660.823.966	112.660.823.966	100.136.731.281	100.136.731.281
<b>b. Phải trả người bán dài hạn</b>	-	-	-	-

Tại ngày 30/06/2022

Đầu năm (Ngày 01/1/2022)

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>c. Phải trả người bán là các bên liên quan</b>	<b>145.966.322.763</b>	<b>145.966.322.763</b>	<b>180.462.254.897</b>	<b>180.462.254.897</b>
Công ty CP cơ khí mỏ Việt Bắc VVMI	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin	4.349.116.908	4.349.116.908	7.264.712.858	7.264.712.858
Công ty CP Công nghiệp Ô tô - Vinacomin	3.745.581.307	3.745.581.307	7.847.355.788	7.847.355.788
Công ty CP Tin học, Công nghệ, Môi trường - Vinacomin	1.516.780.840	1.516.780.840	3.962.191.576	3.962.191.576
Bệnh viện Than - Khoáng sản	925.231.324	925.231.324	219.285.328	219.285.328
Trường Cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam	5.556.600	5.556.600	63.096.000	63.096.000
CN Công ty cổ phần vật tư TKV - Xí nghiệp vật tư Hòn Gai	74.312.404.821	74.312.404.821	-	-
Công ty CP Xuất nhập khẩu Than - Vinacomin	1.654.730.000	1.654.730.000	47.572.971.784	47.572.971.784
CN Hà nội - Công ty cổ phần vật tư TKV	157.500.000	157.500.000	22.867.168.648	22.867.168.648
CN Công ty CP Chế tạo máy - Vinacomin	440.301.500	440.301.500	160.000.000	160.000.000
CN Tập đoàn CN Than-KS VN -Ban quản lý DA chuyên ngành	-	-	246.650.000	246.650.000
Công ty Công Nghiệp Hóa chất mỏ Quảng Ninh	514.242.660	514.242.660	1.943.127.626	1.943.127.626
Công ty TNHH 1 Thành Viên Môi trường - TKV	9.519.039.516	9.519.039.516	7.713.605.895	7.713.605.895
Công ty cổ phần Địa chất mỏ - TKV	2.524.404.420	2.524.404.420	20.905.164.540	20.905.164.540
Công ty CP giám định Vinacomin	415.916.747	415.916.747	19.370.050	19.370.050
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư mỏ và công nghiệp-Vinacor	238.658.826	238.658.826	1.913.347.191	1.913.347.191
Công ty CP Địa chất và khoáng sản- Vinacomin	1.441.463.624	1.441.463.624	9.024.336.386	9.024.336.386
CN tập đoàn CN than-KS Việt Nam-Trường Quản trị Kinh tế	36.518.000	36.518.000	-	-
CN Cty CP tư vấn ĐT mỏ và công nghiệp - Vinacomin - XN	164.434.800	164.434.800	73.942.800	73.942.800
Công ty CP phát triển công nghệ và thiết bị mỏ	280.513.457	280.513.457	-	-
Công ty Công nghiệp Hóa chất mỏ Cẩm Phả	41.127.751.145	41.127.751.145	-	-
Công ty CP Vận tải và đưa đón thợ mỏ - Vinacomin	1.275.207.348	1.275.207.348	48.258.960.697	48.258.960.697
Trung tâm Cấp cứu mỏ - Vinacomin	1.312.468.920	1.312.468.920	398.467.730	398.467.730

**VI.17. Trái phiếu phát hành**

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

**VI.19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

**a. Phải nộp**

Chi tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số còn phải nộp cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>I. Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18)</b>	<b>90.589.629.115</b>	<b>382.334.388.628</b>	<b>389.680.350.879</b>	<b>83.243.666.864</b>
1. Thuế giá trị gia tăng	11.653.169.802	81.997.120.688	74.986.142.118	18.664.148.372
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.653.169.802	81.997.120.688	74.986.142.118	18.664.148.372
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	14.717.600.586	11.840.404.428	16.760.656.273	9.797.348.741
5. Thuế thu nhập cá nhân	58.500.000	1.173.851.574	655.262.696	577.088.878
6. Thuế tài nguyên	64.160.358.727	280.378.545.811	290.333.823.665	54.205.080.873
7. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	6.941.466.127	6.941.466.127	-
8. Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
<b>II. Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)</b>	<b>4.273.509.240</b>	<b>88.787.928.580</b>	<b>90.190.508.660</b>	<b>2.870.929.160</b>
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-
3. Phí bảo vệ môi trường	4.273.509.240	20.593.317.580	21.995.897.660	2.870.929.160
4. Phí quyền khai thác khoáng sản	-	68.030.370.000	68.030.370.000	-
6. Phí quyền khai thác tài nguyên nước	-	164.241.000	164.241.000	-
7. Các khoản khác	-	-	-	-
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>	<b>94.863.138.355</b>	<b>471.122.317.208</b>	<b>479.870.859.539</b>	<b>86.114.596.024</b>

**b. Phải thu**

Chi tiêu	Số còn phải thu đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số còn phải thu cuối kỳ
		Số phải thu	Số đã thu	
I. Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18)	3.702.776.660	1.942.419.630	-	1.760.357.030
1. Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3.520.714.060	1.760.357.030		1.760.357.030
2. Các loại thuế khác	182.062.600	182.062.600	-	-
II. Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	-	-	-	-
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>	<b>3.702.776.660</b>	<b>1.942.419.630</b>	<b>0</b>	<b>1.760.357.030</b>

**VI.20- Chi phí phải trả**

- Các khoản trích trước khác	-	3.425.475
- Lãi vay	-	153.289.526.265
- Các khoản khác	195.049.147.415	-
+ Chi phí SCL	31.100.000.001	-
+ Chi phí thuê ngoài	158.561.147.414	153.289.526.265
+ Phí sử dụng thương hiệu Vinacomin	5.388.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>195.049.147.415</b>	<b>153.292.951.740</b>
	Tại ngày 30/06/2022	Tại ngày 01/1/2022

**VI.21 - Phải trả khác**

**a Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết		270.466.677
- Kinh phí công đoàn	920.745.325	-
- Bảo hiểm xã hội	-	110.330.027
- Bảo hiểm y tế	110.330.027	1.159.491.190
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	15.925.057.340	2.804.667.541
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.426.871.909	-
+ Các khoản chi hộ Tập đoàn	385.000.000	1.398.462.353
+ Tiền bồi thường các hộ dân	1.398.462.353	1.422.529.000
+ Bảo lãnh thực hiện hợp đồng	175.323.000	(16.323.812)
+ Các khoản khác	468.086.556	-
<b>Cộng</b>	<b>19.383.004.601</b>	<b>4.344.955.435</b>

**VI.22- Doanh thu chưa thực hiện**

**VI.23. Dự phòng phải trả**

**a Ngắn hạn**

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	-	-
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	-	-
- Dự phòng tái cơ cấu	-	-
- Dự phòng phải trả khác	262.683.417.694	-
+ Trích trước chi tiêu công nghệ	64.100.000.000	-
+ Trích trước hệ số bóc	198.583.417.694	-
+ Trích trước chi phí sửa chữa lớn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>262.683.417.694</b>	<b>-</b>

**b Dài hạn**

**Cộng**

**VI.24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	39.014.854.351	30.798.799.134
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ 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>39.014.854.351</b>	<b>30.798.799.134</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 TN hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	39.014.854.351	30.798.799.134
	Tại ngày	Tại ngày
	30/06/2022	01/1/2022
<b>B Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>		
- Vốn góp của Công ty mẹ	159.698.840.000	159.698.840.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	85.991.680.000	85.991.680.000
<b>Cộng</b>	<b>245.690.520.000</b>	<b>245.690.520.000</b>
<b>C Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	245.690.520.000	245.690.520.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	245.690.520.000	245.690.520.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	71.159.598.117	-
<b>D Cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24.569.052	24.569.052
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu phổ thông	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu ưu đãi (Loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu phổ thông	24.569.052	24.569.052
+ Cổ phiếu ưu đãi (Loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<b>Đ Cổ tức</b>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		22.112.146.800
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: .....		22.112.146.800
+ 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>39.138.981.023</b>	<b>39.138.981.023</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	38.569.843.947	38.569.843.947
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:	569.137.076	569.137.076
<b>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>		

VI.25. Vốn chủ sở hữu

A. Biến động vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Tổng số	Vốn góp của chủ sở hữu	Trong đó		Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	LNST chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi ích có đồng không kiểm soát	Các khoản mục khác	
			Vốn góp của TKV	Vốn góp của các cổ đông khác (ngoài TKV)													
A		1	1a	1b	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Số dư đầu năm trước	357.421.604.316	245.690.520.000	159.698.840.000	85.991.680.000	(46.818.182)	-	569.137.076	-	-	-	29.772.654.801	-	81.436.110.621	-	-	-	-
2 PS tăng năm trước	49.956.787.263	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.797.189.146	-	41.159.598.117	-	-	-	-
- Tăng vốn trong năm trước	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	41.159.598.117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.797.189.146	-	41.159.598.117	-	-	-	-
- Tăng khác	8.797.189.146	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 PS giảm năm trước	51.436.110.621	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51.436.110.621	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	51.436.110.621	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51.436.110.621	-	-	-	-
4 Số dư đầu năm nay	355.942.280.958	245.690.520.000	159.698.840.000	85.991.680.000	(46.818.182)	-	569.137.076	-	-	-	38.569.843.947	-	71.159.598.117	-	-	-	-
5 PS tăng năm nay	14.497.396.841	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.497.396.841	-	-	-	-
- Tăng vốn trong năm nay	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	14.497.396.841	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.497.396.841	-	-	-	-
- Tăng khác	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 PS giảm năm nay	71.159.598.117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71.159.598.117	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	71.159.598.117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71.159.598.117	-	-	-	-
7 Số dư cuối năm nay	299.280.079.682	245.690.520.000	159.698.840.000	85.991.680.000	(46.818.182)	-	569.137.076	-	-	-	38.569.843.947	-	14.497.396.841	-	-	-	-



**VI.26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản****VI.27. Chênh lệch tỷ giá**

- 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
- + Do mua bán, trao đổi, thanh toán trong kỳ
- + Do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

**VI.28. Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm (Nguồn K/phí đã hình thành TS)

**VI.29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

**Tài sản thuê ngoài : Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời**

**a hạn**

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm

**b Tài sản nhận giữ hộ**

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, ủy thác
- Hàng hóa 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 khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán****VI.30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.****VII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động SXKD**

TM	Danh mục	Tại ngày 30/06/2022	Tại ngày 30/6/2021
<b>VII.1 Tổng D/thu bán hàng và cung cấp DV</b>			
<b>a</b>	<b>Doanh thu</b>		
	- Doanh thu bán hàng	2.235.164.464.595	1.402.197.010.812
	- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.982.523.950	6.232.953.866
	<b>Cộng</b>	<b>2.242.146.988.545</b>	<b>1.408.429.964.678</b>
<b>b</b>	<b>Doanh thu đối với các bên liên quan (Trong tập đoàn)</b>	<b>Tại ngày 30/06/2022</b>	<b>Tại ngày 30/6/2021</b>
	- Cty Tuyển than Hòn Gai	2.320.375.710.565	1.181.992.937.158
	- Cty kho vận và cảng Cẩm Phả	75.883.405.570	221.944.941.969
	- CN Cty CP Vật tư TKV- Xí nghiệp vật tư Hòn Gai	17.420.368	21.711.195
	- Công ty CN hóa chất mỏ Quảng Ninh	80.439.760	73.338.760
	- Cty TNHH MTV Môi trường-TKV	32.264.730	8.009.700
	- Công ty chế biến than QN-TKV	311.017.680	385.248.168
	<b>Cộng</b>	<b>2.396.700.258.673</b>	<b>1.404.426.186.950</b>
	Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận		
<b>c</b>	<b>trước</b>	<b>Tại ngày 30/06/2022</b>	<b>Tại ngày 30/6/2021</b>
<b>VII.2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>			
<b>VII.3 Giá vốn hàng bán</b>			
	- Giá vốn của thành phẩm đã bán	2.328.429.595.667	1.338.853.552.000
	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	6.000.939.762	6.514.325.169
	- Trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(11.307.017.421)	(25.183.340.247)
	- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán(Đ/c BB kiểm toán)		29.696.588
	<b>Cộng</b>	<b>2.323.123.518.008</b>	<b>1.320.214.233.510</b>
<b>VII.4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>			



- Lãi tiền gửi	50.145.683	26.423.002
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.364.227.218	1.458.762.757
<b>Cộng</b>	<b>1.414.372.901</b>	<b>1.485.185.759</b>
<b>VII.5 Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	18.946.812.120	38.944.968.734
+ Ngắn hạn	480.457.859	4.025.006.562
+ Dài hạn	18.466.354.261	34.919.962.172
<b>Cộng</b>	<b>18.946.812.120</b>	<b>38.944.968.734</b>
<b>VII.6 Thu nhập khác</b>	<b>Tại ngày 30/6/2022</b>	<b>Tại ngày 30/6/2021</b>
- Thanh lý, nhượng bán tài sản	64.597.600	29.696.588
- Các khoản khác	926.202.877	2.303.135.377
+ Thu do bán phế liệu, hàng bảo hành	679.571.412	2.098.678.700
+ Thuê bảo vệ trạm ATM, thuê mặt bằng	72.000.000	123.000.000
+ Thu tiền bồi thường thiệt hại TS	79.447.070	55.437.440
+ Thu tiền bán hồ sơ mời thầu	27.575.760	7.272.728
+ Bồi thường các hộ dân	-	18.346.509
+ Khác	67.608.635	400.000
<b>Cộng</b>	<b>990.800.477</b>	<b>2.332.831.965</b>
<b>VII.7 Chi phí khác</b>	<b>Tại ngày 30/06/2022</b>	<b>Tại ngày 30/6/2021</b>
- Các khoản bị phạt	-	-
- Các khoản khác	230.753.720	1.348.181.690
+ Bán vật tư, phế liệu	103.686.112	1.263.247.140
+ Lãi chậm nộp kê khai BHXH	159.776	1.034.550
+ Chi thanh toán bảo vệ ATM	65.600.000	38.400.000
+ Khác	61.307.832	45.500.000
<b>Cộng</b>	<b>230.753.720</b>	<b>1.348.181.690</b>
<b>VII.8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>	<b>Tại ngày 30/06/2022</b>	<b>Tại ngày 30/6/2021</b>
<b>a Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>		
- Chi phí nhân viên quản lý	22.807.587.065	17.587.175.235
+ Tiền lương	19.610.014.364	14.246.764.119
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	2.239.623.601	2.350.679.916
+ Tiền ăn ca	957.949.100	989.731.200
- Chi phí năng lượng	408.314.951	401.770.466
- Chi phí vật liệu quản lý	759.318.786	620.260.191
- Chi phí đồ dùng văn phòng	603.612.765	1.784.938.080
- Chi phí khấu hao TSCĐ	937.478.197	665.313.088
- Thuế và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dự phòng	(400.000.000)	(400.000.000)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	600.912.312	560.028.046
- Chi phí khác bằng tiền	12.992.153.207	7.550.200.206
<b>Cộng</b>	<b>38.712.377.283</b>	<b>28.772.685.312</b>
<b>b Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>		
- Chi phí nhân viên quản lý	2.127.355.145	1.504.428.702
+ Tiền lương	1.825.116.288	1.246.978.369
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	203.844.162	173.136.639
+ Tiền ăn ca	98.394.695	84.313.694
- Chi phí năng lượng	-	-
- Chi phí vật liệu bao bì	41.823.719	14.116.483
- Chi phí dụng cụ đồ nghề	240.820.000	216.140.000

- Chi phí khấu hao TSCĐ	131.051.682	75.164.319
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.046.733.835	579.841.556
- Chi phí khác bằng tiền	700.970.856	410.477.272
<b>Cộng</b>	<b>4.288.755.237</b>	<b>1.800.168.332</b>
<b>c Các khoản ghi giảm CP bán hàng và chi phí QLDN</b>		
	<b>Tại ngày</b>	<b>Tại ngày</b>
	<b>30/06/2022</b>	<b>30/6/2021</b>
<b>VII.9 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		
<b>a Tổng số</b>	<b>2.384.879.939.862</b>	<b>1.735.392.282.147</b>
- Bán thành phẩm mua ngoài		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	391.430.625.815	244.859.941.102
+ Nguyên liệu	149.944.727.373	121.524.265.205
+ Nhiên liệu	227.395.758.852	109.617.183.148
+ Động lực	14.090.139.590	13.718.492.749
- Chi phí nhân công	150.426.893.868	120.424.223.826
+ Tiền lương	129.391.540.123	97.938.970.098
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	14.742.014.745	16.006.664.728
+ Ăn ca	6.293.339.000	6.478.589.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	232.373.421.112	194.017.045.350
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	719.873.726.482	641.350.631.463
- Chi phí khác bằng tiền	890.775.272.585	534.740.440.406
<b>b Sản xuất than</b>	<b>2.384.879.939.862</b>	<b>1.735.392.282.147</b>
- Bán thành phẩm mua ngoài		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, năng lượng	391.430.625.815	244.859.941.102
+ Nguyên liệu	149.944.727.373	121.524.265.205
+ Nhiên liệu	227.395.758.852	109.617.183.148
+ Động lực	14.090.139.590	13.718.492.749
- Chi phí nhân công	150.426.893.868	120.424.223.826
+ Tiền lương	129.391.540.123	97.938.970.098
+ Bảo hiểm, kinh phí công đoàn	14.742.014.745	16.006.664.728
+ Ăn ca	6.293.339.000	6.478.589.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	232.373.421.112	194.017.045.350
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	719.873.726.482	641.350.631.463
- Chi phí khác bằng tiền	890.775.272.585	534.740.440.406
	<b>Tại ngày</b>	<b>Tại ngày</b>
	<b>30/6/2022</b>	<b>30/6/2021</b>
<b>VII.10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	11.840.404.428	10.205.583.914
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	18.121.746.052	20.167.744.824
- Các khoản điều chỉnh (KH đất XDGB, CP thăm dò)	41.080.276.088	30.860.174.745
- Các khoản khác		-
- Tổng thu nhập chịu thuế	59.202.022.140	51.027.919.569
- Chuyển lỗ từ năm trước	-	-
- Thu nhập tính thuế	59.202.022.140	51.027.919.569
- Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	11.840.404.428	10.205.583.914
- Chi phí thuế TNDN hiện hành năm trước điều chỉnh vào năm nay	-	-
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>11.840.404.428</b>	<b>10.205.583.914</b>
<b>Cộng</b>		
	<b>Tại ngày</b>	<b>Tại ngày</b>
	<b>30/6/2022</b>	<b>30/6/2021</b>
<b>VII.11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	(8.216.055.217)	(6.172.034.949)
<b>Cộng</b>	<b>(8.216.055.217)</b>	<b>(6.172.034.949)</b>

#### VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

##### VIII.1 Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

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

VIII.3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

VIII.4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

<u>Ngắn hạn</u>	<u>Dài hạn</u>
<u>397.321.591.250</u>	<u>53.037.016.522</u>
397.321.591.250	53.037.016.522
<u>Ngắn hạn</u>	<u>Dài hạn</u>
<u>405.336.002.889</u>	<u>374.730.219.490</u>
405.336.002.889	374.730.219.490

IX Những thông tin khác:

LẬP BIỂU

Phạm Thị Thanh Huệ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Thị Diệp Anh



Q. GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Quảng



Số: 2066 /VHTC - KT

Hạ Long, ngày 20 tháng 7 năm 2022

V/v Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế  
giữa báo cáo tài chính quý II năm 2022 và  
báo cáo tài chính quý II năm 2021

Kính gửi:

- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Ủy ban chứng khoán Nhà Nước.

Thực hiện thông tư số 155/2015-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ tài chính và các văn bản quy định của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội, Ủy ban chứng khoán Nhà Nước về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Trong quý II/2021 Công ty Cổ phần Than Hà Tu - Vinacomin đã đạt được kết quả các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh như sau:

Đơn vị tính: 1.000 đồng

Chỉ tiêu tài chính	Quý II/2021	Quý II/2022
Doanh thu thuần	1.076.105.399	1.390.578.514
Lợi nhuận trước thuế	13.537.168	7.906.467
Lợi nhuận sau thuế	10.829.734	6.325.174

Theo số liệu báo cáo tài chính Công ty quý II/2022 lợi nhuận sau thuế: 6.325 tr.đồng, giảm 4.504,56 tr.đồng so với cùng kỳ năm 2021; Công ty xin giải trình nguyên nhân chênh lệch lợi nhuận như sau:

Quý II/2022 Công ty điều hành sản xuất theo hướng tiết giảm chi phí, sự chỉ đạo của Tập đoàn công nghiệp - than khoáng sản Việt Nam cũng như của hội đồng quản trị và ban Giám đốc Công ty. Mặt khác Công ty đẩy mạnh sản xuất, tăng năng suất lao động. Tuy nhiên do xung đột giữa Nga và Ukraine đã khiến giá hàng hóa, trong đó có giá xăng dầu tăng nên Công ty gặp nhiều khó khăn, ảnh hưởng trực tiếp đến giá thành tiêu thụ quý II-2022 của công ty tăng: 122.672 đồng/tấn (Giá thành tiêu thụ bình quân quý II năm 2022: 1.781.309 đồng/tấn, giá thành tiêu thụ bình quân quý II năm 2021: 1.658.637 đồng/tấn).

Vậy Công ty cổ phần than Hà Tu - Vinacomin xin giải trình chênh lệch giữa quý II năm 2022 so với quý II năm 2021. /.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thư ký Cty;
- Lưu VT, KT.

Q. GIÁM ĐỐC



Nguyễn Quang Quảng