

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY ĐIỆN LỰC - TKV

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

Số: **1926** /ĐLTKV-KTTC
V/v: giải trình số liệu BCTC Quý III/2017

Hà Nội, ngày



Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên Công ty: Tổng Công ty Điện lực TKV - CTCP

Tên giao dịch: Tổng Công ty Điện lực - TKV

Trụ sở chính: Số 78 tòa nhà Sannam, ngõ 78 đường Duy Tân, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội.

Điện thoại: 04 35161605 Fax: 04 35161610

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán,

Tổng Công ty Điện lực - TKV xin được giải trình những chỉ tiêu trên báo cáo tài chính thay đổi so với BCTC cùng kỳ năm trước như sau:

1. BCTC Quý III năm 2017 - Công ty mẹ:

1.1. Các chỉ tiêu trên biểu kết quả kinh doanh thay đổi so với BCTC cùng kỳ năm trước phải giải trình nguyên nhân theo quy định tại Điều 11 - Mục 4 - Thông tư 155/2015/TT-BTC:

TT	Chỉ tiêu	Quý III năm 2017 (đồng)	Quý III năm 2016 (đồng)	So sánh	
				Chênh lệch (đồng)	% chênh lệch
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6 = [5/4]
1	Doanh thu bán hàng	1.530.633.382.252	1.505.680.064.454	24.953.317.798	1,66%
2	Giá vốn hàng bán	1.311.392.327.412	1.368.789.884.940	(57.397.557.528)	-4,19%
3	Doanh thu tài chính	7.583.398.909	4.785.534.156	2.797.864.753	58,47%
4	Chi phí tài chính	64.566.388.941	54.054.392.084	10.511.996.857	19,45%
5	Thu nhập khác	455.727.273	68.990.328	386.736.945	560,57%
6	Chi phí khác	198.231.351	2.997.400.495	(2.799.169.144)	-93,39%
7	Lợi nhuận trước thuế	136.629.496.215	58.682.548.214	77.946.948.001	132,83%

1.2. Nguyên nhân:

- Doanh thu tài chính quý III năm 2017 tăng 2,7 tỷ đồng so với quý III năm 2016 với nguyên nhân chủ yếu là do lãi chênh lệch tỷ giá tăng 1,1 tỷ đồng, lãi tiền gửi tăng 1,6 tỷ đồng

- Chi phí tài chính quý III năm 2017 tăng 10 tỷ đồng so với quý III năm 2016 với nguyên nhân chính như sau:

+ Quý III/2017 không phát sinh lỗ chênh lệch tỷ giá, trong khi quý III năm 2016 phát sinh lỗ CLTG 108 tỷ đồng.

+ Quý III/2017 hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính 26 tỷ đồng, trong khi quý III/2016 hoàn nhập 154 tỷ đồng.

- Thu nhập khác quý III/2017 tăng 386 triệu đồng là tiền thu từ thanh lý TSCĐ.

- Chi phí khác tăng 2,8 tỷ đồng là hạch toán điều chỉnh tăng chi phí lãi vay cho dự án Đồng Nai 5 của năm trước theo kết luận của Kiểm toán Nhà nước .

- Trong Quý III năm 2017 tình hình SXKD của Tổng Công ty tốt hơn Quý III năm 2016, doanh thu tăng 24 tỷ đồng trong khi giá vốn giảm 57 tỷ đồng là nguyên nhân chính dẫn đến lợi nhuận tăng 77 tỷ đồng.

2. BCTC Quý III năm 2017 - Hợp nhất

2.1 Các chỉ tiêu trên biểu kết quả kinh doanh thay đổi so với BCTC cùng kỳ năm trước phải giải trình nguyên nhân theo quy định tại Điều 11 - Mục 4 - Thông tư 155/2015/TT-BTC:

TT	Chỉ tiêu	Quý III năm 2017	Quý III năm 2016	So sánh	
				Chênh lệch	% chênh lệch
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6 = [5/4]
1	Doanh thu bán hàng	2.417.656.789.967	2.236.380.975.480	181.275.814.487	8,11%
2	Giá vốn hàng bán	2.026.542.490.838	1.987.050.596.827	39.491.894.011	1,99%
3	Doanh thu tài chính	9.239.211.942	204.700.416.309	(195.461.204.367)	-95,49%
4	Chi phí tài chính	198.683.322.794	304.990.669.299	(106.307.346.505)	-34,86%
5	Chi phí bán hàng	606.556.188	393.916.650	212.639.538	53,98%
6	Chi phí QLDN	43.168.547.220	40.216.832.181	2.951.715.039	7,34%
7	Thu nhập khác	581.540.598	229.563.951	351.976.647	153,32%
8	Chi phí khác	764.061.901	3.933.620.506	(3.169.558.605)	-80,58%
9	Lợi nhuận trước thuế	157.712.563.566	104.725.320.277	52.987.243.289	50,60%

2.2. Nguyên nhân:

- Nguyên nhân chính làm tăng doanh thu quý III/2017 trên BCTC hợp nhất là tại Công ty CPNĐ Cẩm phả - Công ty con của Tổng Công ty thiết bị đã hoạt động ổn định, trong khi quý III/2016 thiết bị vẫn trong kỳ trung đại tu kéo dài dẫn đến sản lượng thấp, dẫn đến các chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp có tăng so với quý III/2016.

- Doanh thu hoạt động tài chính quý III/2017 giảm 195 tỷ đồng so với quý III/2016 với nguyên nhân chính là do quý III/2016 Công ty Cẩm Phả hạch toán điều chỉnh tăng doanh thu khoản chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ năm 2015 đã hạch toán vào chi phí tài chính năm 2015, tổng giá trị: 198 tỷ đồng.

- Chi phí tài chính quý III năm 2017 giảm 106 tỷ đồng so với quý III năm 2016 với nguyên nhân chính là do chênh lệch tỷ giá đã giải trình ở mục 1.2 nêu trên.

034
 JG
 G TY
 N LƯ
 KV
 IAY-T

- Thu nhập khác và chi phí khác có sự biến động với nguyên nhân chính đã được giải trình tại mục 1 - BCTC Công ty mẹ nêu trên.

Trên đây là giải trình về những thay đổi trên BCTC quý III năm 2017 so với quý III năm 2016 của Tổng Công ty Điện lực - TKV.

Tổng Công ty trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- HĐQT, TBKS TCTy (b/c);
- Các Phó TGĐ;
- Các ban: KH, PCTT;
- VP (đăng Website TCT);
- Lưu VT, KTTC, Th(12).

TỔNG GIÁM ĐỐC

Ngô Trí Thịnh

