

TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP
THAN - KHOÁNG SẢN VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN THAN NÚI BÉO - VINACOMIN

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

Hạ long, ngày 20 tháng 07 năm 2020

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ II NĂM 2020

Nơi nhận

- Tập đoàn Than - KS Việt Nam
- Cục thuế Quảng Ninh
- Cục thống kê Quảng Ninh
- Cơ quan đăng ký kinh doanh
- Sở tài chính Quảng Ninh
- Ban kiểm soát
- Lưu kế toán



GIÁM ĐỐC

Ngô Thế Phiệt

Mẫu số B01-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại thời điểm 30 tháng 6 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.20)	Số đầu kỳ (1.1.20)
	TÀI SẢN				
A	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		803.479.022.721	801.567.008.553
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.041.347.293	3.430.359.689
1	Tiền	111		3.041.347.293	3.430.359.689
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		41.701.717.142	9.577.231.114
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		31.634.697.170	500.756.411
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.362.747.501	4.783.403.399
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		10.539.319	78.342.736
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		6.693.733.152	4.214.728.568
7	Dự phòng khoản thu khó đòi (*)	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140		747.781.447.308	729.073.928.943
1	Hàng tồn kho	141		747.781.447.308	729.073.928.943
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		10.954.510.978	59.485.488.807
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		10.954.510.978	36.526.800.559
2	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	22.958.688.248
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.788.734.552.305	2.800.849.320.521
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		77.054.514.061	75.640.421.047
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3	Vốn kinh doanh của 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		77.054.514.061	75.640.421.047
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	217			
II	Tài sản cố định	220		1.645.324.637.278	1.470.315.445.788
1	Tài sản cố định hữu hình	221		1.642.955.482.154	1.467.914.506.654
-	Nguyên giá	222		3.401.890.841.903	3.163.741.942.301
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.758.935.359.749)	(1.695.827.435.647)

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.20)	Số đầu kỳ (1.1.20)
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		2.369.155.124	2.400.939.134
-	Nguyên giá	228		3.575.334.150	3.575.334.150
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.206.179.026)	(1.174.395.016)
III	Bất động sản đầu tư	230		-	-
-	Nguyên giá	231			
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		849.849.650.546	1.094.548.954.329
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		849.849.650.546	1.094.548.954.329
IV	Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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 giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254		-	-
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V	Tài sản dài hạn khác	260		216.505.750.420	160.344.499.357
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		216.505.750.420	160.344.499.357
2	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			-
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4	Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.592.213.575.026	3.602.416.329.074
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		3.303.290.163.498	3.144.448.369.044
I	Nợ ngắn hạn	310		1.438.415.035.505	1.317.545.759.759
1	Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		379.838.037.955	534.317.290.080
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.948.863.693	67.298.483.857
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		40.557.303.602	75.976.865.418
4	Phải trả người lao động	314		43.355.387.306	76.452.750.569
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8.839.134.743	11.440.788
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		206.424.615.849	35.329.355.484
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		707.826.930.657	480.597.009.932
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		306.012.912	
12	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		48.318.748.788	47.562.563.631
II	Nợ dài hạn	330		1.864.875.127.993	1.826.902.609.285

STT	Danh mục	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30.6.20)	Số đầu kỳ (1.1.20)
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		1.864.875.127.993	1.826.559.642.133
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342			342.967.152
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		288.923.411.528	457.967.960.030
I	Vốn chủ sở hữu	410		288.908.326.350	457.952.874.852
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		369.991.240.000	369.991.240.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		(193.650.000)	(193.650.000)
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác chủ sở hữu	414			
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		57.556.360.624	53.996.835.428
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		(138.539.515.311)	34.064.558.387
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(138.539.515.311)	34.064.558.387
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		93.891.037	93.891.037
II	Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		15.085.178	15.085.178
1	Nguồn kinh phí	431		15.085.178	15.085.178
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.592.213.575.026	3.602.416.329.074

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	432.715.793.776	586.795.773.461	901.452.514.570	1.271.038.455.065
2	Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	2	VII.2	-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		432.715.793.776	586.795.773.461	901.452.514.570	1.271.038.455.065
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	493.288.579.207	468.830.917.024	892.918.533.387	1.061.162.924.478
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(60.572.785.431)	117.964.856.437	8.533.981.183	209.875.530.587
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1.004.971.992	1.143.574.982	1.016.669.221	1.216.410.416
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	47.275.952.276	46.460.325.484	82.588.707.070	80.161.077.139
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		47.185.859.023	46.460.325.484	82.498.613.817	80.161.077.139
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8a	9.036.662.508	8.653.718.010	19.279.625.638	19.032.728.557
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	24.950.698.422	46.726.858.265	46.762.300.931	89.092.788.401
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		(140.831.126.645)	17.267.529.660	(139.079.983.235)	22.805.346.906
11	Thu nhập khác	31	VII.6	2.621.927.214	4.026.500.496	3.162.198.717	6.664.534.417
12	Chi phí khác	32	VII.7	1.970.739.618	427.551.101	2.211.624.859	444.617.826
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		651.187.596	3.598.949.395	950.573.858	6.219.916.591
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		(140.179.939.049)	20.866.479.055	(138.129.409.377)	29.025.263.497
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VII.10	-	11.423.479.373	410.105.934	13.055.236.261
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VII.11	(140.179.939.049)	9.442.999.682	(138.539.515.311)	15.970.027.236
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(3.789)	255	(3.744)	432
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Hà Long, ngày 20 tháng 07 năm 2020

LẬP BIỂU



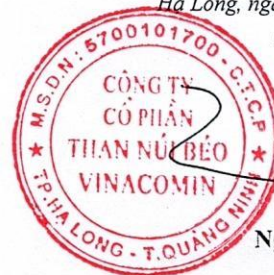
Bùi Bằng Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thúy Mai

GIÁM ĐỐC



Ngô Thế Phiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH				
<i>1. Lợi nhuận trước thuế</i>	1		(138.129.409.377)	29.025.263.497
<i>2. Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
Khấu hao tài sản cố định	2		161.437.215.172	186.310.706.374
Các khoản dự phòng	3		306.012.912	183.944.778.268
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		90.093.253	-
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	(40.517.886)
Chi phí lãi vay	6		82.498.613.817	80.161.077.139
Các khoản điều chỉnh khác	7			
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	8		106.202.525.777	479.401.307.392
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	9		(10.579.890.794)	47.273.566.012
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		(18.707.518.365)	(151.654.451.067)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11		(98.865.729.870)	(102.918.375.115)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		(30.588.961.482)	(31.603.681.330)
(Tăng)/Giảm chứng khoán kinh doanh	13			
Tiền lãi vay đã trả	14		(79.374.703.011)	(75.143.343.482)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(12.322.746.084)	(24.973.976.211)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5.980.000	1.091.400.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(7.704.332.639)	(7.201.767.000)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		(151.935.376.468)	134.270.679.199
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(91.863.278.114)	(206.231.943.954)
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		63.710.001	40.517.886
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(91.799.568.113)	(206.191.426.068)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	944.061.768.021	1.046.916.278.366
- Ngắn hạn			858.341.838.972	939.325.625.845
- Dài hạn			85.719.929.049	107.590.652.521
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VIII.3	(678.516.361.436)	(938.397.323.100)
- Ngắn hạn			(588.391.918.247)	(818.000.000.000)
- Dài hạn			(90.124.443.189)	(120.397.323.100)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	VIII.3	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(22.199.474.400)	(36.999.124.000)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		243.345.932.185	71.519.831.266
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</i>	50		(389.012.396)	(400.915.603)
Tiền tồn đầu kỳ	60		3.430.359.689	3.329.540.743
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền tồn cuối kỳ	70		3.041.347.293	2.928.625.140

NGƯỜI LẬP

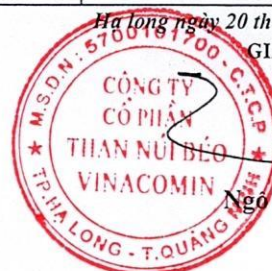
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Bùi Bằng Ngọc



Trương Thúy Mai



Hà Long, ngày 20 tháng 07 năm 2020

GIÁM ĐỐC

Ngô Thế Phiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2020

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Là Công ty cổ phần có 65% vốn nhà nước

Công ty Cổ phần than Núi Béo được thành lập theo Quyết định số 3936/QĐ-BCN ngày

- 30/11/2005 của Bộ công nghiệp về việc phê duyệt phương án và chuyển Công ty than Núi Béo thành Công ty Cổ phần Than Núi Béo.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5700101700 do Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng

- Ninh cấp đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 06 tháng 04 năm 2006 đăng ký thay đổi lần 11, ngày 30 tháng 9 năm 2015.

Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Than Núi Béo : 369.991.240.000 đ (Ba trăm sáu mươi chín tỷ, chín trăm chín một triệu , hai trăm bốn mươi nghìn đồng)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác than và các khoáng sản.

3. Ngành nghề kinh doanh

- 3.1 Khai thác thu gom than non
- 3.2 Xây dựng công trình công ích
- 3.3 Xây dựng công trình dân dụng khác
- 3.4 Sản xuất các cấu kiện kim loại
- 3.5 Bán phụ tùng các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác
- 3.6 Khai thác thu gom than cứng
- 3.7 Gia công cơ khí; sử lý tráng phủ kim loại
- 3.8 Khai thác đá sỏi đất sét
- 3.9 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác
- 3.10 Vận tải hàng hoá bằng đường bộ
- 3.11 Sửa chữa máy móc thiết bị
- 3.12 Khai thác quặng sắt
- 3.13 Khai thác và thu gom than bùn
- 3.14 Xây dựng nhà các loại
- 3.15 Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ
- 3.16 Hoàn thiện các công trình xây dựng
- 3.17 Vận tải hàng hoá bằng đường sắt
- 3.18 Vận tải hành khách bằng đường bộ trong nội thành (trừ vận tải bằng xe buýt)
- 3.19 Vận tải hàng hoá bằng đường thuỷ nội địa
- 3.20 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt đường bộ

- 3.21 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải,
- 3.22 Rèn ép dập và cán kim loại; luyện bột kim loại
- 3.23 Sản xuất dao kéo dụng cụ cầm tay và đồ kim loại thông dụng
- 3.24 Sản xuất máy khai thác mỏ và xây dựng
- 3.25 Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn
- 3.26 Sửa chữa thiết bị điện
- 3.27 Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học
- 3.28 Sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải (trừ ô tô, mô tô, xe máy và xe có động cơ khác)
- 3.29 Sửa chữa thiết bị khác
- 3.30 Bảo dưỡng xe ô tô và xe có động cơ khác
- 3.31 Bảo dưỡng và sửa chữa ô tô, xe máy
- 3.32 Bán buôn thiết bị linh kiện điện tử viễn thông
- 3.33 Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy
- 3.34 Sản xuất đồ uống không cồn nước khoáng
- 3.35 Phá dỡ
- 3.36 Chuẩn bị mặt bằng
- 3.37 Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- 3.38 Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
- 3.39 Cho thuê thiết bị thể thao, Vui chơi giải trí
- 3.40 Điều hành tua du lịch
- 3.41 Giáo dục thể thao và giải trí
- 3.42 Giáo dục văn hoá nghệ thuật
- 3.43 Hoạt động của các cơ sở thể thao
- 3.44 Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu
- 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
- 7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

II Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

- 1 Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020)
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng:
 - Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
 - Quyết định số 2917/QĐ - HĐQT ngày 27 tháng 12 năm 2006 của Chủ tịch Hội đồng quản trị ban hành Chế độ kế toán áp dụng trong tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam;

Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành đang áp dụng .

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
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- 3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- 4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Các nghiệp vụ kinh tế liên quan đến ngoại tệ phát sinh được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế phát sinh của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản tại thời điểm hạch toán, phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 " Báo cáo lưu chuyển tiền tệ ".
- 5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a Chứng khoán kinh doanh
 - b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - c Các khoản cho vay
 - d Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết
 - 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
- 6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá thực tế.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đối với vật tư tồn kho được xác định theo giá đích danh
 - Phương pháp xác định chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và thành phẩm tồn kho: Được thực hiện theo quyết định 2917/QĐ - HĐQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn Than - Khoáng sản Việt Nam.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 8 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư
Nguyên tắc ghi nhận tài sản hữu hình, TSCĐ vô hình: Nguyên giá Tài sản cố định hữu hình, TSCĐ vô hình bao gồm toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành và đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá thuê tài chính: Theo chuẩn mực số 06 Thuê tài sản
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính: Khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian sử dụng hữu ích trong khung theo TT số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng bộ tài chính ban hành 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

10 Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại

11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm: Công cụ dụng cụ phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước là phương pháp đường thẳng với thời gian tối đa không quá 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình"

Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại là phương pháp đường thẳng với thời gian là 3 năm theo quy định của chuẩn mực kế toán số 04 " Tài sản cố định vô hình".

12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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

14 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ, trừ khi được vốn hoá theo qui định của chuẩn mực số 16 " chi phí đi vay ".

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ :

15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả của Công ty bao gồm: Chi phí lãi vay phải trả, chí phí sửa chữa lớn TSCĐ

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

- Dự phòng phải thu khó đòi
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính

17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 369.991.240.000 đ Trong đó ; Vốn góp của nhà nước là 65% tương đương với : 240.494.310.000 đ Vốn góp của các đối tượng khác là : 129.469.930.000đ

- Thặng dư vốn cổ phần : Chi phí phát hành cổ phiếu lũy kế : 193.650.000 đ
- Vốn khác của chủ sở hữu: 0 đ
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng của Công ty được xác định phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty được xác định phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14: "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Không phát sinh

21 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (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

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

26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Quy chế tài chính của Công ty CP than Núi Béo - Vinacomin

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

<u>1</u> Tiền	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
- Tiền mặt	167.723.458	167.993.747
- Tiền gửi ngân hàng	2.873.623.835	3.262.365.942
Cộng	3.041.347.293	3.430.359.689
<u>3</u> Phải thu của khách hàng	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	31.634.697.170	500.756.411
- Công ty CP Than Hà Tu- Vinacomin	49.908.059	49.908.059
- Công ty KHU VẠN CANG CANG PHA- vinacomin	31.254.581.641	

- Các khoản phải thu khách hàng khác 330.207.470 450.848.352

4 Phải thu khác

Kỳ này

Kỳ trước

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a Ngắn hạn	6.693.733.152		4.214.728.568	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	737.000.000		-	
- BHXH	2.189.159.024			
- Phải thu khác	3.767.574.128		4.214.728.568	
b Dài hạn	77.054.514.061		75.640.421.047	
- Phải thu tiền lãi ký quỹ	10.581.676.495		9.587.030.717	
- Phải thu tiền ký quỹ tại quý mọi trường	66.472.837.566		66.053.390.330	
Cộng	83.748.247.213		79.855.149.615	

5 Tài sản thiếu chờ xử lý

6 Nợ xấu

Kỳ này

Kỳ trước

7 Hàng tồn kho

Kỳ này

Kỳ trước

	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	32.937.270.531		20.656.717.001	
- Công cụ, dụng cụ	1.187.355.200		904.162.500	
- Chi phí SXKD dở dang	408.764.217.792		587.813.500.594	
- Thành phẩm	304.892.603.785		119.699.548.848	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	747.781.447.308		729.073.928.943	
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho vật tư	-		-	
* Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho	747.781.447.308		729.073.928.943	

8 Tài sản dở dang dài hạn

Kỳ này

Kỳ trước

a Chi phí sản xuất, dở dang dài hạn				
b Xây dựng cơ bản dở dang	849.849.650.546		1.094.548.954.329	
- Dự án Hàm lò Mỏ than Núi Béo	767.909.341.248		1.017.630.324.145	
- Dự án Khe Cá - Hà Phong	71.144.381.981		71.144.381.981	
-				
- Các công trình khác	10.795.927.317		5.774.248.203	
Cộng	849.849.650.546		1.094.548.954.329	

9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

STT	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	PT VT truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
-	Số dư đầu năm	1.356.852.871.807	1.114.033.440.274	680.960.423.483	11.895.206.737	-	3.163.741.942.301
-	Tăng trong năm	52.967.811.477	225.036.704.768	58.558.065.652	-	-	336.562.581.897
	+ Mua trong năm		225.036.704.768	58.558.065.652			283.594.770.420
	+ Đầu tư XDCB hoàn thành	52.967.811.477					52.967.811.477
	+ Tăng khác						-
-	Giảm trong năm	-	336.600.000	97.369.388.793	707.693.502	-	98.413.682.295
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán		336.600.000	97.369.388.793	707.693.502		98.413.682.295
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	1.409.820.683.284	1.338.733.545.042	642.149.100.342	11.187.513.235	-	3.401.890.841.903
*	Giá trị hao mòn lũy kế						
-	Số dư đầu năm	498.008.652.611	555.418.791.494	631.300.068.686	11.099.922.856	-	1.695.827.435.647
-	Số tăng trong năm	93.436.274.989	59.726.290.204	8.183.633.724	175.407.480	-	161.521.606.397
	+ Khấu hao trong năm	93.320.099.754	59.726.290.204	8.183.633.724	175.407.480		161.405.431.162
	+ Tăng do hao mòn	116.175.235					116.175.235
	+ Tăng khác						-
-	Số giảm trong năm	-	336.600.000	97.369.388.793	707.693.502	-	98.413.682.295
	+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
	+ Thanh lý, nhượng bán		336.600.000	97.369.388.793	707.693.502		98.413.682.295
	+ Giảm khác						-
-	Số dư cuối năm	591.444.927.600	614.808.481.698	542.114.313.617	10.567.636.834	-	1.758.935.359.749
*	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
-	Tại ngày đầu năm	858.844.219.196	558.614.648.780	49.660.354.797	795.283.881	-	1.467.914.506.654
-	Tại ngày cuối năm	818.375.755.684	723.925.063.344	100.034.786.725	619.876.401	-	1.642.955.482.154

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay

1.636.547.958.628

Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

1.002.378.786.562

10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

STT	Khoản mục	Đất XDCB, đền bù	PT VT Truyền dẫn	TB DC quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
*	Nguyên giá TSCĐ vô hình					
-	Số dư đầu năm		-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
-	Tăng trong năm	-	-	-	-	-
	+ Mua trong năm					-
	+ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
	+ Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
	+ Tăng khác					-
-	Giảm trong năm	-		-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					-
	+ Khác					-
-	Số dư cuối năm	-	-	396.933.150	3.178.401.000	3.575.334.150
*	Giá trị hao mòn lũy kế					
-	Số dư đầu năm			396.933.150	777.461.866	1.174.395.016
-	Tăng trong năm	-	-	-	31.784.010	31.784.010
	+ Khấu hao trong năm				31.784.010	31.784.010
	+ Khác					-
-	Giảm trong năm	-	-	-	-	-
	+ Thanh lý, nhượng bán					
	+ Giảm khác					-
-	Số dư cuối năm	-		396.933.150	809.245.876	1.206.179.026
*	Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
-	Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.400.939.134	2.400.939.134
-	Tại ngày cuối năm	-	-	-	2.369.155.124	2.369.155.124

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không phát sinh**13 Chi phí trả trước**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a Ngắn hạn	10.954.510.978	36.526.800.559
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	10.954.510.978	36.526.800.559
b Dài hạn	216.505.750.420	160.344.499.357
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	216.505.750.420	160.344.499.357
Cộng	227.460.261.398	196.871.299.916

14 Tài sản khác**Cộng**

	<u>Kỳ này</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số có khả năng trả</u>
15 <u>Vay và nợ thuê tài chính</u>						
<i>a Vay ngắn hạn</i>	<i>707.826.930.657</i>	<i>707.826.930.657</i>	<i>858.341.838.972</i>	<i>588.391.918.247</i>	<i>437.877.009.932</i>	<i>437.877.009.932</i>
<i>b Vay dài hạn</i>	<i>1.864.875.127.993</i>	<i>1.864.875.127.993</i>	<i>85.719.929.049</i>	<i>90.124.443.189</i>	<i>1.869.279.642.133</i>	<i>1.869.279.642.133</i>
Ngân hàng Đầu tư và phát triển						
- Quảng Ninh kỳ hạn 48 tháng	3.467.640.000	3.467.640.000	3.467.640.000		-	-
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 72 tháng	35.774.658.000	35.774.658.000			35.774.658.000	35.774.658.000
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	598.342.372.832	598.342.372.832			598.342.372.832	598.342.372.832
Ngân hàng SHB Quảng Ninh kỳ						
- hạn trên 72 tháng	126.719.823.715	126.719.823.715			126.719.823.715	126.719.823.715
Ngân hàng ngoại thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn 60 tháng	43.728.291.459	43.728.291.459	40.546.996.005	3.000.000.000	6.181.295.454	6.181.295.454
Ngân hàng cổ phần Tiên Phong						
- kỳ hạn 60 tháng	13.089.921.525	13.089.921.525			13.089.921.525	13.089.921.525
Ngân hàng công thương Quảng						
- Ninh kỳ hạn trên 72 tháng	1.012.580.574.207	1.012.580.574.207	41.705.293.044	74.624.443.189	1.045.499.724.352	1.045.499.724.352
Ngân hàng Quân Đội Quảng Ninh						
- kỳ hạn 24 tháng	31.171.846.255	31.171.846.255		12.500.000.000	43.671.846.255	43.671.846.255

* Các khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	-	-		42.720.000.000	42.720.000.000	42.720.000.000
* Các khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	1.864.875.127.993	1.864.875.127.993	85.719.929.049	47.404.443.189	1.826.559.642.133	1.826.559.642.133
c Các khoản nợ thuê tài chính						
d Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>	
đ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan						

16 Phải trả người bán

	<u>Kỳ này</u>		<u>Kỳ trước</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	379.838.037.955	379.838.037.955	534.317.290.080	534.317.290.080
- Công ty TNHH 1TV môi trường TKV	4.469.474.393	4.469.474.393	13.549.701.381	13.549.701.381
- Công ty TNHH Công Oanh	13.464.727.233	13.464.727.233	8.580.689.502	8.580.689.502
- Công ty CP Du lịch và Thương mại	9.576.050.000	9.576.050.000	176.000.000	176.000.000
- Công ty xây dựng Hàm lò 1		-		-
- Công ty CP công nghiệp ô tô - Vinacomin		-		-
- Công ty CP Du lịch và Thương mại CN Quảng Ninh	10.677.069.327	10.677.069.327	10.183.367.327	10.183.367.327
- Trường cao đẳng Than - Khoáng sản Việt Nam	9.074.743.298	9.074.743.298	8.647.240.821	8.647.240.821
- Công ty xây lắp mỏ TKV	16.939.004.377	16.939.004.377	20.253.483.761	20.253.483.761
- Công ty CP chế tạo máy- Vinacomin	1.521.429.241	1.521.429.241	3.081.724.993	3.081.724.993
- Xí nghiệp Vật tư Hòn Gai	12.679.655.656	12.679.655.656	26.159.210.729	26.159.210.729
- Phải trả các đối tượng khác	301.435.884.430	301.435.884.430	443.685.871.566	443.685.871.566
b Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
Cộng	379.838.037.955	379.838.037.955	534.317.290.080	534.317.290.080
c Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Phải trả các đối tượng khác				
Cộng				

d Phải trả người bán là các bên liên quan

17 Trái phiếu phát hành

18 Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

19 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Cuối năm</u>
a Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	-	29.918.582.742	23.279.745.272	6.638.837.470
+ Thuế GTGT hàng nội địa	-	29.918.582.742	23.279.745.272	6.638.837.470
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-			-
+ Thuế xuất khẩu				
+ Thuế nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	11.912.640.150	410.105.934	12.322.746.084	-
- Thuế thu nhập cá nhân	873.190.311	3.073.450.772	3.625.463.447	321.177.636
- Thuế tài nguyên	48.282.663.094	150.861.706.877	167.158.194.565	31.986.175.406
- Thuế môi trường	1.652.764.500		1.652.764.500	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	7.202.705.167	7.202.705.167	-
- Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	13.255.607.363	10.680.006.970	22.324.501.243	1.611.113.090
Cộng	75.976.865.418	202.149.558.462	237.569.120.278	40.557.303.602
20 <u>Chi phí phải trả</u>			<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn			6.787.393.600	11.440.788

- Trích trước chi phí thương hiệu	3.652.042.006	
- Lãi vay phải trả	3.135.351.594	11.440.788
b Dài hạn	2.051.741.143	-
- Lãi vay	2.051.741.143	
Cộng	8.839.134.743	11.440.788
21 <u>Phải trả khác</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Ngắn hạn		
- Tiền bồi thường		
- Đoàn phí công đoàn		
- Thương chuyên đề, khoán chi phí	290.900.000	9.687.900.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	206.133.715.849	25.641.455.484
Cộng	206.424.615.849	35.329.355.484
22 <u>Doanh thu chưa thực hiện</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
23 <u>Dự phòng phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
a Dài hạn		
- Tài sản nguồn mt	306.012.912	342.967.152
Cộng	306.012.912	342.967.152
24 <u>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</u>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>

25 Vốn chủ sở hữu

a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu.

STT		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn ĐTXDCB	Cộng
	A	1	2	6	7	8	9	10	11
1	Số dư đầu kỳ năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	38.997.647.115	86.996.418.378	-	93.891.037	495.885.546.530
	Tăng vốn trong năm trước				14.999.188.313				14.999.188.313
	Lãi trong năm trước					34.064.558.387			34.064.558.387
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm trước					86.996.418.378			86.996.418.378
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
2	Số dư cuối năm trước	369.991.240.000	(193.650.000)	-	53.996.835.428	34.064.558.387	-	93.891.037	457.952.874.852
	Tăng vốn trong năm nay				3.559.525.196				3.559.525.196
	Lãi trong năm nay					(138.539.515.311)			#####
	Tăng khác								-
	Giảm vốn trong năm nay					34.064.558.387			34.064.558.387
	Lỗ trong năm trước								-
	Giảm khác								-
3	Số dư cuối năm nay	369.991.240.000	(193.650.000)	-	57.556.360.624	(138.539.515.311)	-	93.891.037	288.908.326.350

b Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)	240.494.310.000	240.494.310.000
Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)	129.496.930.000	129.496.930.000
Vốn tự bổ sung		
Khác		
Cộng	369.991.240.000	369.991.240.000

c	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận	Kỳ này	Kỳ trước
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	369.991.240.000	369.991.240.000
	+ Vốn góp tăng trong năm		
	+ Vốn góp giảm trong năm		
	+ Vốn góp cuối năm	369.991.240.000	369.991.240.000
-	Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d	Cổ tức	Kỳ này	Kỳ trước
-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	36.999.124.000	36.999.124.000
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-	Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	
đ	Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
-	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	-	-
-	Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ 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	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu phổ thông	36.999.124	36.999.124
	+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
*	<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	10.000	10.000
e	Các quỹ của doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
-	Quỹ đầu tư phát triển	57.556.360.624	53.996.835.428
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*	Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
	Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp		
	Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:		
g			
26	<u>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

27	<u>Chênh lệch tỷ giá</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
28	<u>Nguồn kinh phí</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
-	Chi sự nghiệp		
-	Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	15.085.178	15.085.178
29	<u>Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Tài sản thuê ngoài	31.495.685.000	25.071.325.000
b	Tài sản nhận giữ hộ		
c	Ngoại tệ các loại		
d	Vàng tiền tệ		
đ	Nợ khó đòi đã xử lý		
e	Các thông tin khác		
30	<u>Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình</u>		

VII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
1	<u>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>	901.452.514.570	1.271.038.455.065
	+ Doanh thu bán Than	884.710.347.861	1.256.250.117.820
	+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	16.742.166.709	14.788.337.245
	+ Doanh thu bù trừ nội bộ		
2	<u>Các khoản giảm trừ doanh thu</u>	-	-
	+ Chiết khấu thương mại		
	+ Giảm giá hàng bán		
	+ Hàng bán bị trả lại		
	+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
	+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	+ Thuế xuất khẩu		
		<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
3	<u>Giá vốn hàng bán</u>		
-	Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	883.424.094.899	1.053.348.414.289
-	Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	9.494.438.488	7.814.510.189
	Cộng	892.918.533.387	1.061.162.924.478
4	<u>Doanh thu hoạt động tài chính</u>	1.016.669.221	1.216.410.416
-	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	22.023.443	40.517.886
-	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-	Cổ tức, lợi nhuận được chia		
-	Lãi bán ngoại tệ		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện		
-	Lãi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Lãi bán hàng trả chậm. Chiết khấu TT		
-	Doanh thu hoạt động tài chính khác	994.645.778	1.175.892.530
5	<u>Chi phí tài chính</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>

-	Lãi tiền vay	82.498.613.817	80.161.077.139
	+ Lãi tiền vay ngắn hạn	18.771.380.471	13.901.500.952
	+ Lãi tiền vay dài hạn	63.727.233.346	66.259.576.187
-	Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-	Lỗi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
-	Lỗi bán ngoại tệ		
-	Lỗi chênh lệch tỷ giá, đã thực hiện	90.093.253	
-	Lỗi chênh lệch tỷ giá, chưa thực hiện		
-	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn		
-	Chi phí tài chính		
	Cộng	82.588.707.070	80.161.077.139
6	<u>Thu nhập khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư, hàng hóa	1.980.000.000	5.810.529.475
-	Lãi do đánh giá lại tài sản		
-	Tiền phạt thu được		
-	Thuế được giảm		
-	Các khoản khác	1.182.198.717	854.004.942
	Cộng	3.162.198.717	6.664.534.417
7	<u>Chi phí khác</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán tài sản, vật tư, hàng hóa	86.669.091	
-	Lỗi do đánh giá lại tài sản		
-	Các khoản truy thu	1.619.126.050	
-	Các khoản khác	505.829.718	444.617.826
	Cộng	2.211.624.859	444.617.826
8	<u>Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a	Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	46.762.300.931	89.092.788.401
-	Chi phí nhân viên quản lý	18.734.477.399	18.240.839.633
-	Chi phí vật liệu quản lý	751.028.269	1.025.075.101
-	Chi đồ dùng văn phòng	1.160.000	533.941.500
-	Chi phí khấu hao	550.910.640	447.276.334
-	Dịch vụ mua ngoài	1.566.151.140	1.659.830.837
-	Chi phí khác	25.158.573.483	67.185.824.996
b	Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.279.625.638	19.032.728.557
-	Chi phí nhân viên	5.207.910.254	5.662.113.987
-	Chi phí vật liệu	6.423.424.895	7.502.347.389
-	Chi phí dụng cụ		
-	Chi phí khấu hao	317.390.183	393.915.938
-	Dịch vụ mua ngoài	4.565.328.873	3.045.025.437
-	Chi phí khác	2.765.571.433	2.429.325.806

c Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

9	<u>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
a/	<u>Tổng số</u>		
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	238.335.587.355	321.137.718.429
	+ Chi phí vật liệu	167.915.024.974	218.253.183.174
	+ Chi phí Nhiên liệu	43.249.148.910	78.243.874.460
	+ Chi phí động lực	27.171.413.471	24.640.660.795
	Chi phí nhân công	222.484.534.817	183.148.731.120
	+ Chi phí tiền lương	185.627.000.000	155.299.491.467
	+ Chi phí BHXH, YT, CĐ	21.982.321.586	15.766.033.007
	+ Chi ăn ca	14.875.213.231	12.083.206.646
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	161.437.215.172	186.310.706.374
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	93.965.259.154	117.509.883.208
	Chi phí khác bằng tiền	257.412.733.693	484.895.424.422
	Cộng	973.635.330.191	1.293.002.463.553

10	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	410.105.934	5.857.917.346
-	Bổ sung chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2017 và 2018		7.197.318.915
-	Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	410.105.934	13.055.236.261

11	<u>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</u>	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	<u>Kỳ này</u>	
-	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 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	-	-

VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (đơn vị tính: đồng)

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 sử dụng

Kỳ này

Kỳ trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ 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

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của Pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Doanh nghiệp phải thực hiện

3 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

Kỳ này

Kỳ trước

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi.....

944.061.768.021

1.046.916.278.366

4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc hành trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi.....

678.516.361.436

938.397.323.100

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 sản xuất kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận ".
- 5 Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán khác)
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 Những thông tin khác

Hạ Long, ngày 20 tháng 07 năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc



Bùi Bằng Ngọc

Trương Thúy Mai

Ngô Thế Phiệt