

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Quý 2 năm 2018

*Đơn vị tính: đồng*

| Chi tiêu  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý               | Số đầu năm                |
|---|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                         | 5                         |
| <b>A - TÀI SẢN NGÂN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>19 891 289 050 197</b> | <b>18 796 560 872 860</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>          | <b>110</b> |             | <b>1 925 544 429 700</b>  | <b>4 889 503 224 142</b>  |
| 1. Tiền   | 111        | V.01        | 749 644 429 700           | 2 996 003 224 142         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                         | 112        |             | 1 175 900 000 000         | 1 893 500 000 000         |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                  | <b>120</b> | <b>V.02</b> | <b>1 411 320 000 000</b>  | <b>1 771 000 000 000</b>  |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                             | 121        |             |                           |                           |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)   | 122        |             |                           |                           |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                    | 123        |             | 1 411 320 000 000         | 1 771 000 000 000         |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>               | <b>130</b> |             | <b>13 503 026 548 911</b> | <b>8 947 167 559 377</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                   | 131        |             | 12 921 728 516 998        | 8 494 115 262 620         |
| 2. Trả trước cho người bán                            | 132        |             | 351 537 698 075           | 171 652 902 312           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                           | 133        |             | 0                         | 0                         |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng   | 134        |             |                           |                           |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                       | 135        |             |                           |                           |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                             | 136        | V.03        | 230 612 174 991           | 282 627 553 598           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)             | 137        |             | (851 841 153)             | (1 228 159 153)           |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                            | 139        |             |                           |                           |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                               | <b>140</b> |             | <b>3 016 553 738 084</b>  | <b>3 080 370 970 600</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                       | 141        | V.04        | 3 017 542 002 802         | 3 081 307 660 656         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                 | 149        |             | (988 264 718)             | (936 690 056)             |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                       | <b>150</b> |             | <b>34 844 333 502</b>     | <b>108 519 118 741</b>    |

| Chi tiêu   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý               | Số đầu năm                |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| I  | 2          | 3           | 4                         | 5                         |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                                  | 151        |             | 11 980 888 420            | 2 626 027 908             |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                                     | 152        |             | 21 596 739 171            | 92 345 538 765            |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước                    | 153        | V.05        | 1 266 705 911             | 13 547 552 068            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ                  | 154        |             |                           |                           |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                                       | 155        |             |                           |                           |
| <b>B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b> | <b>200</b> |             | <b>60 295 437 069 622</b> | <b>62 588 641 268 619</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                           | <b>210</b> |             | <b>4 025 806 459</b>      | <b>769 382 459</b>        |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                             | 211        |             |                           |                           |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                             | 212        |             |                           | 0                         |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                          | 213        |             |                           | 0                         |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                                     | 214        | V.06        |                           |                           |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                                 | 215        |             |                           |                           |
| 6. Phải thu dài hạn khác                                       | 216        | V.07        | 4 025 806 459             | 769 382 459               |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)                       | 219        |             |                           |                           |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                                     | <b>220</b> |             | <b>54 957 270 246 149</b> | <b>56 869 179 072 117</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                                    | 221        | V.08        | 54 887 973 900 523        | 56 804 027 238 108        |
| – Nguyên giá   | 222        |             | 108 889 718 220 479       | 109 272 068 630 148       |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                   | 223        |             | (54 001 744 319 956)      | (52 468 041 392 040)      |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                              | 224        | V.09        |                           |                           |
| – Nguyên giá   | 225        |             |                           |                           |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                   | 226        |             |                           |                           |
| 3. Tài sản cố định vô hình                                     | 227        | V.10        | 69 296 345 626            | 65 151 834 009            |
| – Nguyên giá   | 228        |             | 89 485 760 897            | 83 265 837 897            |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                   | 229        |             | (20 189 415 271)          | (18 114 003 888)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                                | <b>230</b> | <b>V.12</b> |                           |                           |
| – Nguyên giá   | 231        |             |                           |                           |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                   | 232        |             |                           |                           |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                             | <b>240</b> |             | <b>3 193 725 650 028</b>  | <b>3 788 284 168 769</b>  |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn                | 241        |             |                           |                           |

| Chi tiêu                                       | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý               | Số đầu năm                |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
|  | 1          | 2           | 3                         | 4                         |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 242        |             | 3 193 725 650 028         | 3 788 284 168 769         |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>             | <b>250</b> |             | <b>1 859 394 784 977</b>  | <b>1 830 593 857 582</b>  |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |             | 0                         | 0                         |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết     | 252        |             | 1 340 583 459 469         | 1 341 623 914 594         |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác              | 253        | V.13        | 522 294 589 388           | 518 884 589 388           |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)       | 254        |             | (3 483 263 880)           | (29 914 646 400)          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn             | 255        |             |                           |                           |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                | <b>260</b> |             | <b>281 020 582 009</b>    | <b>99 814 787 692</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        | V.14        | 29 974 537 221            | 35 959 944 300            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại              | 262        | V.21        |                           | 13 879 964 174            |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263        |             | 251 046 044 788           | 49 974 879 218            |
| 4. Tài sản dài hạn khác                        | 268        |             |                           |                           |
| 5. Lợi thế thương mại                          | 269        |             |                           |                           |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>     | <b>270</b> |             | <b>80 186 726 119 819</b> | <b>81 385 202 141 479</b> |

| Chi tiêu  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý               | Số đầu năm                |
|---|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
|   | 1          | 2           | 3                         | 4                         |
| <b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>            | <b>300</b> |             | <b>69 696 912 669 168</b> | <b>71 594 803 624 885</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>10 319 330 572 378</b> | <b>12 903 427 315 812</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |             | 5 199 855 818 268         | 6 131 548 072 263         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             |                           | 34 400 000                |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | V.16        | 207 376 926 268           | 221 091 187 157           |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 15 898 237 782            | 279 657 435 291           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.17        | 789 730 722 532           | 101 897 917 392           |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             | 0                         | 0                         |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             |                           |                           |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |             | 8 360 948 525             | 15 890 415 131            |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | V.18        | 1 810 928 662 464         | 988 305 741 258           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        |             | 2 046 199 126 570         | 4 804 801 993 294         |

| Chi tiêu                                       | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý               | Số đầu năm                |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                         | 5                         |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             | 66 427 290 298            | 70 242 320 871            |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | 174 552 839 671           | 289 957 833 155           |
| 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>59 377 582 096 790</b> | <b>58 691 376 309 073</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        |             | 394 113 580 552           | 394 113 580 552           |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             |                           |                           |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             | 58 983 468 516 238        | 58 297 262 728 521        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        |             |                           |                           |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        |             |                           |                           |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341        | V.21        |                           |                           |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        |             |                           |                           |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |             |                           |                           |
| <b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>    | <b>400</b> |             | <b>10 489 813 450 651</b> | <b>9 790 398 516 594</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | <b>V.22</b> | <b>10 489 813 450 651</b> | <b>9 790 398 516 594</b>  |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |             | 10 463 692 052 194        | 10 561 944 694 725        |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu                    | 411a       |             | 10 463 692 052 194        | 10 561 944 694 725        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411b       |             | 0                         | 0                         |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411c       |             |                           |                           |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |             | 6 014 917 945             | 6 014 917 945             |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |             |                           |                           |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |             | 15 623 533 093            | 16 273 236 198            |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            | 415        |             |                           |                           |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        |             |                           |                           |

| Chi tiêu                                       | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý               | Số đầu năm                |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                         | 5                         |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 417        |             | (2 023 366 346 747)       | (2 449 196 948 778)       |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |             | 286 253 119 849           | 291 205 621 444           |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |             |                           |                           |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        |             | 15 939 926 044            | 15 939 926 044            |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        |             | 1 264 528 490 264         | 881 358 003 376           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 1 258 536 098 089         | 787 301 620 548           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 5 992 392 175             | 94 056 382 828            |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |             | 110 593 427 602           | 114 101 515 647           |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát            | 429        |             | 350 534 330 407           | 352 757 549 993           |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             |                           |                           |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        | V.23        |                           |                           |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |             |                           |                           |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)</b>    | <b>440</b> |             | <b>80 186 726 119 819</b> | <b>81 385 202 141 479</b> |

**NGƯỜI LẬP BIỂU**  
(Ký, họ tên)

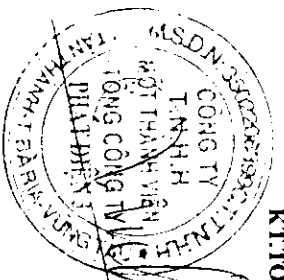
*Wu*

*Wu Shuang Chuan*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
(Ký, họ tên)

*Wu*

*Nguyễn Thị Thanh Thảo*



**K.TỔNG GIÁM ĐỐC**  
(Ký, họ tên)

*Wu*

**Trương Quốc Phúc**  
**CHỖ TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ngày .... tháng 07 năm 2018

**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH**  
Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Quý báo cáo |           | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |           |   |
|---|-------|-------------|-------------|-----------|------------------------------------|-----------|---|
|   |       |             | Năm nay     | Năm trước | Năm nay                            | Năm trước |   |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                               | 1     | 2           | 3           | 4         | 5                                  | 6         | 7 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu   | 01    | 02          |             |           |                                    |           |   |
| 3. Doanh thu thuần và bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)       | 10    |             |             |           |                                    |           |   |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    |             |             |           |                                    |           |   |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)         | 20    |             |             |           |                                    |           |   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    |             |             |           |                                    |           |   |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    |             |             |           |                                    |           |   |
| Trong đó: Chi phí lãi vay   | 23    |             |             |           |                                    |           |   |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết                  | 24    |             |             |           |                                    |           |   |
| 9. Chi phí bán hàng   | 25    |             |             |           |                                    |           |   |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp  | 26    |             |             |           |                                    |           |   |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)+24-(25+26)} | 30    |             |             |           |                                    |           |   |
| 12. Thu nhập khác   | 31    |             |             |           |                                    |           |   |
| 13. Chi phí khác  | 32    |             |             |           |                                    |           |   |
| 14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)  | 40    |             |             |           |                                    |           |   |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)                    | 50    |             |             |           |                                    |           |   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51    |             |             |           |                                    |           |   |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52    |             |             |           |                                    |           |   |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)        | 60    |             |             |           |                                    |           |   |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ                                   | 61    |             |             |           |                                    |           |   |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát                      | 62    |             |             |           |                                    |           |   |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)  | 70    |             |             |           |                                    |           |   |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                                      | 71    |             |             |           |                                    |           |   |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Wm*

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Wm*

Ngày: ..... tháng 07 năm 2018

KT. Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên)



*Wm*

*Vin Hương Thảo*

*Nguyễn Thị Thanh Hằng*

Trưởng Quốc Phước  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3

Bảo cáo hợp nhất

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

Kỳ: Q2\_2018

| Chi tiêu  | Mã số    | Tổng cộng                |                          |
|---|----------|--------------------------|--------------------------|
|   |          | Năm nay                  | Năm trước                |
| <b>1. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>   |          |                          |                          |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>  | <b>1</b> | <b>552 140 295 715</b>   | <b>341 056 863 226</b>   |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>  |          |                          |                          |
| - Khấu hao TSCĐ   | 2        | 2 321 985 522 297        | 2 569 756 382 004        |
| - Các khoản dự phòng  | 3        | (30 194 838 431)         | (9 483 652 197)          |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ      | 4        | 1 117 929 633 668        | 1 655 001 238 847        |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư   | 5        | (270 532 324 255)        | 383 600 238 452          |
| - Chi phí lãi vay   | 6        | 1 242 072 547 938        | 563 809 997 895          |
| - Các khoản điều chỉnh khác   | 7        |                          |                          |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                         | <b>8</b> | <b>4 933 400 836 932</b> | <b>5 503 741 068 227</b> |
| - Tăng giảm các khoản phải thu  | 9        | (4 490 712 228 539)      | (3 613 095 038 704)      |
| - Tăng giảm hàng tồn kho  | 10       | (225 163 735 457)        | (320 038 466 905)        |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11       | (678 841 504 607)        | (630 245 130 966)        |
| - Tăng giảm chi phí trả trước   | 12       | (3 374 577 433)          | (7 036 482 533)          |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh   | 13       |                          |                          |

|  |           |                            |                          |
|--|-----------|----------------------------|--------------------------|
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        | (6 409 429 821)            | (6 627 140 649)          |
| - Thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 15        | (110 505 751 728)          | (21 622 068 534)         |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        | 83 800 099 728             | 9 393 489 671            |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17        | (146 755 135 287)          | (41 011 682 244)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                   | <b>20</b> | <b>(644 561 426 212)</b>   | <b>873 458 547 363</b>   |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |                            |                          |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                      | 21        | (2 026 989 176 193)        | (873 858 283 691)        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                   | 22        | 303 904 617                |                          |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                | 23        | (1 471 320 000 000)        | (392 000 000 000)        |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác                    | 24        | 1 425 500 000 000          | 390 500 000 000          |
| 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        | 237 032 781 373            | 172 631 008 683          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                                       | <b>30</b> | <b>(1 835 472 490 203)</b> | <b>(702 727 275 008)</b> |
| <b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                                     |           |                            |                          |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                         | 31        |                            |                          |
| 2. Tiền trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |                            |                          |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33        | 0                          |                          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        | (423 777 986 027)          | (406 513 139 540)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |                            |                          |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        | (60 146 892 000)           | (19 458 790 160)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                    | <b>40</b> | <b>(483 924 878 027)</b>   | <b>(425 971 929 700)</b> |



|   |    |                     |                   |
|---|----|---------------------|-------------------|
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (S0=20+30+40)            | 50 | (2 963 958 794 442) | (255 240 657 345) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                         | 60 | 4 889 503 224 142   | 2 058 553 861 920 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 |                     |                   |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (tính theo công thức)  | 99 | 1 925 544 429 700   | 1 803 313 204 575 |

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Wu*

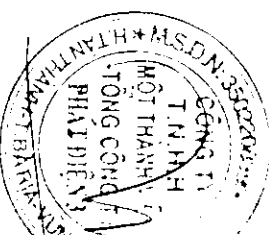
*Vu Thuong Chau*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Wu*

*Nguyễn Thị Thanh Hương*

Bà Rịa - Vũng Tàu, Ngày... tháng 07 năm 2018  
KT. TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên)



*Wu*

Trưởng Quốc Phòng  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

**TÔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3**  
**Báo cáo hợp nhất**

**Mẫu số B01-DN**  
*(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC*  
*Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Kỳ : Q2\_2018**

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

1. Hình thức sở hữu vốn
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh

Công ty TNHH MTV 100% vốn Nhà Nước  
Sản xuất Công nghiệp

Sản xuất kinh doanh điện năng, quản lý vận hành sửa chữa bảo dưỡng, đại tu, cải tạo, nâng cấp thiết bị điện, công trình điện; ngoài ra, Tổng Công ty còn hoạt động trong một số lĩnh vực khoa học, công nghệ, nghiên cứu triển khai, đào tạo phục vụ cho hoạt động chính.

Chịu kỳ SXKD thông thường của Tổng Công ty là trong vòng 12 tháng

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

CTCP Nhiệt điện Bà Rịa, CTCP Nhiệt điện Ninh Bình  
CTCP Thủy điện Thác Bà, CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh, CTCP Dầu tư và Phát triển  
Điện Sê San 3A

Ban Quản lý dự án Nhiệt điện Vĩnh Tân; Ban Quản lý dự án Nhiệt điện 1

Công ty Thủy điện Buôn Kuốp; Công ty Dịch vụ sửa chữa các nhà máy điện EVNGENCO3

Công ty Nhiệt điện Phú Mỹ; Công ty Nhiệt điện Mông Dương; Công ty Nhiệt điện Vĩnh Tân

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 Kết thúc ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Văn bản số 12227/BTC-CDKTT ngày 03/09/2015 của Bộ Tài chính về chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng cho các đơn vị trong Tập đoàn Điện lực Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

#### 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 (Trường hợp đồng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam); Anh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng 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
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;
  - e) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - f) 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
  - a) Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
    - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
    - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
    - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
  - b) Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCD, TSCD thuế tài chính, bất động sản đầu tư
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
  - a) Theo giá gốc
  - b) Bình quân gia quyền
  - c) Khai thường xuyênTrên cơ sở lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCD, TSCD thuế tài chính, bất động sản đầu tư
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
  - a) Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí SXKD, bao gồm các khoản chi phí: công cụ, dụng cụ; chi phí bảo hiểm vật chất ô tô; chi phí mua bảo hiểm tài sản và cháy nổ, chi phí chuẩn bị sản xuất...
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Theo chênh lệch thực tế phát sinh giữa hạch toán và thanh toán  
Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

- 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
  - Doanh thu bán hàng
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ
  - Doanh thu hoạt động tài chính
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng
  - Thu nhập khác
- 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
- 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

Theo chi phí tài chính thực tế phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

Chi phí thuế TNDN được ghi nhận theo số thu nhập chịu thuế nhân với thuế suất thuế TNDN là 20%

#### V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giá định hoạt động liên tục)

1. Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với
  - Các khoản dự phòng
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phân ảnh trên Bảng cân đối kế toán -- nếu có)

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

Đơn vị tính: VND

| 01 - Tiền            | Cuối kỳ         | Đầu năm           |
|----------------------|-----------------|-------------------|
| - Tiền mặt           | 5 121 479 921   | 2 142 279 718     |
| - Tiền gửi ngân hàng | 744 522 949 779 | 2 993 860 944 424 |

|                              |  |  |                   |  |                   |
|------------------------------|--|--|-------------------|--|-------------------|
| - Tiền đang chuyển           |  |  |                   |  |                   |
| - Các khoản tương đương tiền |  |  | 1 175 900 000 000 |  | 1 893 500 000 000 |
| Cộng                         |  |  | 1 925 544 429 700 |  | 4 889 503 224 142 |

| 02 - Các khoản đầu tư tài chính                                  | Cuối kỳ |                |          | Đầu năm |                |          |
|--|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
|  | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh  |         |                |          |         |                |          |
| - Tổng giá trị cổ phiếu  |         |                |          |         |                |          |
| - Tổng giá trị trái phiếu  |         |                |          |         |                |          |
| - Các khoản đầu tư khác  |         |                |          |         |                |          |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu |         |                |          |         |                |          |
| Về số lượng  |         |                |          |         |                |          |
| Về giá trị   |         |                |          |         |                |          |

|                                    | Cuối kỳ           |                   | Đầu năm           |                   |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                    | Giá gốc           | Giá trị ghi số    | Giá gốc           | Giá trị ghi số    |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 1 411 320 000 000 | 1 411 320 000 000 | 1 771 000 000 000 | 1 771 000 000 000 |
| b1) Ngân hạn                       | 1 411 320 000 000 | 1 411 320 000 000 | 1 771 000 000 000 | 1 771 000 000 000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn               | 1 411 320 000 000 | 1 411 320 000 000 | 1 771 000 000 000 | 1 771 000 000 000 |
| - Trái phiếu                       |                   |                   |                   |                   |
| - Các khoản đầu tư khác            |                   |                   |                   |                   |
| b2) Dài hạn                        |                   |                   |                   |                   |
| - Tiền gửi có kỳ hạn               |                   |                   |                   |                   |
| - Trái phiếu                       |                   |                   |                   |                   |
| - Các khoản đầu tư khác            |                   |                   |                   |                   |

|   | Cuối kỳ           |                 | Đầu năm           |                   |                  |                   |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|   | Giá gốc           | Dự phòng        | Giá trị hợp lý    | Giá gốc           | Dự phòng         | Giá trị hợp lý    |
| c) Dầu tư góp vốn vào đơn vị khác         | 1 862 878 048 857 | (3 483 263 880) | 1 859 394 784 977 | 1 860 508 503 982 | (29 914 646 400) | 1 830 593 857 582 |
| - Dầu tư vào công ty con                  |                   |                 |                   |                   |                  |                   |
| - Dầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 1 340 583 459 469 |                 | 1 340 583 459 469 | 1 341 623 914 594 |                  | 1 341 623 914 594 |
| CTCP Dầu tư và Phát triển Điện Sẻ Sơn 3A  | 171 163 733 397   |                 | 171 163 733 397   | 171 163 733 397   |                  | 171 163 733 397   |
| CTCP Thủy điện Thác Bà                    | 271 553 053 099   |                 | 271 553 053 099   | 271 553 053 099   |                  | 271 553 053 099   |
| CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh       | 897 866 672 973   |                 | 897 866 672 973   | 898 907 128 098   |                  | 898 907 128 098   |
| - Dầu tư vào đơn vị khác                  | 522 294 589 388   | (3 483 263 880) | 518 811 325 508   | 518 884 589 388   | (29 914 646 400) | 488 969 942 988   |
| Công ty Cổ phần Nhiệt điện Quảng Ninh     | 114 770 927 800   | (1 353 263 880) | 113 417 663 920   | 114 770 927 800   | (29 914 646 400) | 84 856 281 400    |
| CTCP Điện lực Dầu Khí Nhơn Trạch 2        | 68 480 000 000    |                 | 68 480 000 000    | 64 000 000 000    |                  | 64 000 000 000    |
| Công ty TNHH DV Năng lượng GE PMTP        | 74 463 661 588    |                 | 74 463 661 588    | 74 463 661 588    |                  | 74 463 661 588    |
| Công ty Cổ phần Phú Thanh Mỹ              | 50 000 000 000    |                 | 50 000 000 000    | 50 000 000 000    |                  | 50 000 000 000    |
| CTCP Điện Việt Lào                        | 19 600 000 000    |                 | 19 600 000 000    | 19 600 000 000    |                  | 19 600 000 000    |
| Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng      | 108 730 000 000   | (2 130 000 000) | 106 600 000 000   | 108 730 000 000   |                  | 108 730 000 000   |
| CTCP Thủy Điện Buôn Đôn                   | 83 750 000 000    |                 | 83 750 000 000    | 83 750 000 000    |                  | 83 750 000 000    |
| CTCP DV Sửa chữa điện Miền Bắc            | 2 500 000 000     |                 | 2 500 000 000     | 2 500 000 000     |                  | 2 500 000 000     |
| CTCP Nhiệt điện Phả Lại                   |                   |                 |                   | 1 070 000 000     |                  | 1 070 000 000     |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

| 03 - Phải thu của khách hàng        | Cuối kỳ            | Đầu năm           |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 12 921 728 516 998 | 8 494 115 262 620 |
| Công ty Mua bán điện                | 12 854 308 862 381 | 8 448 444 976 701 |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| Các đối tượng khác                              |  |  |  |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn              |  |  |  |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan |  |  |  |

| 04 - Các khoản phải thu khác                | Cuối kỳ         |          | Đầu năm         |          |
|---|-----------------|----------|-----------------|----------|
|   | Giá trị         | Dự phòng | Giá trị         | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn                                 | 230 612 174 991 |          | 282 627 553 598 |          |
| - Phải thu về cổ phần hoá                   | 7 532 307 885   |          | 4 605 790 656   |          |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |                 |          | 14 258 437 500  |          |
| - Phải thu người lao động                   | 2 341 972 713   |          | 129 063 300     |          |
| - Kỳ cược, ký quỹ                           |                 |          | 66 387 291      |          |
| - Cho mượn                                  | 3 339 988 638   |          | 3 339 988 638   |          |
| - Các khoản chi hộ                          | 1 819 932 260   |          | 5 820 730 293   |          |
| - Phải thu khác                             | 215 577 973 495 |          | 254 407 155 920 |          |
| b) Dài hạn                                  | 4 025 806 459   |          | 769 382 459     |          |
| - Phải thu về cổ phần hoá                   |                 |          |                 |          |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |                 |          |                 |          |
| - Phải thu người lao động                   |                 |          |                 |          |
| - Kỳ cược, ký quỹ                           | 4 025 806 459   |          | 769 382 459     |          |
| - Cho mượn                                  |                 |          |                 |          |
| - Các khoản chi hộ                          |                 |          |                 |          |
| - Phải thu khác                             |                 |          |                 |          |
| Cộng  | 234 637 981 450 |          | 283 396 936 057 |          |

| 05 - Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ  |         | Đầu năm  |         |
|------------------------------|----------|---------|----------|---------|
|                              | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền                      |          |         |          |         |

|                           |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| b) Hàng tồn kho           |  |  |  |  |  |  |  |
| c) TSCĐ                   |  |  |  |  |  |  |  |
| d) Tài sản khác           |  |  |  |  |  |  |  |
| - Phải thu người lao động |  |  |  |  |  |  |  |
| - Kỳ quỹ, ký cược         |  |  |  |  |  |  |  |
| - Cho mượn                |  |  |  |  |  |  |  |
| - Các khoản chi hộ        |  |  |  |  |  |  |  |
| - Phải thu khác           |  |  |  |  |  |  |  |
| Cộng                      |  |  |  |  |  |  |  |

| 06 - Nợ xấu | ĐỐI TƯƠNG  | Cuối kỳ |                        |              | Đầu năm |                        |              |
|-------------|--|---------|------------------------|--------------|---------|------------------------|--------------|
|             |  | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | ĐỐI TƯƠNG NỢ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | ĐỐI TƯƠNG NỢ |
|             | Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chỉ tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng, nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn) |         |                        |              |         |                        |              |
|             | Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;   |         |                        |              |         |                        |              |
|             | Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.  |         |                        |              |         |                        |              |
|             | Cộng   |         |                        |              |         |                        |              |

| 07 - Hàng tồn kho         | Cuối kỳ           |               |  | Đầu năm           |               |  |
|---------------------------|-------------------|---------------|--|-------------------|---------------|--|
|                           | Giá gốc           | Dự phòng      |  | Giá gốc           | Dự phòng      |  |
| - Hàng đang đi trên đường |                   |               |  | 163 688 001 391   |               |  |
| - Nguyên liệu, vật liệu   | 2 928 315 879 878 | (509 183 183) |  | 2 839 114 070 812 | (457 608 521) |  |



|   |                   |               |                   |               |
|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| - Công cụ, dụng cụ  | 60 867 328 713    |               | 53 101 657 256    |               |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang   | 27 849 361 285    | (479 081 535) | 25 153 916 771    | (479 081 535) |
| - Thành phẩm  | 509 432 926       |               | 250 014 426       |               |
| - Hàng hóa  |                   |               |                   |               |
| - Hàng gửi bán  |                   |               |                   |               |
| - Hàng hóa kho bảo thuế   |                   |               |                   |               |
| Cộng  | 3 017 542 002 802 | (988 264 718) | 3 081 307 660 656 | (936 690 056) |
| - Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất: |                   |               |                   |               |
| - Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ   |                   |               |                   |               |
| - Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho   |                   |               |                   |               |

| 08 - Tài sản dài hạn dở dang                   | Cuối kỳ           |                        | Đầu năm           |                        |
|--|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
|  | Giá gốc           | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc           | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn |                   |                        |                   |                        |
| Cộng   |                   |                        |                   |                        |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang                     |                   |                        |                   |                        |
| - Mua sắm                                      | 24 606 340 282    |                        | 43 996 190 564    |                        |
| - XD/CB  | 3 166 618 687 155 |                        | 3 712 983 592 944 |                        |
| - Sửa chữa                                     | 2 500 622 591     |                        | 3 130 438 526     |                        |
| Cộng   | 3 193 725 650 028 |                        | 3 788 284 168 769 |                        |

09 - Bảng giám tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục                | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị   | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm | TSCD/HH Khác  | Tổng cộng           |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------|--|---------------|---------------------|
| Nguyên giá               |                       |                    |                                |                          |  |               |                     |
| Số dư đầu năm            | 19 152 186 908 935    | 83 179 617 344 433 | 6 797 119 593 368              | 142 056 050 701          |  | 1 088 732 711 | 109 272 068 630 148 |
| - Mua trong kỳ           | 5 601 290 585         | 65 703 307 867     | 7 141 079 545                  | 2 298 688 091            |  |               | 80 744 366 088      |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 82 808 528 318        | 14 404 924 818     | 6 792 128 357                  | 1 196 001 723            |  |               | 105 201 583 216     |
| - Tăng khác              | 398 028 311 241       | 9 176 990 508      | 8 437 738 198                  | 660 232 536              |  |               | 416 303 272 483     |
| - Chuyển sang BDS đầu tư |                       |                    |                                |                          |  |               |                     |
| - Thanh lý, nhượng bán   |                       | 165 515 832        | 937 239 729                    |                          |  |               | 1 102 755 561       |
| - Giảm khác              | 178 476 228 390       | 778 629 053 194    | 21 663 868 848                 | 4 692 011 178            |  | 35 714 285    | 983 496 875 895     |
| Số dư cuối kỳ            | 19 460 148 810 689    | 82 490 107 998 600 | 6 796 889 430 891              | 141 518 961 873          |  | 1 053 018 426 | 108 889 718 220 479 |
| Giá trị hao mòn lũy kế   |                       |                    |                                |                          |  |               |                     |
| Số dư đầu năm            | 5 621 170 380 632     | 44 106 595 386 781 | 2 637 192 331 010              | 102 075 442 650          |  | 1 007 850 967 | 52 468 041 392 040  |
| - Khấu hao trong năm     | 364 733 794 752       | 1 776 865 706 125  | 175 645 227 530                | 6 965 028 651            |  | 21 288 815    | 2 324 231 045 873   |
| - Tăng khác              | 19 472 841 251        | 1 135 516 095      | 6 277 308 239                  | 617 361 119              |  |               | 27 503 026 704      |
| - Chuyển sang BDS đầu tư |                       |                    |                                |                          |  |               |                     |
| - Thanh lý, nhượng bán   |                       | 165 515 832        | 937 239 729                    |                          |  |               | 1 102 755 561       |
| - Giảm khác              | 34 622 071 457        | 765 352 667 676    | 12 935 791 537                 | 3 982 144 145            |  | 35 714 285    | 816 928 389 100     |

|                                   |                    |                    |                   |                 |             |                    |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|--------------------|
| Số dư cuối kỳ                     | 5 970 754 945 178  | 45 119 078 425 493 | 2 805 241 835 513 | 105 675 688 275 | 993 425 497 | 54 001 744 319 956 |
| Giá trị còn lại của TSCD hữu hình |                    |                    |                   |                 |             |                    |
| - Tài ngày đầu năm                | 13 531 016 528 303 | 39 073 021 957 652 | 4 159 927 262 358 | 39 980 608 051  | 80 881 744  | 56 804 027 238 108 |
| - Tài ngày cuối kỳ                | 13 489 393 865 511 | 37 371 029 573 107 | 3 991 647 595 378 | 35 843 273 598  | 59 592 929  | 54 887 973 900 523 |

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 27 622 524 116 264

\* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

\* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:

#### 10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục                       | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCD VH khác | Tổng cộng      |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------|----------------|
| Nguyên giá                      |                   |                 |                          |                    |                   |                                     |              |                |
| Số dư đầu năm                   | 67 463 477 322    |                 | 3 770 891 148            |                    | 12 031 469 427    |                                     |              | 83 265 837 897 |
| - Mua trong năm                 |                   |                 |                          |                    | 70 000 000        |                                     |              | 70 000 000     |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |                   |                 |                          |                    |                   |                                     |              |                |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                          |                    |                   |                                     |              |                |
| - Tăng khác                     |                   |                 | 6 149 923 000            |                    |                   |                                     |              | 6 149 923 000  |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                          |                    |                   |                                     |              |                |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                    |                   |                                     |              |                |

|                                  |                |  |               |  |                |  |                |
|----------------------------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| Số dư cuối kỳ                    | 73 613 400 322 |  | 3 770 891 148 |  | 12 101 469 427 |  | 89 485 760 897 |
| Giá trị hao mòn lũy kế           |                |  |               |  |                |  |                |
| Số dư đầu năm                    | 10 086 599 280 |  | 3 770 891 148 |  | 4 256 513 460  |  | 18 114 003 888 |
| - Khấu hao trong năm             | 1 539 518 371  |  |               |  | 535 893 012    |  | 2 075 411 383  |
| - Tặng khác                      |                |  |               |  |                |  |                |
| - Thanh lý, nhượng bán           |                |  |               |  |                |  |                |
| - Giảm khác                      |                |  |               |  |                |  |                |
| Số dư cuối kỳ                    | 11 626 117 651 |  | 3 770 891 148 |  | 4 792 406 472  |  | 20 189 415 271 |
| Giá trị còn lại của TSCD vô hình |                |  |               |  |                |  |                |
| - Tại ngày đầu năm               | 57 376 878 042 |  |               |  | 7 774 955 967  |  | 65 151 834 009 |
| - Tại ngày cuối kỳ               | 61 987 282 671 |  |               |  | 7 309 062 955  |  | 69 296 345 626 |

\* Nguyên giá TSCD vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

8 266 584 853

**II - Tăng giảm tài sản cố định thuế tài chính**

| Khoản mục                     | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCDDHH khác | TSCD Vô hình | Tổng cộng |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Nguyên giá                    |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| Số dư đầu năm                 |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| - Thuế tài chính trong năm    |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| - Tặng khác                   |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| - Mua lại TSCD thuế tài chính |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| - Trả lại TSCD thuế tài chính |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| - Giảm khác                   |                       |                  |                                |                          |              |              |           |
| Số dư cuối kỳ                 |                       |                  |                                |                          |              |              |           |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Giá trị hao mòn lũy kế                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Số dư đầu năm                           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Khấu hao trong năm                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Mua lại TSCD thuế tài chính           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Trả lại TSCD thuế tài chính           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm khác                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Số dư cuối kỳ                           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Giá trị còn lại của TSCD thuế tài chính |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày đầu năm                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày cuối kỳ                      |  |  |  |  |  |  |  |  |

**12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư**

|    | Khoản mục                    | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|----|------------------------------|------------|------------|
| a) | Bất động sản đầu tư cho thuê |            |            |
|    | Nguyên giá                   |            |            |
|    | - Quyền sử dụng đất          |            |            |
|    | - Nhà                        |            |            |
|    | - Nhà và quyền sử dụng đất   |            |            |
|    | - Cơ sở hạ tầng              |            |            |
|    | Giá trị hao mòn lũy kế       |            |            |
|    | - Quyền sử dụng đất          |            |            |
|    | - Nhà                        |            |            |
|    | - Nhà và quyền sử dụng đất   |            |            |
|    | - Cơ sở hạ tầng              |            |            |
|    | Giá trị còn lại              |            |            |



| Khoản mục  |  | Số cuối kỳ     | Số đầu năm     |
|--|--|----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn  |  | 11 980 888 420 | 2 626 027 908  |
| - Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ         |  |                |                |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng                       |  | 1 035 702 586  | 1 228 861 010  |
| - Chi phí đi vay                                   |  |                |                |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) |  | 10 945 185 834 | 1 397 166 898  |
| b) Dài hạn   |  | 29 974 537 221 | 35 959 944 300 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp                   |  |                |                |
| - Chi phí mua bảo hiểm                             |  | 1 943 331      |                |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) |  | 29 972 593 890 | 35 959 944 300 |
| Cộng   |  | 41 955 425 641 | 38 585 972 208 |

**14 - Tài sản khác**

| Khoản mục   |  | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|--|------------|------------|
| a) Ngắn hạn |  |            |            |
| b) Dài hạn  |  |            |            |
| Cộng        |  |            |            |

| 15 - Vay và nợ thuế tài chính         | Cuối kỳ            |                       | Số tăng trong kỳ  | Số giảm trong kỳ  | Đầu năm            |                       |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
|                                       | Giá trị            | Số có khả năng trả nợ |                   |                   | Giá trị            | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn                       | 2 046 199 126 570  |                       | 698 535 529 601   | 3 457 138 396 325 | 4 804 801 993 294  |                       |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 58 983 468 516 238 |                       | 740 145 656 871   | 53 939 869 154    | 58 297 262 728 521 |                       |
| Cộng                                  | 61 029 667 642 808 |                       | 1 438 681 186 472 | 3 511 078 265 479 | 63 102 064 721 815 |                       |

|         |  |           |  |
|---------|--|-----------|--|
| Năm nay |  | Năm trước |  |
|---------|--|-----------|--|

|                                | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả tiền gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả tiền gốc |
|--------------------------------|---|-------------------|--------------|---|-------------------|--------------|
| c) Các khoản nợ thuế tài chính |   |                   |              |   |                   |              |
| Từ 1 năm trở xuống             |   |                   |              |   |                   |              |
| Từ 1 năm đến 5 năm             |   |                   |              |   |                   |              |
| Trên 5 năm                     |   |                   |              |   |                   |              |

|  | Cuối kỳ |     | Đầu năm |     |
|--|---------|-----|---------|-----|
|  | Gốc     | Lãi | Gốc     | Lãi |
| d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán |         |     |         |     |
| - Vay  |         |     |         |     |
| - Nợ thuế tài chính                                    |         |     |         |     |
| Cộng   |         |     |         |     |
| - Lý do chưa thanh toán                                |         |     |         |     |

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

| 16 - Phải trả người bán   | Cuối kỳ           |                       | Đầu năm           |                       |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|   | Giá trị           | Số cơ khả năng trả nợ | Giá trị           | Số cơ khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn                              | 5 199 835 818 268 |                       | 6 131 548 072 263 |                       |
| Tập đoàn công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam                       | 686 127 963 667   |                       | 395 643 887 958   |                       |
| Chi nhánh Tổng Công ty Khí VN-CTCP-Công ty Vận Chuyển Khí Đông Nam Bộ | 2 564 305 149 248 |                       | 3 190 542 474 065 |                       |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn                               |                   |                       |                   |                       |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán                                      |                   |                       |                   |                       |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan                            |                   |                       |                   |                       |



| 17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước           |                 | Đầu năm           | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|--|-----------------|-------------------|----------------------|-------------------------|---------|
| a) Phải nộp  |                 |                   |                      |                         |         |
| - Thuế giá trị gia tăng                            | 47 512 377 284  | 478 828 238 531   | 458 440 818 326      | 67 899 797 489          |         |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                           |                 |                   |                      |                         |         |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                             |                 | 14 623 683 490    | 14 623 683 490       |                         |         |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       | 102 098 988 924 | 95 352 300 591    | 110 505 751 728      | 86 945 537 787          |         |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | 3 677 497 728   | 42 056 732 539    | 42 605 359 411       | 3 128 870 856           |         |
| - Thuế tài nguyên                                  | 37 331 683 827  | 151 131 105 452   | 164 252 196 390      | 24 210 592 889          |         |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    |                 | 6 798 006 772     | 6 621 124 707        | 176 882 065             |         |
| - Các loại thuế khác                               |                 | 51 020 818 872    | 51 020 818 872       |                         |         |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 30 470 639 394  | 83 859 697 816    | 89 315 092 028       | 25 015 245 182          |         |
| Cộng   | 221 091 187 157 | 923 670 584 063   | 937 384 844 952      | 207 376 926 268         |         |
| b) Phải thu  |                 |                   |                      |                         |         |
| - Thuế giá trị gia tăng                            | 10 627 961 478  | (125 594 598 209) | (114 966 636 731)    |                         |         |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                           |                 |                   |                      |                         |         |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                             |                 |                   |                      |                         |         |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       | 140 450 000     | (140 450 000)     |                      |                         |         |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | 2 779 090 965   | (3 004 010 571)   | (716 120 921)        | 1 266 705 911           |         |
| - Thuế tài nguyên                                  |                 |                   |                      |                         |         |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    | 49 625          |                   |                      |                         |         |
| - Các loại thuế khác                               |                 |                   |                      |                         |         |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác |                 |                   |                      |                         |         |
| Cộng   | 13 547 552 068  | (128 739 058 780) | (115 682 757 652)    | 1 266 705 911           |         |

| 18 - Chi phí phải trả |  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------|--|---------|---------|
|-----------------------|--|---------|---------|

|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Ngân hạn  | 789 730 722 532        | 101 897 917 392        |
| - Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép             |                        |                        |
| - Chi phí trong thời gian ngưng kinh doanh                             |                        |                        |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán |                        |                        |
| - Các khoản trích trước khác   |                        |                        |
| b) Dài hạn   |                        |                        |
| - Lãi vay  |                        |                        |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản)                                 |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>789 730 722 532</b> | <b>101 897 917 392</b> |

| <b>19 - Phải trả khác</b>           | <b>Cuối kỳ</b>           | <b>Đầu năm</b>         |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| a) Ngân hạn                         | 1 810 928 662 464        | 988 305 741 258        |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết       |                          |                        |
| - Kinh phí công đoàn                | 971 909 508              | 710 800 194            |
| - Bảo hiểm xã hội                   | 175 904 525              | 230 736 595            |
| - Bảo hiểm y tế                     | 29 496 043               | 481 144 678            |
| - Bảo hiểm thất nghiệp              | 5 407 272                | 193 061 669            |
| - Phải trả về cổ phần hóa           | 98 300 254 822           |                        |
| - Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn     | 1 064 856 260            | 1 238 539 590          |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả        | 4 324 147 870            | 3 734 935 870          |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1 706 056 686 164        | 981 716 522 662        |
| b) Dài hạn                          |                          |                        |
| - Nhân ký quỹ, ký cược dài hạn      |                          |                        |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác  |                          |                        |
| <b>Cộng</b>                         | <b>1 810 928 662 464</b> | <b>988 305 741 258</b> |

| 20 - Doanh thu chưa thực hiện                       |  | Cuối kỳ              | Đầu năm               |
|---|--|----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn   |  |                      |                       |
| - Doanh thu nhận trước                              |  | 8 360 948 525        | 15 890 415 131        |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng tuyến thống  |  |                      |                       |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác           |  |                      |                       |
| <b>Cộng</b>   |  | <b>8 360 948 525</b> | <b>15 890 415 131</b> |
| b) Dài hạn  |  |                      |                       |
| - Doanh thu nhận trước                              |  | 394 113 580 552      | 394 113 580 552       |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống |  | 394 113 580 552      | 394 113 580 552       |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác           |  |                      |                       |

|   | Cuối kỳ | Đầu năm | Lý do |
|---|---------|---------|-------|
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện) |         |         |       |

## 21 - Trái phiếu phát hành

### 21.1. Trái phiếu thường

| a) Trái phiếu phát hành        | Giá trị | Cuối năm |        | Đầu năm |          |        |
|--------------------------------|---------|----------|--------|---------|----------|--------|
|                                |         | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |
| - Loại phát hành theo mệnh giá |         |          |        |         |          |        |
| - Loại phát hành có chiết khấu |         |          |        |         |          |        |
| - Loại phát hành có phụ trội   |         |          |        |         |          |        |
| <b>Cộng</b>                    |         |          |        |         |          |        |

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

### 21.2. Trái phiếu chuyển đổi

|  |
|--|
|  |
|--|

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

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

| <b>23. Dự phòng phải trả</b>  | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
|---|----------------|----------------|
| <b>a. Ngắn hạn</b>  | 66 427 290 298 | 70 242 320 871 |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa   |                |                |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng   |                |                |
| - Dự phòng tài cơ cấu   |                |                |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | 66 427 290 298 | 70 242 320 871 |
| <b>Cộng</b>   | 66 427 290 298 | 70 242 320 871 |
| <b>b. Dài hạn</b>   |                |                |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa   |                |                |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng   |                |                |
| - Dự phòng tài cơ cấu   |                |                |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) |                |                |
| <b>Cộng</b>   |                |                |

| <b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>     | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Đầu năm</b> |
|--|----------------|----------------|
| <b>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>   |                | 13 879 964 174 |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại |                |                |

|  |  |  |
|--|--|--|
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ |  |  |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng         |  |  |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng     |  |  |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |  |  |
| <b>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      |  |  |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |  |  |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |  |  |

## 25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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

|                            | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá   | LNST chưa phân phối và các quỹ | Vốn đầu tư XD/CB | Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN | Cổ phiếu quỹ | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Cộng               |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Số dư đầu năm trước        | 10 561 944 694 725     | 6 014 917 945        |                                  | 16 273 236 198          |                                 | (3 374 214 327 146) | 825 628 673 005                | 114 101 515 647  |                       |              | 15 939 926 044                | 218 278 897 602       | 8 383 967 534 020  |
| - Tăng vốn trong năm trước | 344 631 972 140        |                      |                                  | 1 674 186 364           |                                 |                     |                                |                  |                       |              |                               |                       | 346 306 158 504    |
| - Lãi trong năm trước      |                        |                      |                                  |                         |                                 |                     | 382 507 764 349                |                  |                       |              |                               |                       | 382 507 764 349    |
| - Tăng khác                | 1 188 945 871 594      |                      |                                  |                         |                                 | 1 604 697 146 889   |                                |                  |                       |              | 3 269 475 000                 | 79 058 439 765        | 2 875 970 933 248  |
| - Giảm vốn trong năm trước | 352 258 735 071        |                      |                                  |                         |                                 |                     |                                |                  |                       |              |                               |                       | 352 258 735 071    |
| - Lỗ trong năm trước       |                        |                      |                                  |                         |                                 |                     | 305 347 702 475                |                  |                       |              |                               |                       | 305 347 702 475    |
| - Giảm khác                | 1 090 047 243 285      |                      |                                  |                         |                                 | 679 679 768 521     | 180 077 565 357                |                  |                       |              | 3 269 475 000                 | 6 131 715 923         | 1 959 205 768 086  |
| Số dư đầu năm nay          | 10 561 944 694 725     | 6 014 917 945        |                                  | 16 273 236 198          |                                 | (2 449 196 948 778) | 881 358 003 376                | 114 101 515 647  |                       |              | 15 939 926 044                | 291 205 621 444       | 9 437 640 966 601  |
| - Tăng vốn trong năm nay   | 5 843 230 884          |                      |                                  | 1 674 186 364           |                                 |                     |                                |                  |                       |              |                               |                       | 7 517 417 248      |
| - Lãi trong năm nay        |                        |                      |                                  |                         |                                 |                     | 647 261 650 481                |                  |                       |              |                               |                       | 647 261 650 481    |
| - Tăng khác                | 819 401 479            |                      |                                  |                         |                                 | 1 256 065 165 764   |                                | 3 508 088 045    |                       |              |                               | 48 721 834 767        | 1 309 114 490 055  |
| - Giảm vốn trong năm nay   | 98 951 816 597         |                      |                                  | 1 566 487 558           |                                 |                     |                                |                  |                       |              |                               |                       | 100 518 304 155    |
| - Lỗ trong năm nay         |                        |                      |                                  |                         |                                 |                     | 264 091 163 593                |                  |                       |              |                               |                       | 264 091 163 593    |
| - Giảm khác                | 5 963 458 297          |                      |                                  | 757 401 911             |                                 | 830 234 563 733     |                                | 7 016 176 090    |                       |              |                               | 53 674 336 362        | 897 645 936 393    |
| Số dư cuối năm nay         | 10 463 692 052 194     | 6 014 917 945        |                                  | 15 623 533 093          |                                 | (2 023 366 346 747) | 1 264 528 490 264              | 110 593 427 602  |                       |              | 15 939 926 044                | 286 253 119 849       | 10 139 279 120 244 |

| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu            |  | Cuối kỳ            | Đầu năm            |
|---|--|--------------------|--------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) |  | 10 463 692 052 194 | 10 561 944 694 725 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác              |  |                    |                    |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ                       |  |                    |                    |
| Cộng  |  | 10 463 692 052 194 | 10 561 944 694 725 |

| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận |  | Năm nay            | Năm trước          |
|--|--|--------------------|--------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu  |  |                    |                    |
| + Vốn góp đầu năm  |  | 10 561 944 694 725 | 10 561 944 694 725 |
| + Vốn góp tăng trong năm   |  | 11 806 689 181     | 2 884 828 486      |
| + Vốn góp giảm trong năm   |  | 110 059 331 712    | 2 884 828 486      |
| + Vốn góp cuối năm   |  | 10 463 692 052 194 | 10 561 944 694 725 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia  |  |                    |                    |

| d) Cổ phiếu   |  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--|---------|---------|
| - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành                     |  |         |         |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng                  |  |         |         |
| + Cổ phiếu phổ thông                                      |  |         |         |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) |  |         |         |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)           |  |         |         |
| + Cổ phiếu phổ thông                                      |  |         |         |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) |  |         |         |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                         |  |         |         |
| + Cổ phiếu phổ thông                                      |  |         |         |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) |  |         |         |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:                        |  |         |         |

| <b>d) Cổ tức</b>                                       | <b>Giá trị</b> |
|--|----------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:  |                |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông            |                |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi               |                |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận |                |

| <b>e) Các quỹ của doanh nghiệp</b> | <b>Cuối kỳ</b>  | <b>Đầu năm</b>  |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển            | 286 253 119 849 | 291 205 621 444 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp  |                 |                 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu    | 15 939 926 044  | 15 939 926 044  |

| <b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>  | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|---|----------------|------------------|
| Lì do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..) |                |                  |

| <b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>   | <b>Năm nay</b>      | <b>Năm trước</b>    |
|--|---------------------|---------------------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND          |                     |                     |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nơi rõ nguyên nhân) | (2 023 366 346 747) | (2 449 196 948 778) |

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

| <b>29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>  | <b>Cuối năm</b> | <b>Đầu năm</b> |
|--|-----------------|----------------|
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn |                 |                |
| - Từ 1 năm trở xuống   |                 |                |



|                        |  |  |  |
|------------------------|--|--|--|
| - Trên 1 năm đến 5 năm |  |  |  |
| - Trên 5 năm           |  |  |  |

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tài thời điểm cuối kỳ:

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

| Mã hàng   | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | DVT | Số lượng |
|---|----------|---------------------------------|-----|----------|
| - Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: |          |                                 |     |          |
| Mã hàng   | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | DVT | Số lượng |
|   |          |                                 |     |          |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

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

Đơn vị tính: VND

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ   | Năm nay            | Năm trước          |
|--|--------------------|--------------------|
| a) Doanh thu   |                    |                    |
| - Doanh thu bán hàng   | 20 242 470 847 094 | 19 7893 080 671 49 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 85 533 062 932     | 6 019 708 685      |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng  |                    |                    |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ   |                    |                    |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính  |                    |                    |
| - Doanh thu khác   | 681 084 556        | 630 602 097        |
| Cộng   | 20 328 684 994 582 | 19 795 958 377 931 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)   |                    |                    |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê và khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai |                    |                    |

| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu |  | Năm nay | Năm trước |
|---------------------------------|--|---------|-----------|
| Trong đó:                       |  |         |           |
| - Chiết khấu thương mại         |  |         |           |
| - Giảm giá hàng bán             |  |         |           |
| - Hàng bán bị trả lại           |  |         |           |

| 3. Giá vốn hàng bán  |  | Năm nay            | Năm trước          |
|--|--|--------------------|--------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán  |  |                    |                    |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán  |  |                    |                    |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm |  |                    |                    |
| + Hàng mục chi phí trích trước   |  |                    |                    |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục                                |  |                    |                    |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh  |  |                    |                    |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp  |  |                    |                    |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư                     |  |                    |                    |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư   |  |                    |                    |
| - Giá trị hàng tồn kho mất trong kỳ  |  |                    |                    |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ                   |  |                    |                    |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn      |  |                    |                    |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho   |  |                    |                    |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán  |  |                    |                    |
| Cộng   |  |                    |                    |
|  |  | 17 448 922 449 820 | 17 283 046 199 375 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính |  | Năm nay         | Năm trước       |
|----------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay     |  |                 |                 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư       |  |                 |                 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia    |  |                 |                 |
|                                  |  | 110 005 788 000 | 136 387 742 000 |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| - Lãi chênh lệch tỷ giá                        | 36 675 812 545  | 25 653 161 704  |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán |                 |                 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác           |                 |                 |
| Cộng   | 221 984 026 851 | 205 923 008 324 |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>5. Chi phí tài chính</b>                                   | <b>Năm nay</b>    | <b>Năm trước</b>  |
| - Lãi tiền vay  | 1 242 072 547 938 | 563 809 997 895   |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm                | 5 451 390         |                   |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính                   |                   | 464 952           |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá  | 1 154 072 730 353 | 1 672 725 862 907 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | (26 431 382 520)  | (9 483 652 197)   |
| - Chi phí tài chính khác                                      |                   |                   |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính                        |                   |                   |
| Cộng  | 2 369 719 347 161 | 2 227 052 673 557 |

|                               |                |                  |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| <b>6. Thu nhập khác</b>       | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCD   | 120 454 546    |                  |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản |                |                  |
| - Tiền phạt thu được          | 289 625 098    | 438 465 120      |
| - Thuế được giảm              |                |                  |
| - Các khoản khác              | 35 290 062 969 | 25 041 723 301   |
| Cộng                          | 35 700 142 613 | 25 480 188 421   |

|   |                |                  |
|---|----------------|------------------|
| <b>7. Chi phí khác</b>                                      | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
| - Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD | 13 992 727     |                  |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản                                |                |                  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| - Các khoản bị phạt |                |                |
| - Các khoản khác    | 50 076 842 155 | 22 493 455 919 |
| Cộng                | 50 040 834 882 | 22 493 455 919 |

| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp                    | Năm nay         | Năm trước       |
|--|-----------------|-----------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ           | 165 475 513 548 | 153 666 016 588 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;      | 165 475 513 548 | 153 666 016 588 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác:   |                 |                 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ                       | 70 722 920      | 46 366 011      |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;  | 70 722 920      | 46 366 011      |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác:                                     |                 |                 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp |                 |                 |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa                       |                 |                 |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác                         |                 |                 |
| - Các khoản ghi giảm khác  |                 |                 |

| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Năm nay            | Năm trước          |
|---|--------------------|--------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu             | 14 194 516 701 242 | 13 158 173 651 935 |
| - Chi phí nhân công                         | 262 625 638 753    | 257 258 179 333    |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định          | 2 310 247 762 914  | 2 568 180 754 200  |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                 | 144 074 002 709    | 105 842 067 893    |
| - Chi phí khác bằng tiền                    | 700 368 259 038    | 1 346 726 878 157  |
| Cộng  | 17 611 832 364 656 | 17 436 181 531 518 |

Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau

+ Tài Khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp

+ Tài Khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp

- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa)
  - + Tài khoản 156 – Hàng hóa
  - + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
  - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
  - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố

| <b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>   |  | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|---|--|----------------|------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               |  |                |                  |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay |  |                |                  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   |  | 96 296 060 986 | 47 446 800 838   |

| <b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>   |  | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|--|--|----------------|------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế    |  |                |                  |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |  |                |                  |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ    |  |                |                  |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả |  |                |                  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại   |  | 13 879 964 174 |                  |

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
  - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

## **2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không**

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**

- 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

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

## **4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.**

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) không phải là tiền và các khoản tương đương tiền và nợ phải trả trong công ty con được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

**VIII. 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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu

Vu Thuong Thieu

Kế toán trưởng

Nguyen Thi Thanh Huong

Bà Rịa Vũng Tàu, ngày.....tháng.....năm 2018

KT. Tổng Giám đốc



Trương Quốc Phúc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC