

Số: 227 /ĐLTKV-KTTC
V/v: giải trình số liệu BCTC năm 2017

Hà Nội, ngày 30 tháng 01 năm 2018

Ngày: 06-02-2018



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

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

Tên giao dịch: Tổng Công ty Điện lực - TKV

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

Điện thoại: 04 35161605 Fax: 04 35161610

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

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

1. BCTC năm 2017 - Công ty mẹ:

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

TT	Chỉ tiêu	Năm 2017 (đồng)	Năm 2016 (đồng)	So sánh	
				Chênh lệch (đồng)	% chênh lệch
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6 = 5/4
1	Doanh thu bán hàng	7.239.981.182.809	6.461.769.716.201	778.211.466.608	12%
2	Giá vốn hàng bán	5.950.502.240.757	5.439.836.662.515	510.665.578.242	9%
3	Doanh thu tài chính	59.110.010.087	18.419.127.813	40.690.882.274	221%
4	Chi phí tài chính	597.146.030.157	1.237.882.364.495	(640.736.334.338)	52%
5	Chi phí QLDN	164.069.159.523	148.396.827.321	15.672.332.202	11%
6	Lợi nhuận trước thuế	587.380.220.008	-354.030.919.308	941.411.139.316	

1.2. Nguyên nhân:

- Năm 2017 doanh thu bán hàng tăng chủ yếu do hoạt động SX của Công ty Thủy điện Đồng Nai5 thời tiết thuận lợi hơn năm 2016 dẫn đến sản lượng điện tăng đáng kể. Ngoài ra số liệu năm 2016 tính từ khi TCT chuyển sang công ty cổ phần (từ 15/01/2016 đến 31/12/2016) cũng là nguyên nhân dẫn đến các chỉ tiêu năm 2016 thấp hơn năm 2017. Đồng thời việc quản trị chi phí năm 2017 tốt hơn năm 2016 dẫn đến 2 chỉ tiêu giá vốn hàng bán & chi phí QLDN tăng với tỷ lệ thấp hơn tỷ lệ tăng doanh thu.



- Doanh thu tài chính năm 2017 tăng 40 tỷ đồng so với năm 2016 với nguyên nhân chính là: lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ: 18 tỷ đồng, nhận cổ tức của CTCP nhiệt điện Hải Phòng cao hơn năm 2016 là 14 tỷ đồng.

- Chi phí tài chính năm 2017 giảm 640 tỷ đồng so với năm 2016 với nguyên nhân chính là do trích lập/ hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính vào Công ty con & Công ty nhận vốn góp khác, cụ thể như sau:

+ Tại CTCP Nhiệt điện Quảng Ninh (Tổng Công ty góp 10,62% vốn điều lệ): Năm 2017 Công ty Quảng Ninh có lãi 670 tỷ đồng, Tổng Công ty đã hoàn nhập dự phòng làm giảm chi phí 81 tỷ đồng, trong khi năm 2016 Tổng Công ty phải trích lập là 187 tỷ đồng.

+ Tại CTCP Nhiệt điện Cẩm Phả (Công ty con do Tổng Công ty góp cổ phần chi phối, tỷ lệ 89,21%): Năm 2017 số trích lập dự phòng đầu tư tài chính vào CTCP Nhiệt điện Cẩm Phả là 82 tỷ đồng, trong khi năm 2016 số trích lập là 498 tỷ đồng.

- Các nguyên nhân trên dẫn đến chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế năm 2017 tăng 941 tỷ đồng so với năm 2016.

2. BCTC năm 2017 - Hợp nhất

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

TT	Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2016	So sánh	
				Chênh lệch	% chênh lệch
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6 = [5/4]
1	Doanh thu bán hàng	11.123.215.483.084	9.384.313.539.225	1.738.901.943.859	18,53%
2	Giá vốn hàng bán	9.384.635.206.001	8.029.361.500.407	1.355.273.705.594	16,88%
3	Doanh thu tài chính	72.102.701.178	43.811.644.431	28.291.056.747	64,57%
4	Chi phí tài chính	996.021.861.364	641.506.277.922	354.515.583.442	55,26%
5	Chi phí bán hàng	2.333.890.632	2.015.565.664	318.324.968	15,79%
6	Chi phí QLDN	217.825.560.298	203.511.574.146	14.313.986.152	7,03%
7	Lợi nhuận trước thuế	591.657.385.131	551.730.265.517	52.899.276.236	9,82%

2.2. Nguyên nhân:

Các nguyên nhân dẫn đến các chỉ tiêu trên BCTC hợp nhất năm 2017 thay đổi so với năm 2016 đã được giải trình tại Mục 1 nêu trên. Ngoài ra trên BCTC hợp nhất có thêm 2 Công ty con là: CTCP nhiệt điện Cẩm Phả & CTCP Than - Điện Nông Sơn, một số nguyên nhân tại 2 Công ty con như sau:

- Tại Công ty CPNĐ Cẩm Phả - TKV: năm 2017 thiết bị đã hoạt động ổn định, trong khi năm 2016 thiết bị vẫn trong kỳ trung đại tu kéo dài dẫn đến sản lượng năm 2016 thấp hơn nhiều so với năm 2017.

- Tại Công ty CP than - điện Nông Sơn - TKV: năm 2017 hoạt động SXKD tốt hơn năm 2016, doanh thu điện đạt 110% kế hoạch, doanh thu than đạt 106% kế hoạch dẫn đến lợi nhuận năm 2017 tăng 25 tỷ đồng.

7034
NG
G TY
LƯC
KV
Y-T.P

- Chi phí tài chính tăng 354 tỷ với nguyên nhân chính là do năm 2016 Công ty�� Cẩm Phả được treo lại khoản chênh lệch tỷ giá đánh giá cuối kỳ các khoản phải trả có gốc ngoại tệ theo hướng dẫn của Bộ Tài chính để phân bổ trong 5 năm kể từ năm 2017 là 591 tỷ đồng, Công ty đã hạch toán điều chỉnh giảm chi phí tài chính.

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

Tổng Công ty trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

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

