

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN



BÁO CÁO HỢP NHẤT

NĂM 2023

Kính gửi :

Thái Nguyên, tháng 01 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

ĐVT: VNĐ

| NỘI DUNG | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| TÀI SẢN | | | | |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 2.217.751.166.811 | 2.402.174.709.117 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 116.953.685.999 | 104.519.632.041 |
| 1. Tiền | 111 | | 116.953.685.999 | 104.519.632.041 |
| | | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 629.744.849.738 | 499.243.099.008 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 885.119.344.510 | 742.012.035.199 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1.365.851.512 | 4.608.632.355 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04a | 90.969.370.958 | 100.417.148.696 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (347.709.717.242) | (347.794.717.242) |
| | | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.06 | 1.418.235.839.134 | 1.760.183.083.892 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 1.422.876.738.752 | 1.766.245.989.811 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (4.640.899.618) | (6.062.905.919) |
| | | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 52.816.791.940 | 38.228.894.176 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13a | 40.140.912.919 | 35.854.796.165 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 185.590.850 | 2.334.923.172 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.07 | 12.490.288.171 | 39.174.839 |
| | | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 8.033.332.693.504 | 7.779.071.129.036 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 60.762.560.474 | 58.965.105.221 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 21.046.613.341 | 21.046.613.341 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.04b | 39.715.947.133 | 37.918.491.880 |
| | | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1.158.100.822.868 | 1.238.839.941.341 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 1.120.489.499.981 | 1.198.340.604.131 |
| - Nguyên giá | 222 | | 4.662.169.980.622 | 4.631.702.923.870 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (3.541.680.480.641) | (3.433.362.319.739) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 37.611.322.887 | 40.499.337.210 |
| - Nguyên giá | 228 | | 163.488.607.855 | 163.488.607.855 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (125.877.284.968) | (122.989.270.645) |
| | | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.11 | 6.629.710.273.959 | 6.274.705.635.388 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 6.629.710.273.959 | 6.274.705.635.388 |
| | | | | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.02 | 20.115.814.571 | 20.115.814.571 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 27.615.814.571 | 27.615.814.571 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (7.500.000.000) | (7.500.000.000) |
| | | | | |

| NỘI DUNG | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 164.643.221.632 | 186.444.632.515 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13b | 164.643.221.632 | 186.444.632.515 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 10.251.083.860.315 | 10.181.245.838.153 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | | | | |
| I. Nợ ngắn hạn | 300 | | 8.546.166.222.989 | 8.227.049.031.947 |
| 1. Nợ ngắn hạn | 310 | | 6.019.280.866.726 | 5.818.084.481.430 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16a | 611.120.846.034 | 534.499.334.373 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 8.979.672.989 | 2.495.350.045 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | V.17 | 22.084.672.392 | 16.285.056.211 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 85.077.573.795 | 132.429.130.121 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18a | 2.139.106.182.619 | 1.862.433.792.135 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | 4.166.667 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19 | 345.763.964.468 | 329.601.046.790 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15a | 2.773.527.859.187 | 2.899.443.862.882 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | V.20a | 10.000.000.000 | 17.000.000.000 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 23.620.095.242 | 23.892.742.206 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 2.526.885.356.263 | 2.408.964.550.517 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | V.16b | 281.191.800.002 | 276.945.474.444 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | V.18b | 475.420.799.576 | 361.578.165.611 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 447.000.000 | 544.500.000 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.15b | 1.701.077.526.912 | 1.703.002.273.299 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | V.20b | 68.748.229.773 | 66.894.137.163 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1.704.917.637.326 | 1.954.196.806.206 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 1.704.917.637.326 | 1.954.196.806.206 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 1.840.000.000.000 | 1.840.000.000.000 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (41.070.000) | (41.070.000) |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | (277.431.341.922) | (207.186.546.087) |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 29.908.837.239 | 29.908.837.239 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 92.371.990.156 | 271.592.743.720 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 271.592.743.720 | 280.666.977.681 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | (179.220.753.564) | (9.074.233.961) |
| 12. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát | 422 | | 20.109.221.853 | 19.922.841.334 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 10.251.083.860.315 | 10.181.245.838.153 |

Ngày 16 tháng 01 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

TỔNG GIÁM ĐỐC





Trần Hương Thảo

Hoàng Danh Sơn

Nguyễn Minh Hạnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Năm 2023

Đơn vị tính: VND

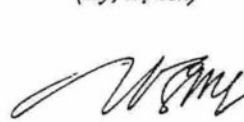
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm 2023 | Năm 2022 |
|---|-------|-------------|-------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 9.531.279.510.172 | 11.699.406.207.973 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 759.321.350 | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 9.530.520.188.822 | 11.699.406.207.973 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 9.354.972.995.288 | 11.286.109.596.328 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 175.547.193.534 | 413.296.611.645 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 31.620.025.292 | 26.197.876.879 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 172.572.642.847 | 144.945.716.354 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 168.951.320.224 | 134.406.790.613 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 54.442.039.665 | 55.032.998.030 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 168.068.517.345 | 232.481.146.480 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)) | 30 | | -187.915.981.031 | 7.034.627.660 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 33.460.895.971 | 29.969.661.805 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 21.225.558.503 | 30.262.962.127 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 12.235.337.468 | -293.300.322 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | -175.680.643.563 | 6.741.327.338 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 3.353.729.482 | 15.643.706.078 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | -179.034.373.045 | -8.902.378.740 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | 70 | | -179.220.753.564 | -9.074.233.961 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát | 70 | | 186.380.519 | 171.855.221 |
| 20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | -974 | -49 |
| 21. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Hương Thảo

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Hoàng Danh Sơn

Lập ngày 16 tháng 01 năm 2024

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Minh Hạnh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Quý IV - Năm 2023****DN - Báo cáo kết quả kinh doanh - Quý**

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ IV NĂM 2023 | QUÝ IV NĂM 2022 | SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2023 | SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2022 |
|---|-------|-------------|--------------------|--------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | VI.1 | 2.741.409.903.205 | 2.174.330.016.256 | 9.531.279.510.172 | 11.699.406.207.973 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 2 | VI.2 | | | 759.321.350 | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | VI.30 | 2.741.409.903.205 | 2.174.330.016.256 | 9.530.520.188.822 | 11.699.406.207.973 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.4 | 2.614.785.051.752 | 2.023.159.434.788 | 9.354.972.995.288 | 11.286.109.596.328 |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 126.624.851.453 | 151.170.581.468 | 175.547.193.534 | 413.296.611.645 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.5 | 7.571.976.989 | 12.155.755.565 | 31.620.025.292 | 26.197.876.879 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.6 | 41.952.380.301 | 43.709.574.831 | 172.572.642.847 | 144.945.716.354 |
| - Trong đó: Lãi vay phải trả | 23 | | 39.963.915.526 | 41.567.899.668 | 168.951.320.224 | 134.406.790.613 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong Công ty LD, LK | 24 | | | | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | VI.9b | 22.324.480.929 | 18.674.681.826 | 54.442.039.665 | 55.032.998.030 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.9a | 47.085.450.623 | 114.464.991.685 | 168.068.517.345 | 232.481.146.480 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)} | 30 | | 22.834.516.589 | (13.522.911.309) | (187.915.981.031) | 7.034.627.660 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.7 | 1.842.764.923 | 8.020.350.634 | 33.460.895.971 | 29.969.661.805 |

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ IV NĂM 2023 | QUÝ IV NĂM 2022 | SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2023 | SỐ LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ IV - NĂM 2022 |
|--|-------|-------------|-----------------|------------------|---|---|
| 12. Chi phí khác | 32 | VL8 | 7.365.539.054 | 10.185.844.829 | 21.225.558.503 | 30.262.962.127 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (5.522.774.131) | (2.165.494.195) | 12.235.337.468 | (293.300.322) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 17.311.742.458 | (15.688.405.504) | (175.680.643.563) | 6.741.327.338 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 1.688.847.923 | 1.115.990.880 | 3.353.729.482 | 15.643.706.078 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 15.622.894.535 | -16.804.396.384 | (179.034.373.045) | (8.902.378.740) |
| 18. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | | | 15.128.771.398 | (16.476.705.101) | (179.220.753.564) | (9.074.233.961) |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát | | | 494.123.137 | (327.691.283) | 186.380.519 | 171.855.221 |
| 20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 82 | -90 | -974 | -49 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Hương Thảo

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN



Hoàng Danh Sơn

Ngày 16 tháng 01 năm 2024

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Minh Hạnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Năm 2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Năm 2023 | Năm 2022 |
|--|--|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | VND | VND |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 01 | 1. Lợi nhuận trước thuế | | (175.680.643.563) | 6.741.327.338 |
| | 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| 02 | - Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | | 111.733.294.392 | 132.406.629.800 |
| 03 | - Các khoản dự phòng | | (6.652.913.691) | (153.365.317.931) |
| 04 | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | | 143.648.752 | (880.921.780) |
| 05 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | (877.746.568) | (3.822.045.433) |
| 06 | - Chi phí lãi vay | | 168.951.320.224 | 134.406.790.613 |
| 08 | 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | 97.616.959.546 | 115.486.462.607 |
| 09 | - Tăng, giảm các khoản phải thu | | 171.395.492.014 | 465.756.278.213 |
| 10 | - Tăng, giảm hàng tồn kho | | 343.369.251.059 | (323.229.242.731) |
| 11 | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | | (247.757.802.912) | (555.751.281.678) |
| 12 | - Tăng, giảm chi phí trả trước | | 17.515.294.129 | 22.779.988.641 |
| 13 | - Tiền lãi vay đã trả | | (166.798.625.823) | (130.946.118.927) |
| 14 | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (2.801.107.026) | (14.601.427.314) |
| 15 | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | 36.020.000 | 78.834.669.090 |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | 212.575.480.987 | (341.670.672.099) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 21 | 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | (28.704.410.989) | (35.475.615.282) |
| 22 | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | - | 686.841.474 |
| 23 | 3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 877.746.568 | 3.135.203.959 |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | (27.826.664.421) | (31.653.569.849) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 33 | 1. Tiền thu từ đi vay | | 5.215.060.410.251 | 6.360.195.718.915 |
| 34 | 2. Tiền trả nợ gốc vay | | (5.387.322.459.437) | (6.138.752.202.864) |
| 35 | 3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | (52.640.000) | (9.500.000) |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Năm 2023

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Năm 2023 | Năm 2022 |
|-------|---|-------------|-------------------|-------------------|
| | | | VND | VND |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | (172.314.689.186) | 221.434.016.051 |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | | 12.434.127.380 | (151.890.225.897) |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | | 104.519.632.041 | 256.411.459.323 |
| 61 | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | (73.422) | (1.601.385) |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | | 116.953.685.999 | 104.519.632.041 |

Ngày 16 tháng 01 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Lê Thị Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Danh Sơn

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Minh Hạnh

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO HỢP NHẤT
Năm 2023

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Đồng sở hữu

Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Gang thép Thái Nguyên thuộc Tổng Công ty thép Việt Nam.

Trụ sở chính: Phường Cam giá Thành phố Thái Nguyên

Vốn điều lệ: 1.840.000.000.000 đồng, tương đương 184.000.000 cổ phần, mệnh giá 1 cổ phần là 10.000 đồng.

Trong đó: + Vốn góp của Tổng Công ty thép Việt Nam: 1.196 tỷ đồng
+ Vốn góp của Công ty cổ phần thương mại Thái Hưng: 368 tỷ đồng
+ Vốn góp của các cổ đông khác: 276 tỷ đồng.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thép xây dựng

3- Ngành nghề kinh doanh: Thép cán kéo các loại

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Từ 01/01 đến 31/12 hàng năm

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

| * Các đơn vị trực thuộc của Công ty | Địa chỉ | Lĩnh vực hoạt động |
|---------------------------------------|---|---|
| - Nhà máy Cán thép Lưu Xá | Phường Cam giá TP TN | Sản xuất mua bán các SP thép |
| - Nhà máy Cán thép Thái Nguyên | Phường Cam giá TP TN | Sản xuất mua bán các SP thép |
| - Nhà máy Luyện Gang | Phường Cam giá TP TN | Sản xuất mua bán các SP gang, VLXD |
| - Nhà máy Luyện thép Lưu Xá | Phường Cam giá TP TN | Sản xuất, mua bán gang, thép, phôi thép ... |
| - Nhà máy Cốc hóa | Phường Cam giá TP TN | Sản xuất than cốc, các sp từ than cốc |
| - Xí nghiệp Năng lượng | Phường Phú Xá TP TN | Sản xuất kinh doanh điện, oxy |
| - Xí nghiệp vận tải Đường sắt | Phường Cam giá TP TN | Kinh doanh vận tải đường sắt |
| - Mỏ than Phần Mễ | Thị trấn Giang Tiên TP TN | Khai thác tuyển chọn than mỡ |
| - Mỏ sắt Trại Cau | Thị trấn Trại Cau TP TN | Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ... |
| - Mỏ sắt Tiến bộ | Xóm Làng Phan, xã Linh Sơn, Huyện Đồng hỷ, Thái Nguyên | Khai thác, tuyển chọn quặng sắt ... |
| - Mỏ quắc zít Phú Thọ | Thị trấn Thanh Sơn Huyện Thanh Sơn Tỉnh Phú Thọ | Khai thác, tuyển chọn quặng quắc zít ... |
| - Mỏ sắt và cán thép Tuyên quang | Xã An Tường Huyện Yên Sơn Tỉnh Tuyên Quang | Khai thác, kinh doanh, tuyển chọn quặng sắt, thép cán |
| - Chi nhánh Quảng Ninh | Phường Giếng đáy TP Hạ Long Quảng Ninh | Kinh doanh vật liệu xây dựng, kim khí |
| - Xí nghiệp tư vấn thiết kế luyện kim | Phường Cam giá TP TN | Tư vấn thiết kế, khảo sát, xây lắp, thi công ... các công trình mỏ, luyện kim, trạm điện ... |
| - Trung tâm dịch vụ | Phường Hương Sơn - TP TN | Kinh doanh dịch vụ phòng nghỉ, nhà hàng, ăn uống ... |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

| * Các công ty con của Công ty: | Địa chỉ | Hoạt động kinh doanh chính |
|--|---|--|
| - Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung (*) | Xã An Tường, TP Tuyên Quang, Tỉnh Tuyên Quang | Thăm dò, khai thác, chế biến khoáng sản; khai thác, chế biến và KD lâm sản |
| - Công ty Cổ phần Cán thép Thái Trung | Phường Cam giá TP TN | Sản xuất, kinh doanh thép cán |

(*) Công ty CP khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung hiện đang dừng hoạt động từ 01/7/2014 đến 30/6/2015. Ngày 15/12/2015, Hội đồng quản trị Tổng Công ty thép Việt Nam có công văn số 1781/VNS-HĐQT nhất trí chủ trương giải thể Công ty cổ phần khai thác và chế biến khoáng sản Thái Trung. Đến ngày 20/01/2016 theo kết luận của Tổng Giám đốc TISCO tại cuộc họp giữa TISCO và Công ty CP KT và chế biến khoáng sản Thái Trung thì vẫn duy trì hoạt động của Công ty CP và chế biến KS Thái Trung, Tisco sẽ không góp thêm vốn.

| * Các công ty liên doanh, liên kết | Địa chỉ | Hoạt động kinh doanh chính |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| - Công ty CP Luyện Cán thép Gia sàng | Phường Gia sàng TP Thái nguyên | Mua bán, sản xuất phôi thép, cán thép |

Trong đó: Công ty CP luyện cán thép Gia sàng đã có quyết định tuyên bố phá sản số.01/2002/QĐ-TBPS ngày 15/7/2022 của Tòa án Nhân dân tỉnh Thái Nguyên

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

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- Đơn vị tiền tệ Công ty sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

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

Đơn vị tính: VNĐ

| 01- Tiền và các khoản tương đương tiền | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 1.506.863.455 | 3.370.972.185 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 115.446.822.544 | 101.148.659.856 |
| Cộng | 116.953.685.999 | 104.519.632.041 |

02- Các khoản đầu tư chính:

| a) Đầu tư dài hạn khác | Giá gốc | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá trị hợp lý | |
| | 27.615.814.571 | 7.500.000.000 | 20.115.814.571 | 27.615.814.571 | 7.500.000.000 | 20.115.814.571 |
| + Công ty CP vận tải ô tô Gang thép | 1.527.714.510 | | 1.527.714.510 | 1.527.714.510 | | 1.527.714.510 |
| + Công ty Nasteelvina | 9.729.031.615 | | 9.729.031.615 | 9.729.031.615 | | 9.729.031.615 |
| + Công ty CP tập đoàn VLCL | 3.423.387.421 | | 3.423.387.421 | 3.423.387.421 | | 3.423.387.421 |
| + CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN | 844.433.611 | | 844.433.611 | 844.433.611 | | 844.433.611 |
| + Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ | 7.500.000.000 | 7.500.000.000 | | 7.500.000.000 | 7.500.000.000 | |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCPC

Báo cáo tài chính hợp nhất

CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

| | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| + Công ty CP Cơ khí Gang thép | 4.591.247.414 | | 4.591.247.414 | 4.591.247.414 | | 4.591.247.414 |
| Cộng | 27.615.814.571 | 7.500.000.000 | 20.115.814.571 | 27.615.814.571 | 7.500.000.000 | 20.115.814.571 |

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| Tên công ty nhận đầu tư | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ biểu quyết |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------|------------------|
| + Công ty CP vận tải ô tô Gang thép | P. Cam giá TP TN | 6,47% | 6,47% |
| + Công ty Nasteelvina | P. Cam giá TP TN | 6,80% | 6,80% |
| + Công ty CP tập đoàn VLCL | P. Cam giá TP TN | 4,34% | 4,34% |
| + CP Hợp Kim Sắt Gang thép TN | P. Cam giá TP TN | 0,80% | 0,80% |
| + Công ty CP Hợp kim sắt Phú Thọ | H Thanh Sơn, Phú thọ | 16,30% | 16,30% |
| + Công ty CP Cơ khí Gang thép | Thái Nguyên | 1,906% | 1,906% |

03- Phải thu của khách hàng

| | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 80.325.612.121 | 205.958.851.514 |
| - Công ty CP Luyện cán thép Gia sàng | 5.880.475.784 | 5.880.475.784 |
| - Công ty CP TM Thái Hưng | 74.445.136.337 | 200.078.375.730 |
| Bên khác | 804.793.732.389 | 536.053.183.685 |
| - Công ty TNHH Lương Thổ | 50.872.614.401 | 50.872.614.401 |
| - Công ty TNHH Hồng Trang | 24.675.235.824 | 24.675.235.824 |
| - Công ty TNHH TM và XD Hà Nam | 127.372.235.803 | 127.372.235.803 |
| - Công ty TNHH TM và DL Trung Dũng | 251.899.841.715 | 251.899.841.715 |
| - Công ty Cổ phần BCH | 186.655.672.807 | 10.175.970.510 |
| - Các khách hàng khác | 163.318.131.839 | 71.057.285.432 |
| Cộng | 885.119.344.510 | 742.012.035.199 |

* Nợ xấu

| | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| | Giá gốc VNĐ | Giá trị có thể thu hồi VNĐ | Giá gốc VNĐ | Giá trị có thể thu hồi VNĐ |
| Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi | 549.279.384.894 | 201.569.667.652 | 549.364.384.894 | 201.569.667.652 |
| Trong đó: | | | | |
| - Cty TNHH TM và DL Trung Dũng | 251.899.841.715 | 104.333.400.734 | 251.899.841.715 | 104.333.400.734 |
| - Cty TNHH TM và XD Hà Nam | 127.372.235.803 | 40.029.208.932 | 127.372.235.803 | 40.029.208.932 |
| - Công ty TNHH Lương Thổ | 50.872.614.401 | 24.184.521.074 | 50.872.614.401 | 24.184.521.074 |
| - Cty TNHH Hồng Trang | 24.675.235.824 | 24.675.235.824 | 24.675.235.824 | 24.675.235.824 |
| - Cty Jinsu Resources | 23.514.884.834 | | 23.514.884.834 | |
| - Cty Asia Global | 14.632.997.101 | | 14.632.997.101 | |
| - Các khoản khác | 56.311.575.216 | 8.347.301.088 | 56.396.575.216 | 8.347.301.088 |
| Trong đó tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu | 201.030.859.458 | | 201.030.859.458 | |

(*)

(*) Toàn bộ số tiền 201.030.859.458 đồng là tiền lãi chậm trả của các khoản phải thu quá hạn thanh toán theo hợp đồng. Công ty ghi tăng khoản mục phải thu khác hàng và phải trả khác trên Bảng cân đối kế toán theo điều chỉnh của Kiểm toán Nhà nước năm 2013.

| 04- Các khoản trả trước cho người bán | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a. Ngắn hạn | 1.365.851.512 | 4.608.632.355 |
| - Công ty TNHH Glory Thành Đô | | 2.117.148.000 |
| - Công ty CP Tomeco An Khang | | |
| - Đối tượng khác | 1.365.851.512 | 2.491.484.355 |
| b. Dài hạn | 21.046.613.341 | 21.046.613.341 |
| - Công ty CP Lilama Hà Nội | 12.998.581.845 | 12.998.581.845 |
| - Công ty CP Lilama 10 | 6.956.837.496 | 6.956.837.496 |
| - Trả trước cho người bán khác | 1.091.194.000 | 1.091.194.000 |

Các khoản trả trước cho người bán được theo dõi tại Ban Quản lý dự án bao gồm các khoản trả trước liên quan đến Dự án mở rộng sản xuất giai đoạn 2 - Công ty Gang thép Thái Nguyên và một số khoản trả trước khác.

Ngày 20/02/2019, Thanh tra Chính phủ đã thông báo "Kết luận thanh tra Dự án mở rộng sản xuất giai đoạn 2 - Công ty Gang thép Thái Nguyên". Các khoản trả trước cho người bán liên quan đến dự án có thể thay đổi sau khi các kiến nghị Thanh tra Chính phủ được thực hiện.

05- Các khoản phải thu khác (Phụ lục 05)

| 06- Hàng tồn kho | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | 41.072.986.500 | 4.667.360.179 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 997.359.385.733 | 1.342.118.403.823 |
| - Công cụ, dụng cụ | 5.804.558.092 | 5.325.966.180 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 8.117.606.037 | 8.729.496.784 |
| - Thành phẩm | 370.002.705.733 | 404.923.842.457 |
| - Hàng hóa | 519.496.657 | 480.920.388 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 1.422.876.738.752 | 1.766.245.989.811 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | -4.640.899.618 | -6.062.905.919 |
| Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho | 1.418.235.839.134 | 1.760.183.083.892 |

| 07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---|-----------------------|-------------------|
| - Thuế TNCN nộp quá | 63.222.893 | 39.174.839 |
| - Thuế đất | 12.427.065.278 | |
| Cộng | 12.490.288.171 | 39.174.839 |

08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình (Có biểu chi tiết kèm theo)

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình (Có biểu chi tiết kèm theo)

11- Tài sản dở dang dài hạn

| * Xây dựng cơ bản dở dang | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| - Tổng số chi phí XD/CB dở dang: | 6.629.593.106.011 | 6.274.705.635.388 |
| <i>Trong đó (Những công trình lớn):</i> | | |
| + Công trình cải tạo giai đoạn II (*) | 6.626.718.099.101 | 6.267.977.922.001 |
| + Các công trình khác | 2.875.006.910 | 6.727.713.387 |
| - Mua sắm tài sản cố định | 117.167.948 | |
| Cộng | 6.629.710.273.959 | 6.274.705.635.388 |

(*) Thông tin chi tiết về Dự án cải tạo Gang thép giai đoạn II:
Công ty Cổ phần Gang thép Thái Nguyên đang triển khai Dự án "Cải tạo và mở rộng sản xuất Công ty Gang thép Thái Nguyên - giai đoạn II" với tổng chi phí đầu tư toàn dự án theo dự toán ban đầu là: 3.843,67 tỷ đồng và theo dự toán điều chỉnh đã được phê duyệt tổng mức đầu tư mới của dự án là: 8.104,91 tỷ đồng (theo hợp đồng đã ký kết với nhà thầu chính Công ty China Metallurgical Group Corporation (MCC) số 01#EPC/TISCO-MCC ngày 12/01/2007).

Hiện tại, dự án đã kéo dài hơn so với dự kiến ban đầu, Ban Lãnh đạo Công ty cùng Tổng Công ty thép Việt Nam - CTCP vẫn đang tiếp tục đàm phán với các nhà thầu và phối hợp với các cơ quan Nhà nước có liên quan để tháo gỡ các khó khăn cho dự án.

Ngày 20/02/2019, Thanh tra Chính phủ thông báo "Kết luận thanh tra Dự án mở rộng sản xuất giai đoạn 2 - Công ty Gang thép Thái Nguyên". Các kiến nghị của Thanh tra Chính phủ vẫn đang trong quá trình thực hiện.

Ngày 11/11/2021, Tòa án nhân dân cấp cao tại Hà Nội đã ban hành Bản án số 531/2021/HS-PT liên quan đến Dự án mở rộng Gang thép giai đoạn 2 - Công ty Gang thép Thái Nguyên. Theo bản án, hậu quả thiệt hại của vụ án được xác định là số tiền lãi suất thực tế TISCO đã phải trả cho các ngân hàng kể từ khi dự án chậm tiến độ (từ ngày 31/05/2011) đến thời điểm khởi tố vụ án là 830.253.115.150 VND; các bị cáo được nêu trong bản án phải bồi thường cho TISCO số tiền nêu trên.

Đến ngày 31/12/2023, Công ty đã nhận được số tiền bồi thường là 78.857.279.090 VND từ Cục thi hành án dân sự thành phố Hà Nội. Đây là số tiền Cục thi hành án dân sự thành phố Hà Nội đã thu được từ các bị cáo. Công ty ghi giảm chi phí lãi vay đã vốn hóa của Dự án tương ứng với số tiền nêu trên.

Đến thời điểm 31/12/2023, tổng giá trị đầu tư của dự án đã thực hiện là: 6.627 tỷ đồng. Trong đó lãi vay vốn hoá là: 3.413 tỷ đồng, chi phí phát sinh chủ yếu trong năm 2023 là chi phí lãi vay vốn hoá.

12- Chi phí trả trước

| | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí công cụ dụng cụ | 1.749.390.783 | 1.165.838.384 |
| - CP thuê văn phòng + kho bãi | 105.000.000 | |
| - Vật tư, thiết bị | 6.692.064.664 | 6.682.118.484 |
| - Chi phí bóc đất đá | 9.739.522.032 | 9.739.522.032 |
| - Bảo hiểm các loại | 1.592.142.608 | 1.761.391.929 |
| - Chi phí xén sửa đường lò chuẩn bị SX | 16.280.402.278 | 10.885.835.262 |
| - Chi phí biển quảng cáo | 3.159.512.731 | 4.797.147.993 |
| - Bản quyền + bảo trì phần mềm | 214.195.000 | |
| - Chi phí khác | 608.682.823 | 822.942.081 |
| Cộng | 40.140.912.919 | 35.854.796.165 |
| b) Dài hạn | | |
| - Chi phí công cụ dụng cụ | 1.139.254.462 | 10.880.345.417 |
| - Vật tư phụ tùng thiết bị | 114.796.376.825 | 111.466.936.357 |
| - Chi phí SCL TSCĐ | 349.431.003 | 6.940.052.293 |
| - Chi phí bồi thường giải phóng mặt bằng | 876.529.120 | 5.681.088.125 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp trước hoạt động | 3.253.004.997 | 3.253.004.997 |
| - Tiền sử dụng thông tin tài liệu địa chất | 44.197.335.225 | 48.140.196.145 |
| - Chi phí khác | 31.290.000 | 83.009.181 |
| Cộng | 164.643.221.632 | 186.444.632.515 |

13- Vay và nợ thuê tài chính

| | 01/01/2023 | | Phát sinh trong kỳ | | 31/12/2023 | |
|------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | FS Nợ | FS Có | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | | | | | | |
| - Vay ngắn hạn | 2.899.443.862.882 | 2.899.443.862.882 | 5.387.372.907.133 | 5.261.456.903.438 | 2.773.527.859.187 | 2.773.527.859.187 |
| - Vay ngắn hạn | 1.708.713.769.505 | 1.708.713.769.505 | 5.309.422.451.937 | 5.186.560.410.251 | 1.585.851.727.819 | 1.585.851.727.819 |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

| | | | | | | |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | 1.190.730.093.377 | 1.190.730.093.377 | 77.950.455.196 | 74.896.493.187 | 1.187.676.131.368 | 1.187.676.131.368 |
| b) Vay và nợ dài hạn | 1.703.002.273.299 | 1.703.002.273.299 | 57.267.358.066 | 55.342.611.679 | 1.701.077.526.912 | 1.701.077.526.912 |
| - Vay dài hạn | 1.703.002.273.299 | 1.703.002.273.299 | 57.267.358.066 | 55.342.611.679 | 1.701.077.526.912 | 1.701.077.526.912 |

14- Phải trả người bán

| | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Có khả năng trả nợ | Giá trị | Có khả năng trả nợ |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Công ty CP LK đen TN | 144.136.300 | 144.136.300 | 74.616.619.169 | 74.616.619.169 |
| - Công ty TNHH Trung Thành Thái Nguyên | 76.536.907.223 | 76.536.907.223 | 18.775.955.700 | 18.775.955.700 |
| - Công ty CP BCH | 67.894.190.077 | 67.894.190.077 | 1.778.007.624 | 1.778.007.624 |
| - Công ty CP Thương mại Hiệp Hương | 57.282.549.480 | 57.282.549.480 | 42.515.922.230 | 42.515.922.230 |
| - DHATU International PTE LTD (NK thép phế) | 31.022.271.000 | 31.022.271.000 | 9.597.757.205 | 9.597.757.205 |
| - Công ty CP TMDV xăng dầu Đình Vũ | 7.795.825.857 | 7.795.825.857 | 7.458.511.319 | 7.458.511.319 |
| - Công ty TNHH HUIGEN Phú Thọ | 44.411.775.080 | 44.411.775.080 | | |
| - Công ty CP thương mại Nguyễn Quốc | 23.869.553.400 | 23.869.553.400 | 10.404.035.730 | 10.404.035.730 |
| - Công ty TNHH Đại Việt | 36.295.127.275 | 36.295.127.275 | 48.202.806.985 | 48.202.806.985 |
| - Các đơn vị khác | 265.868.510.342 | 265.868.510.342 | 321.149.718.411 | 321.149.718.411 |
| Cộng | 611.120.846.034 | 611.120.846.034 | 534.499.334.373 | 534.499.334.373 |

b) Dài hạn

| | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| - Tập đoàn luyện kim Trung Quốc MCC | 129.151.949.690 | 125.021.402.511 |
| - Công ty Cổ phần LILAMA 45.3 | 34.458.870.572 | 34.458.870.572 |
| - Công ty CP đầu tư & TM tổng hợp Quang Minh | 23.877.604.252 | 23.877.604.252 |
| - Tổng công ty CP Xây dựng công nghiệp Việt nam | 20.237.364.786 | 20.237.364.786 |
| - Công ty CP thiết bị công nghiệp MAKSTEEL | 17.811.372.974 | 17.811.372.974 |
| - Phải trả các đối tượng khác | 55.654.637.728 | 55.538.859.349 |
| Cộng | 281.191.800.002 | 276.945.474.444 |

Các khoản phải trả người bán được theo dõi tại Ban Quản lý dự án bao gồm các khoản phải trả liên quan đến Dự án mở rộng sản xuất giai đoạn 2- Công ty Gang thép Thái Nguyên và một số khoản phải trả khác.

Ngày 20/02/2019, Thanh tra Chính phủ đã thông báo "Kết luận thanh tra Dự án mở rộng sản xuất giai đoạn 2- Công ty Gang thép Thái Nguyên". Các khoản phải trả liên quan đến dự án có thể thay đổi sau khi các kiến nghị của Thanh tra Chính phủ được thực hiện.

15- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Có phụ lục kèm theo)

| 16- Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---|---------------|---------------|
| - C.Ty CP TM Hiệp Hương | 2.536.193.666 | 1.433.028.523 |
| - C.Ty TNHH SX dịch vụ và TM Phương Tân | | 99.843.507 |
| - C.Ty TNHH Trung Thành Thái Nguyên | | 250.887.500 |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho kỳ kế toán từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| - Công ty Cổ phần Tư vấn đầu tư T-Đ | 3.437.324.769 | |
| - Công ty Cổ phần Công nghiệp CIMEXCO (Thép Bảo Linh) | | 21.640.219 |
| - Công ty CP Luyện kim đen Thái Nguyên | 215.053.950 | 215.053.950 |
| - Công ty CP TM và XD Quỳnh Minh | 387.720.897 | 23.189.006 |
| - Người mua trả tiền trước khác | 2.403.379.707 | 451.707.340 |
| Cộng | 8.979.672.989 | 2.495.350.045 |
| 17- Chi phí phải trả | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
| a) Ngắn hạn | 2.139.106.182.619 | 1.862.433.792.135 |
| - Chi phí lãi vay vốn lưu động | 2.307.715.394 | 2.637.072.459 |
| - Chi phí lãi vay giai đoạn XDCB (*) | 2.107.869.422.203 | 1.840.160.708.677 |
| - Trích trước tiền điện + nước | 11.914.146.887 | 9.220.536.351 |
| - Trích trước tiền vận chuyển + mua hàng | 957.550.000 | |
| - Trích trước chi phí kiểm toán | 705.000.000 | 705.000.000 |
| - Trích trước bồi dưỡng hiện vật | | 142.413.139 |
| - Trích trước phí BVMT của nước thải công nghiệp | 16.267.746 | |
| - Trích trước đền bù, bồi thường, hỗ trợ (**) | 4.828.587.193 | 4.828.587.193 |
| - Trích trước CP xử lý bụi lò | 5.984.907.500 | |
| - Trích trước tiền thưởng cho nhà phân phối | 4.500.000.000 | 4.710.000.000 |
| - Khác | 22.585.696 | 29.474.316 |
| b) Dài hạn | 475.420.799.576 | 361.578.165.611 |
| - Chi phí lãi vay giai đoạn XDCB (*) | 475.420.799.576 | 361.578.165.611 |

(*) Đối với khoản chi phí lãi vay của Dự án, Công ty sẽ tiếp tục làm việc với các Ngân hàng cho vay về vấn đề trả lãi. Bên cạnh đó, trong kết luận của Thanh tra Chính Phủ về dự án, Thanh tra Chính Phủ cũng đang kiến nghị " Bộ Tài chính, Ngân hàng Nhà nước Việt Nam, Bộ Kế hoạch và Đầu tư rà soát, xử lý những tồn tại, áp dụng cơ chế giảm lãi vay phát sinh trong thời gian dự án dừng thi công, TISCO không có khả năng thanh toán, báo cáo Thủ tướng Chính Phủ cho ý kiến xử lý những vướng mắc (nếu có)"

(**) Đây là chi phí bồi thường cho các hộ dân bị ảnh hưởng sụt, lún do khai thác Mỏ tại Tầng sâu Núi Quặng, Công ty trích trước căn cứ trên phương án bồi thường đã được phê duyệt. Tại thời điểm 31/12/2023, số tiền trích trước là của các hộ dân chưa có quyết định chi trả bồi thường

| | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--|------------------------|------------------------|
| 18- Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| a) Ngắn hạn | 345.763.964.468 | 329.601.046.790 |
| - Kinh phí công đoàn | 1.432.250.788 | 504.558.461 |
| - Bảo hiểm các loại phải nộp | 250.849.297 | 24.297 |
| - Lãi suất chậm trả (**) | 5.501.682.435 | 5.501.682.435 |
| - Tiền đặt cọc, đấu thầu, bảo lãnh | 450.000.000 | 450.000.000 |
| - Quỹ thoả ước lao động tập thể | 6.784.163.445 | 1.513.453.568 |
| - Quỹ xã hội từ thiện và văn hóa xã hội + Quỹ vì trẻ em | 844.245.603 | 829.851.203 |
| - Quy trách nhiệm tiền hàng thiếu | 538.808.194 | 538.808.194 |
| - Phải trả cổ tức | 107.640.000 | 160.280.000 |
| - Tiền đền bù hỗ trợ sụt lún - Trại cau (***) | 25.640.172.758 | 25.640.172.758 |
| - Hồ Bàn Cờ, Hồ Cửa Làng (*) | 10.188.115.550 | 10.188.115.550 |
| - Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn | 29.557.834.400 | 20.017.551.628 |
| - Thuốc bảo hiểm y tế | 119.351.972 | |
| - Tiền ăn ca, bồi dưỡng | 1.211.533.547 | 140.649.201 |
| - Kinh phí xây nhà tưởng niệm Bác Hồ | 2.494.850.000 | |
| - Thu tiền khu tái định cư | 800.000.000 | 800.000.000 |
| - Lãi chậm trả chưa hạch toán điều chỉnh theo kết luận KTNN (**) | 195.529.177.023 | 195.529.177.023 |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| - Chiết khấu TM phải trả | 56.982.649.960 | 61.437.213.410 |
| - Phải trả lãi vay NH tại CT CP cán thép Thái Trung | 3.101.402.538 | 2.956.404.927 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 4.229.236.958 | 3.393.104.135 |
| b) Dài hạn | 447.000.000 | 544.500.000 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 447.000.000 | 544.500.000 |

(*) Giá trị đầu tư của Hồ Cừ làng và Hồ Bàn Cờ nhận bàn giao từ UBND tỉnh Thái Nguyên để quản lý và khai thác phục vụ cho hoạt động sản xuất của Mỏ sắt Tiến Bộ.

(**) Lãi chậm trả của các khoản phải thu quá hạn thanh toán theo hợp đồng ghi tăng khoản mục phải thu khách hàng và phải trả khác trên bảng cân đối kế toán theo điều chỉnh của Kiểm toán Nhà Nước năm 2013.

(***) Đây là các khoản chi phí liên quan đến việc đền bù, hỗ trợ các hộ dân bị ảnh hưởng sụt lún do khai thác tại mỏ Tầng sâu Núi Quảng theo phương án đền bù đã được phê duyệt và có quyết định chi trả.

| 19- Dự phòng phải trả | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn | 10.000.000.000 | 17.000.000.000 |
| - DP phải trả tiền SCL | 10.000.000.000 | 17.000.000.000 |
| b) Dài hạn | 68.748.229.773 | 66.894.137.163 |
| - Chi phí phục hồi môi trường | 34.159.749.343 | 31.917.375.133 |
| - DP phải trả SCL (lò cao) | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 |
| - Phí cấp quyền khai thác khoáng sản | 14.588.480.430 | 14.976.762.030 |
| Cộng | 78.748.229.773 | 83.894.137.163 |

20- Vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết kèm theo)

| 21- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---|------------------|------------------|
| a) Tài sản nhận giữ hộ: Thép cán (tấn) | 7.361,502 | 9.054,394 |
| Gang luyện thép (tấn) | 1.207,160 | 1.055,710 |
| Túi lọc bụi (cái) | 300 | |
| b) Nợ khó đòi đã xử lý: 4.033.133.561 đồng | | |
| c) Ngoại tệ các loại: USD | 2.097,780 | 2.959,190 |

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| | Năm 2023 | Năm 2022 |
|--|--------------------------|---------------------------|
| 22- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mẫu số 01) | 9.531.279.510.172 | 11.699.406.207.973 |
| <i>a) Doanh thu</i> | 9.531.279.510.172 | 11.699.406.207.973 |
| - Doanh thu bán hàng hóa | 6.794.327.996 | 144.276.777.344 |
| - Doanh thu bán thành phẩm | 9.510.851.936.180 | 11.542.043.622.710 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 13.633.245.996 | 13.085.807.919 |
| <i>b) Doanh thu đối với các bên liên quan</i> | <i>3.268.217.099.670</i> | <i>4.719.118.941.800</i> |
| - Công ty CP kim khí HN | 125.606.903.270 | 13.980.000 |
| - Công ty thép CP TM Thái Hưng | 3.142.610.196.400 | 4.719.104.961.800 |
| 23 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | 759.321.350 | |
| - Hàng bán bị trả lại | 759.321.350 | |
| 24 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS10) | 9.530.520.188.822 | 11.699.406.207.973 |
| - Doanh thu bán hàng hóa | 6.794.327.996 | 144.276.777.344 |
| - Doanh thu bán thành phẩm | 9.510.092.614.830 | 11.542.043.622.710 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 13.633.245.996 | 13.085.807.919 |
| 25 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | 9.354.972.995.288 | 11.286.109.596.328 |
| - Giá vốn hàng hóa | 6.239.678.597 | 143.860.135.507 |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của vật tư, thành phẩm đã bán | 9.322.086.013.816 | 11.125.158.573.008 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp + chi phí đơn vị | 28.069.309.176 | 18.709.065.634 |
| - Dự phòng giảm giá HTK | -1.422.006.301 | -1.618.177.821 |
| 26 - D.thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | Năm 2023 | Năm 2022 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 813.016.568 | 919.621.826 |
| - Cổ tức lợi nhuận được chia | 64.730.000 | 2.215.582.133 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ | | 880.921.780 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 955.609.067 | 2.290.176.550 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm | 29.786.669.657 | 19.891.574.590 |
| Cộng | 31.620.025.292 | 26.197.876.879 |
| 27 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | Năm 2023 | Năm 2022 |
| - Lãi tiền vay | 168.951.320.224 | 134.406.790.613 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại số dư cuối kỳ | 143.648.752 | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 603.420.608 | 10.417.114.491 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm | 2.798.746.414 | 121.811.250 |
| - Chi phí hoạt động tài chính khác | 75.506.849 | |
| Cộng | 172.572.642.847 | 144.945.716.354 |
| 28- Thu hoạt động khác | Năm 2023 | Năm 2022 |
| - Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ | | 733.869.000 |
| - Thép phế thu hồi sau cán | 525.552.000 | |
| - Cho thuê mặt bằng, kho bãi, tài sản | 125.484.849 | 110.000.000 |
| - Tiền bồi thường, phạt thu được | 39.675.804 | 20.051.777.049 |
| - Công suất phân kháng | 187.231.637 | 105.771.650 |
| - Sản phẩm thu hồi | 168.492.072 | 561.837.827 |
| - Tiền thuê đất năm 2022 được giảm 30% | 12.167.470.306 | |
| - Tiền điện | 5.956.291.887 | |
| - Than lốt bãi thu hồi | 12.483.567.300 | 7.604.085.027 |
| - Vật tư thu hồi | 115.682.079 | |
| - Chi phí xử lý nhập khẩu thép phế | 1.454.421.518 | |
| - Thu nhập khác | 237.026.519 | 802.321.252 |
| Cộng | 33.460.895.971 | 29.969.661.805 |
| 29- Chi hoạt động khác | Năm 2023 | Năm 2022 |
| - Chi phí thanh lý tài sản | 86.019.005 | 47.027.526 |
| - Tiền bồi thường, tiền phạt, | 180.250.337 | 5.546.605.704 |
| - Nộp bổ sung thuế, phí môi trường | 618.428.611 | 7.394.597.740 |
| - Khấu hao hoạt động khác | 2.190.920.750 | |
| - Khấu hao TSCĐ không tính vào chi phí tính thuế TNDN | 395.318.276 | 13.656.303.804 |
| - CP xử lý bụi lò | 13.530.863.500 | |
| - Công suất phân kháng | | 16.800.000 |
| - Chi phí dùng SX | 3.091.927.420 | 2.896.987.238 |
| - Chi phí lãi chậm trả | 878.267 | |
| - CP tiền lương than thu hồi | 395.158.500 | |
| - Chi phí khác | 735.793.837 | 704.640.115 |
| Cộng | 21.225.558.503 | 30.262.962.127 |

| | Năm 2023 | Năm 2022 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 30- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 168.068.517.345 | 232.481.146.480 |
| + Chi phí vật liệu quản lý + trang bị VP | 9.106.926.606 | 11.027.323.563 |
| + Chi phí nhân viên quản lý | 81.720.979.257 | 122.002.298.843 |
| + Chi phí khấu hao + SC TSCĐ | 7.606.307.396 | 7.214.577.845 |
| + Thuế phí, lệ phí | 35.544.004.482 | 49.552.351.888 |
| + Các khoản hoàn nhập dự phòng | -27.805.288.000 | -38.196.276.083 |
| + Chi phí dịch vụ mua ngoài | 12.070.921.689 | 17.025.801.190 |
| + Chi phí khác bằng tiền | 49.824.665.915 | 63.855.069.234 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 54.442.039.665 | 55.032.998.030 |
| + Chi phí vật liệu bao bì + CCDC | 1.985.727.737 | 1.424.039.231 |
| + Chi phí nhân viên bán hàng | 6.863.791.458 | 7.939.213.202 |
| + Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.180.599.304 | 1.181.829.331 |
| + Chi phí dịch vụ mua ngoài | 21.535.311.965 | 24.161.132.152 |
| + Chi phí khác bằng tiền | 22.876.609.201 | 20.326.784.114 |
| 31 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 8.846.689.094.528 | 10.985.030.134.840 |
| - Chi phí nhân công | 407.038.707.730 | 500.866.744.282 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 111.080.805.742 | 131.968.383.367 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 330.924.241.513 | 64.434.986.752 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 334.081.661.113 | 329.070.840.491 |
| Cộng | 10.029.814.510.626 | 12.011.371.089.732 |

32. Thông tin khác

- Thông tin liên quan đến một số vụ kiện lớn của Công ty đang trong quá trình theo kiện:

+ Vụ kiện liên quan đến khoản phải thu Công ty TNHH Lương Thổ:

Tổng số nợ gốc và lãi suất chậm trả tại thời điểm ngày 31/12/2021 của Công ty TNHH Lương Thổ là 102.209.664.401 đồng. Trong đó: Nợ gốc là 78.025.143.327 đồng.

Bản án hình sự phúc thẩm số: 68/2019/HSPT ngày 20/02/2019 của Tòa án nhân dân cấp cao tại Hà Nội đã xác định trách nhiệm pháp lý của các bên liên quan như sau:

+ Ngân hàng BIDV Tây Hà Nội có trách nhiệm thanh toán tiền hàng cho TISCO theo thư bảo lãnh thanh toán số 42736000002068 ngày 06/01/2011, số tiền 51.337.050.000 đồng (Năm 2021, BIDV đã thanh toán cho TISCO 51.337.050.000 đồng);

+ Trách nhiệm bà Nguyễn Thị Hồng Nhung phải trả: 21.178.281.000 đồng cho TISCO.

Số tiền hàng còn lại 5.509.812.470 đồng bản án chưa đề cập, TISCO đang làm đơn khởi kiện Công ty TNHH Lương Thổ ra Toà án Nhân dân Huyện Sóc Sơn - TP. Hà Nội để giải quyết.

+ Vụ kiện liên quan đến khoản phải thu Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Hà Nam:

- Hiện nay, Tòa án Cấp cao tại Hà Nội đã có Quyết định Giám đốc thẩm số 03/2016/KDTM-GĐT ngày 07/03/2016 về vụ án kinh doanh thương mại "Tranh chấp hợp đồng mua bán hàng hóa" hủy bản án sơ thẩm của Tòa án nhân dân TP Thái Nguyên và bản án Phúc thẩm của Tòa án nhân dân tỉnh Thái Nguyên xét xử lại từ đầu. Đồng thời ngày 05/07/2017 Tòa án nhân dân tối cao có Thông báo số 171/TB-TANDTC-VGĐKTII không có căn cứ kháng nghị theo thủ tục giám đốc thẩm đối với Quyết định giám đốc thẩm số 03/2016/KDTM-GĐT ngày 07/03/2016 của Toà án nhân dân cấp cao tại Hà Nội theo yêu cầu của TISCO. Ngày 24/07/2017, Tòa án nhân dân TP Thái Nguyên có Giấy triệu tập số 117/GTT-TA hòa giải lần 1. TISCO đang cùng với Văn phòng Luật sư làm thủ tục xét xử sơ thẩm theo quy định. Tòa án nhân dân TP Thái Nguyên đang thụ lý, Tòa đã hòa giải lần 1 vào ngày 31/10/2023 nhưng các bên vẫn giữ nguyên quan điểm, TISCO đang bám sát để vụ án sớm được xét xử.

- + Vụ kiện liên quan đến khoản phải thu Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tân Hồng
- Tòa án nhân dân cấp cao tại Hà Nội đã có bản án Phúc thẩm số 125/2018/HS-PT ngày 19/03/2018. Quyết định buộc bị cáo Trịnh Khánh Hồng bồi thường cho Chi nhánh Công ty CP Gang thép Thái Nguyên tại Hà Nội số tiền 17.944.002.000 đồng; Ngày 15/05/2018 Chi cục thi hành án dân sự TP Hà Nội đã ra Quyết định số 1056/QĐ-CTHADS để thi hành bản án số 125/2018/HS-PT ngày 19/03/2018 của Tòa án nhân dân cấp cao tại Hà Nội. TISCO đã nộp 300.000 đồng án phí dân sự về cục thi hành án dân sự thành phố Hà Nội. Hiện nay ông Trịnh Khánh Hồng đã bị tuyên tù chung thân, khả năng không thu được nợ là rất cao. TISCO đang bám sát thi hành án để thu nợ.
- Liên quan đến bản án phúc thẩm của Toà án Nhân dân cấp cao tại Hà Nội, đã có bản án phúc thẩm số 531/2021/HS-PT ngày 11/11/2021. Đến thời điểm 31/12/2023 Công ty đã nhận được 78,857 tỷ đồng khoản tiền bồi thường theo như kết luận của Toà Phúc thẩm và đã điều chỉnh trên BCTC.
- Ngày 11/11/2021, Tòa án nhân dân cấp cao tại Hà Nội đã ban hành Bản án số 531/2021/HS-PT liên quan đến Dự án mở rộng Gang thép giai đoạn 2 – Công ty Gang thép Thái Nguyên. Theo bản án, hậu quả thiệt hại của vụ án được xác định là số tiền lãi suất thực tế TISCO đã phải trả cho các ngân hàng kể từ khi dự án chậm tiến độ (từ ngày 31/05/2011) đến thời điểm khởi tố vụ án là 830.253.115.150 đồng; các bị cáo được nêu trong bản án phải bồi thường cho TISCO số tiền nêu trên.
- Về chi phí lãi vay của dự án, theo văn bản số 872/GTTN-TCKT ngày 29/10/2020 của TISCO, tổng chi phí lãi vay của dự án cho giai đoạn từ tháng 06/2011 đến tháng 03/2019 là 1.804.160.232.128 đồng, trong đó, tổng tiền lãi đã trả là 830.253.115.150 đồng.
- Chi phí lãi vay cho giai đoạn từ 01/04/2019 đến thời điểm 31/12/2023 là: 1.544.962.481.080 đồng.
- Tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính này, TISCO vẫn đang trong quá trình thực hiện Kết luận số 167/KL-TTCTP.

33- Giải trình nguyên nhân tăng giảm lợi nhuận sau thuế so với báo cáo cùng kỳ:

- Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý IV hợp nhất năm 2023 lãi 15,622 tỷ đồng, so với cùng kỳ tăng 32,4 tỷ đồng; Tỷ lệ tăng 193%.

Nguyên nhân là do:

- + Sản lượng tiêu thụ tăng 46.458 tấn; Tỷ lệ tăng 31,6% so với cùng kỳ.
- + Tổng chi phí tiêu thụ (quản lý, bán hàng, tài chính) giảm 65,487 tỷ đồng so với cùng kỳ.

34- Thu nhập của người quản lý chủ chốt

| | Năm 2023 | Năm 2022 |
|--|-------------|-------------|
| 1. Phạm Công Thảo | 72.000.000 | 72.000.000 |
| 2. Trần Tuấn Dũng | 66.000.000 | 66.000.000 |
| 3. Lê Minh Tú | 60.000.000 | 60.000.000 |
| 4. Lê Hồng Khuê | 60.000.000 | 60.000.000 |
| 5. Lê Thành Thực | 60.000.000 | 60.000.000 |
| 6. Nguyễn Minh Hạnh | 331.056.385 | 562.993.900 |
| 7. Trần Quang Tiến | 281.694.710 | 489.773.600 |
| 8. Đỗ Trung Kiên (Nghỉ hưu trí từ ngày 01/6/2023) | 144.992.730 | 479.877.600 |
| 9. Hà Tuấn Hưng (Bổ nhiệm Phó TGD từ ngày 01/6/2023) | 145.442.648 | |
| 10. Trần Anh Dũng | 250.899.861 | 442.172.800 |
| 11. Bùi Quang Hưng | 42.000.000 | 42.000.000 |
| 12. Trần Quốc Việt | 42.000.000 | 42.000.000 |
| 13. Nguyễn Thị Huệ | 120.550.600 | 213.896.400 |
| 14. Nguyễn Thúy Hà | 42.000.000 | 42.000.000 |

Số liệu so sánh: Số liệu đầu kỳ đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC

Ngày 16 tháng 01 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Hương Thảo



Hoàng Danh Sơn



Nguyễn Minh Hạnh

5. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

| | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a. Ngắn hạn | 90.969.370.958 | -53.434.755.547 | 100.417.148.696 | -53.439.755.547 |
| - Phải thu về bảo hiểm + KPCĐ | 703.325.632 | | 761.622.653 | |
| - Thuế TNCN tạm trích | 283.370.898 | | 1.610.544.734 | |
| - Tiền thép phế nhập khẩu | 57.245.158.376 | -52.975.118.944 | 56.175.806.935 | -52.975.118.944 |
| - Chi phí nhập khẩu thép phế | 0 | | 1.817.659.646 | |
| - Tiền hàng thiếu của các cá nhân CN Quảng Ninh | 998.444.797 | -459.636.603 | 1.003.444.797 | -464.636.603 |
| - Thỏa ước LĐTT + Quỹ XH từ thiện | 5.133.180.708 | | 750.859.858 | |
| - Ăn ca + bồi dưỡng độc hại | 48.674.843 | | 261.562.841 | |
| - Lệ phí trọng tài quốc tế | 832.688.273 | | 832.688.273 | |
| - Tiền án phí | 164.200.000 | | 164.200.000 | |
| - Phải thu tạm ứng | 826.600.671 | | 850.663.574 | |
| - Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 1.003.942.057 | | 18.647.828.234 | |
| - Phải thu từ NS Huyện Đồng hỷ tiền đền bù tái định cư đã thu | 8.583.028.500 | | 8.583.028.500 | |
| - Phải thu lãi chậm trả | 14.931.472.117 | | 8.701.393.144 | |
| - Phải thu khác | 215.284.086 | | 255.845.507 | |
| b. Dài hạn | 39.715.947.133 | | 37.918.491.880 | |
| - Cầm cố thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | 39.715.947.133 | | 37.918.491.880 | |

8. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

| Mã số | Chỉ tiêu | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|----------|-------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------|
| A | NGUYÊN GIÁ TSCĐ | | | | | | |
| A1 | Số dư đầu kỳ | 1.142.621.310.734 | 2.670.409.764.305 | 649.075.637.862 | 16.365.877.625 | 153.230.333.344 | 4.631.702.923.870 |
| A2 | Số tăng trong kỳ | 2.689.626.673 | 19.272.901.770 | 4.984.753.441 | 4.389.612.997 | 0 | 31.336.894.881 |
| A201 | - Mua sắm mới | 0 | 10.800.207.646 | 0 | 0 | 0 | 10.800.207.646 |
| A202 | - Đầu tư XDCB hoàn thành | 2.689.626.673 | 8.340.694.124 | 4.984.753.441 | 4.389.612.997 | 0 | 20.404.687.235 |
| A209 | - Tăng khác | 0 | 132.000.000 | 0 | 0 | 0 | 132.000.000 |
| A3 | Số giảm trong kỳ | 568.954.636 | 300.883.493 | 0 | 0 | 0 | 869.838.129 |
| A301 | - Thanh lý, nhượng bán | 568.954.636 | 300.883.493 | 0 | 0 | 0 | 869.838.129 |
| A4 | Dư cuối kỳ | 1.144.741.982.771 | 2.689.381.782.582 | 654.060.391.303 | 20.755.490.622 | 153.230.333.344 | 4.662.169.980.622 |
| B | GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ | | | | | | |
| B1 | Dư đầu kỳ | 831.783.879.009 | 1.995.151.778.371 | 449.247.518.907 | 10.764.249.884 | 146.414.893.568 | 3.433.362.319.739 |
| B2 | Tăng trong kỳ | 26.916.083.577 | 62.536.385.605 | 17.514.400.655 | 1.581.354.360 | 586.092.834 | 109.134.317.031 |
| B201 | - Khấu hao trong Kỳ | 26.928.162.491 | 62.524.306.691 | 17.514.400.655 | 1.581.354.360 | 586.092.834 | 109.134.317.031 |
| B2010 | + Tính vào giá thành | 39.175.777.390 | 57.324.835.208 | 20.227.391.060 | 3.146.068.728 | 1.172.185.668 | 121.046.258.054 |
| B20102 | + Vốn phúc lợi | 289.036.964 | 0 | 0 | 0 | 0 | 289.036.964 |
| B3 | Số giảm trong kỳ | 515.272.636 | 300.883.493 | 0 | 0 | 0 | 816.156.129 |
| B301 | - Thanh lý, nhượng bán | 515.272.636 | 300.883.493 | 0 | 0 | 0 | 816.156.129 |
| B4 | Số cuối kỳ | 858.184.689.950 | 2.057.387.280.483 | 466.761.919.562 | 12.345.604.244 | 147.000.986.402 | 3.541.680.480.641 |
| C | GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | | | |
| C1 | Số dư đầu kỳ | 310.837.431.725 | 675.257.985.934 | 199.828.118.955 | 5.601.627.741 | 6.815.439.776 | 1.198.340.604.131 |
| C2 | Số dư cuối kỳ | 286.557.292.821 | 631.994.502.099 | 187.298.471.741 | 8.409.886.378 | 6.229.346.942 | 1.120.489.499.981 |

CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Phường Cam Giá, TP. Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên

Báo cáo tài chính hợp nhất

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2023

10. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| Mã số | Chỉ tiêu | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu, tên thương mại | Chương trình phần mềm | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|--------|------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| A | Nguyên giá TSCĐ | | | | | | | |
| A1 | Số dư đầu kỳ | 44.090.882.400 | | | | 8.766.589.627 | 110.631.135.828 | 163.488.607.855 |
| A2 | Số tăng trong năm | | | | | | | |
| A3 | Số giảm trong kỳ | | | | | | | |
| A4 | Số cuối kỳ | 44.090.882.400 | | | | 8.766.589.627 | 110.631.135.828 | 163.488.607.855 |
| B | Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| B1 | Số dư đầu kỳ | 8.073.014.591 | | | | 4.285.120.226 | 110.631.135.828 | 122.989.270.645 |
| B2 | Số tăng trong kỳ | 1.034.745.156 | | | | 1.853.269.167 | | 2.888.014.323 |
| B201 | - Khấu hao trong năm | 1.034.745.156 | | | | 1.853.269.167 | | 2.888.014.323 |
| B20101 | + Tính vào giá thành | 1.034.745.156 | | | | 1.853.269.153 | | 2.888.014.309 |
| B3 | Số giảm trong kỳ | | | | | | | |
| B4 | Số cuối kỳ | 9.107.759.747 | | | | 6.138.389.393 | 110.631.135.828 | 125.877.284.968 |
| C | Giá trị còn lại | | | | | | | |
| C1 | - Tại ngày đầu kỳ | 36.017.867.809 | | | | 4.481.469.401 | | 40.499.337.210 |
| C2 | - Tại ngày cuối kỳ | 34.983.122.653 | | | | 2.628.200.234 | | 37.611.322.887 |

TỔNG CÔNG TY THÉP VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN GANG THÉP THÁI NGUYÊN

Báo cáo hợp nhất
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2023

15. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| TT | CHỈ TIÊU | SỐ DƯ ĐẦU KỲ | | SỐ PHẢI NỘP KỲ NÀY | SỐ ĐÃ NỘP KỲ NÀY | SỐ DƯ CUỐI KỲ | |
|----|--|-------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Phải thu | Phải nộp | | | Phải thu | Phải nộp |
| 3 | Thuế GTGT hàng nội địa | - | 1.064.182.392 | 111.158.968.536 | 100.129.339.097 | - | 12.093.811.831 |
| 2 | Thuế GTGT hàng nhập khẩu | - | - | 7.017.541.142 | 7.017.541.142 | - | - |
| 3 | Thuế nhập khẩu (TK 33333) | - | - | 945.268.914 | 945.268.914 | - | - |
| 4 | Thuế TNDN (TK 3334) | - | 2.801.107.026 | 3.353.729.482 | 2.801.107.026 | - | 3.353.729.482 |
| 5 | Thuế thu nhập cá nhân (TK 3335) | 39.174.839 | 8.093.488 | 4.585.718.688 | 4.612.760.230 | 63.222.893 | 5.100.000 |
| 6 | Thuế tài nguyên (TK 3336) | - | 2.489.813.868 | 35.828.317.732 | 34.831.556.890 | - | 3.486.574.710 |
| 7 | Thuế đất (TK 3337) | - | 2.205.221.671 | 36.128.081.392 | 49.110.609.826 | 12.427.065.278 | 1.649.758.515 |
| 8 | Thuế BVMT (TK 33381) | - | 82.045.950 | 809.607.450 | 815.606.850 | - | 76.046.550 |
| 9 | Thuế môn bài (TK 33382) | - | - | 21.000.000 | 21.000.000 | - | - |
| 10 | Phí BVMT (TK 33391) | - | 772.741.620 | 14.757.236.769 | 14.110.327.085 | - | 1.419.651.304 |
| 11 | Phí cấp quyền KTKS (TK 33392) | - | 6.861.850.196 | 3.834.051.000 | 10.695.901.196 | - | - |
| 12 | Phí cấp quyền KT tài nguyên nước (33395) | - | - | 778.878.600 | 778.878.600 | - | - |
| | Cộng | 39.174.839 | 16.285.056.211 | 219.218.399.705 | 225.869.896.856 | 12.490.288.171 | 22.084.672.392 |

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

| TT | Nội dung | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Lợi ích cổ đông không kiểm soát | Tổng cộng |
|----|----------------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 1 | Số dư đầu năm trước | 1.840.000.000.000 | -41.070.000 | 29.908.837.239 | -121.870.798.610 | 281.179.616.909 | 19.750.986.113 | 2.048.927.571.651 |
| | - Số tăng trong năm trước | | | | -85.315.747.477 | -9.074.233.961 | 171.855.221 | -94.218.126.217 |
| | - TNDN tính thiếu (từ 2020-2021) | | | | | -512.639.228 | | -512.639.228 |
| 2 | Số dư đầu năm nay | 1.840.000.000.000 | -41.070.000 | 29.908.837.239 | -207.186.546.087 | 271.592.743.720 | 19.922.841.334 | 1.954.196.806.206 |
| | - Phát sinh tăng năm 2023 | | | | | -179.220.753.564 | 186.380.519 | -179.034.373.045 |
| | - CL tỷ giá đánh giá lại cuối kỳ | | | | -70.244.795.835 | | | -70.244.795.835 |
| 3 | Số dư cuối kỳ này | 1.840.000.000.000 | -41.070.000 | 29.908.837.239 | -277.431.341.922 | 92.371.990.156 | 20.109.221.853 | 1.704.917.637.326 |

| | Cuối kỳ | Tỷ lệ | Đầu kỳ | Tỷ lệ |
|--|--------------------------|-------|--------------------------|-------|
| Vốn góp của Tổng Công ty Thép Việt Nam | 1.196.000.000.000 | 65,00 | 1.196.000.000.000 | 65,00 |
| Vốn góp của Công ty Thái Hưng | 368.000.000.000 | 20,00 | 368.000.000.000 | 20,00 |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 275.889.000.000 | 14,99 | 275.889.000.000 | 14,99 |
| Cổ phiếu quỹ | 111.000.000 | 0,01 | 111.000.000 | 0,01 |
| | <u>1.840.000.000.000</u> | | <u>1.840.000.000.000</u> | |