

Số: 378 /ĐCM - BKS

Quảng Ninh, ngày 16 tháng 3 năm 2026

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**V/v Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2025 của**  
**Công ty cổ phần Địa chất mỏ - TKV**

Kính gửi: **Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Địa chất mỏ -TKV**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Địa chất mỏ -TKV.
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán của Công ty cổ phần Địa chất mỏ -TKV.

Ban Kiểm soát công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty cổ phần Địa chất mỏ -TKV như sau:

**1. Công tác hạch toán kế toán:**

- Việc ghi chép, hạch toán kế toán được thực hiện đúng theo Chế độ Kế toán của Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam và Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp; Quyết định số 56/QĐ-TKV ngày 16/1/2017 của Tập đoàn TKV v/v Quy định tạm thời về biểu mẫu Báo cáo tài chính và Báo cáo quản trị áp dụng trong TKV.

- Theo ý kiến của Ban Kiểm soát, xét trên các khía cạnh trọng yếu Báo cáo tài chính đã trình bày trung thực và hợp lý tình hình tài chính vào ngày 31/12/2025, kết quả hoạt động kinh doanh trong năm tài chính 2025 của Công ty cổ phần Địa chất mỏ -TKV. Báo cáo tài chính năm 2025 được lập phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

**2. Về số liệu báo cáo tài chính năm 2025:**

Ban Kiểm soát Công ty thống nhất với số liệu báo cáo tài chính của Công ty năm 2025 do Công ty lập và đã được Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC tại Quảng Ninh, Kiểm toán tại báo cáo số 110326.001/BCTC.QN ngày 11/3/2026. Cụ thể:

**2.1 Số liệu Bảng cân đối kế toán tóm tắt tại ngày 31/12/2025 như sau:**



ĐVT: VN đồng

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	C	I	2
<b>A</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>	<b>231.065.417.047</b>	<b>179.180.512.977</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1.781.382.824	5.211.467.115
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	207.415.285.800	163.866.598.730
4	Hàng tồn kho	140	14.458.396.568	7.176.802.146
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	7.410.351.855	2.925.644.986
<b>B</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>	<b>80.775.790.780</b>	<b>64.569.019.859</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	45.038.410	40.113.036
2	Tài sản cố định	220	45.228.011.434	51.458.279.303
	Tài sản cố định hữu hình	221	42.844.901.694	49.088.466.016
	Tài sản cố định thuê tài chính	224		
	Tài sản cố định vô hình	227	2.383.109.740	2.369.813.287
3	Bất động sản đầu tư	230		
4	Tài sản dở dang dài hạn	240	19.980.990.499	870.084.864
5	Đầu tư tài chính dài hạn	250		
6	Tài sản dài hạn khác	260	15.521.750.437	12.200.542.656
	<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>311.841.207.827</b>	<b>243.749.532.836</b>
<b>C</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	<b>196.135.500.779</b>	<b>132.277.260.166</b>
1	Nợ ngắn hạn	310	189.610.500.779	132.277.260.166
2	Nợ dài hạn	330	6.525.000.000	
<b>D</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>115.705.707.048</b>	<b>111.472.272.670</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>115.705.707.048</b>	<b>111.472.272.670</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	108.000.000.000	108.000.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	108.000.000.000	108.000.000.000
2	Quỹ đầu tư phát triển	418	399.573.116	399.573.116
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	7.306.133.932	3.072.699.554
	- LNST chưa PP kỳ này	421b	7.306.133.932	3.072.699.554
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
	<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>311.841.207.827</b>	<b>243.749.532.836</b>

Đ.N:  
CỘNG  
CỔ P  
A CH  
TK  
QUẢN



## 2.2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2025:

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Năm 2025
1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	430.037.646.744
2. Các khoản giảm trừ Doanh thu	2	VII.2	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		430.037.646.744
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	362.832.401.134
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		67.205.245.610
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	12.340.300
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.5	1.855.825.318
-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.855.825.318
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8a	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8b	55.095.494.247
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		10.266.266.345
11. Thu nhập khác	31	VII.6	
12. Chi phí khác	32	VII.7	736.255.017
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(736.255.017)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		9.530.011.328
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	VII.10	2.223.877.396
16. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại	52		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	VII.11	7.306.133.932
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		676
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		

## 3. Một số chỉ tiêu tài chính năm 2025:

-Về lợi nhuận: Năm 2025 chỉ tiêu lợi nhuận vượt kế hoạch, Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2025 đề ra, cụ thể: Lợi nhuận trước thuế 9.530 triệu đồng/KH 5.100 triệu đồng đạt 186,9 % so với kế hoạch năm, là do các chỉ tiêu khối lượng và doanh thu năm 2025 Công ty đều hoàn thành vượt mức 125-127%;

**-Các chỉ tiêu tài chính:**

+ Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (ROE): Thực hiện năm 2025 là 8,39%, So với năm 2024 (4,20 %) tăng 4,19%;

+ Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (ROA): Thực hiện năm 2024 là 3,43 %; So với năm 2024 (2,04 %) tăng 1,39%;

Năm 2025 các hệ số khả năng thanh toán của Công ty đều đạt chỉ tiêu phê duyệt của HĐQT và thông báo của TKV, cụ thể:

+ Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn: 1,22 lần, so KH 1,12 lần, tăng 0,10 lần. So với năm 2024 (1,35 lần) giảm 0,13 lần.

+ Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu: 1,69 lần so KH 1,60 lần, tăng 0,09 lần. So với năm 2024 (1,16 lần) tăng là 0,53 lần.

*Riêng Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu tăng so với KH 0,09 lần, nguyên nhân là do năm 2025 Công ty thực hiện ĐTXD dự án Khu Du lịch nghỉ dưỡng Khoáng nóng, vốn vay dài hạn đã giải ngân đến 31/12/2025 là 6.525.000.000 đồng.*

Năm 2025 Công ty đã bảo toàn được vốn: Vốn chủ sở hữu cuối năm: 115.705.707.048 đồng, trong đó: Vốn điều lệ 108.000.000.000 đồng. Quỹ ĐTPT: 399.573.116 đồng; Lợi nhuận sau thuế năm 2025 chưa phân phối: 7.306.133.932 đồng.

Trên đây là kết quả Thẩm định báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty cổ phần Địa chất mỏ -TKV. Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng Cổ đông Công ty.

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ (B/c);
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng ban**



**Lê Thị Kim Dung**