

Số: 09 /CV-TTR
V/v: Giải trình báo cáo tài chính
Quý 4 năm 2025

Thái Nguyên, ngày 16 tháng 01 năm 2026

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội,

Căn cứ thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ vào Báo cáo tài chính quý 4 năm 2025 (mã chứng khoán TTS).

Công ty Cổ phần cán thép Thái Trung xin giải trình các nội dung như sau:

1. Giải trình nguyên nhân lãi:

Quý 4 năm 2025, Chi phí lãi vay vượt quá 30% EBITDA theo nghị định 132/2020/NĐ-CP ngày 05/11/2020 của Bộ tài chính được bù trừ vào thu nhập chịu thuế trong năm nên Công ty không phải nộp thuế TNDN dẫn đến lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế của Công ty lãi: 766.366.489 đồng cụ thể như sau:

Tổng doanh thu, thu nhập khác bao gồm:	1.394.372.232.812 đồng
Doanh thu từ bán hàng & CCDV:	1.394.372.057.996 đồng
Doanh thu hoạt động tài chính:	174.816 đồng
Tổng chi phí bao gồm:	1.393.605.866.323 đồng
Giá vốn hàng bán:	1.385.716.037.815 đồng
Chi phí tài chính:	4.681.594.953 đồng
Chi phí bán hàng:	101.440.316 đồng
Chi phí QLDN:	3.053.908.249 đồng
Chi phí khác:	52.884.990 đồng

2. Giải trình nguyên nhân chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2025 so với cùng kỳ năm 2024: Quý 4 năm 2025 lãi 766.366.489 đồng, quý 4 năm 2024 lỗ 1.366.399.334 đồng:

- Quý 4 năm 2025, Công ty sản xuất và tiêu thụ 107.890 tấn thép các loại giảm 14.155 tấn tương ứng giảm 11,6% (Quý 4 năm 2024 tiêu thụ 122.045 tấn) dẫn đến doanh thu bán hàng giảm 87,90 tỷ đồng tương ứng giảm 5,93% so với cùng kỳ năm 2024.

- Quý 4 năm 2025 mặc dù sản lượng sản xuất giảm tuy nhiên giá bán thép lại tăng 6,26%. Mặc dù giá dầu FO tăng nhẹ 0,18%, giá điện tăng 5,03%, giá khí than cốc tăng 237,96%. Trong khi đó giá nguyên vật liệu chính là phôi thép giảm 9,85%, làm cho lợi nhuận gộp của Công ty so với cùng kỳ năm 2024 chỉ tăng 0,44 tỷ đồng.

- Quý 4 năm 2025 Chi phí tài chính giảm 2,21 tỷ đồng tương ứng giảm 32,06% là do Công ty đã trả hết nợ dài hạn theo kế hoạch và lãi suất vay ngắn hạn giảm. Tuy nhiên chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng, lợi nhuận khác thì giảm so với cùng kỳ năm 2024.

Theo nghị định 132/2020/NĐ-CP ngày 05/11/2020 của Chính phủ, chi phí lãi vay vượt quá 30% EBITDA được bù trừ vào thu nhập chịu thuế trong năm 2025 nên Công ty không phải nộp thuế TNDN dẫn đến lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2025 của Công ty lãi 0,766 tỷ đồng.

Công ty Cổ phần Cán thép Thái Trung xin giải trình với Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và xin cảm ơn sự tạo điều kiện và giúp đỡ đối với Công ty chúng tôi trong thời gian qua, mong muốn nhận được nhiều hơn nữa sự giúp đỡ và hướng dẫn trong việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, TBKS Công ty;
- Tổng Giám đốc, Phó TGD Công ty;
- www.ttr.com.vn ;
- Lưu VT, KTTC (8b).

