

**TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY
CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 1060 /CKDK-TCKT
V/v: Giải trình báo cáo tài chính quý III năm 2020

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2020

Kính gửi: **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**
ỦY BAN GIÁM SÁT TÀI CHÍNH QUỐC GIA
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu Khí (PSI) xin gửi tới Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Ủy ban Giám sát Tài chính quốc gia và các Sở Giao dịch lời chào trân trọng.

Theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 hướng dẫn công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán, Tổ chức niêm yết phải giải trình rõ nguyên nhân khi xảy ra một trong các trường hợp sau:

- a) Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ công bố thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước;
- b) Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ; hoặc chuyển từ lãi ở kỳ trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại;
- c) Số liệu, kết quả hoạt động kinh doanh lũy kế từ đầu năm tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong báo cáo tài chính quý II đã công bố so với báo cáo tài chính bán niên đã được soát xét; hoặc tại báo cáo tài chính quý IV đã công bố so với báo cáo tài chính năm được kiểm toán có sự chênh lệch từ 5% trở lên; hoặc chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại;
- d) Số liệu, kết quả hoạt động kinh doanh tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán hoặc soát xét từ 5% trở lên.

Theo đó, Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh của Quý III năm 2020 (kỳ công bố) so với quý III năm 2019 như sau:

MÃ	CHỈ TIÊU	QUÝ III NĂM 2020	QUÝ III NĂM 2019	THAY ĐỔI % GIỮA QUÝ III/2020 VÀ QUÝ III/2019
1	DOANH THU HOẠT ĐỘNG	36,003,435,777	29,862,166,419	21%
	Trong đó:			
1.1	Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	1,238,554,896	9,532,443,429	-87%
1.2	Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	4,121,562,261	0	100%
1.3	Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	16,041,140,317	9,812,028,017	63%
1.4	Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	0	461,095,890	-100%
1.5	Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro			
1.6	Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	8,619,589,701	4,012,181,850	115%
1.7	Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	0	136,363,636	-100%
1.8	Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán			
1.9	Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	1,554,849,572	1,637,526,910	-5%
1.10	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	3,773,827,499	3,253,415,673	16%
1.11	Thu nhập hoạt động khác	653,911,531	1,017,111,014	-36%
2	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	160,744,388	477,370,698	-66%
	Trong đó:			
2.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	56,266	59,775	-6%
2.2	Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	160,688,122	477,310,923	-66%
2.3	Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh			
2.4	Doanh thu khác về đầu tư			
3	TỔNG DOANH THU	36,164,180,165	30,339,537,117	19%
4	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG	19,008,522,035	17,236,151,363	10%
5	CHI PHÍ TÀI CHÍNH	8,173,899,365	2,363,013,266	246%
6	CHI PHÍ BÁN HÀNG			
7	CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	7,185,066,517	7,743,782,441	-7%
8	TỔNG CHI PHÍ	34,367,487,917	27,342,947,070	26%
9	Kết quả hoạt động khác	(43,313,906)	693	-6250303%
10	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,753,378,342	2,996,590,740	-41%
11	Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp	0	0	
12	Lợi nhuận Kế toán sau thuế Thu nhập doanh nghiệp	1,753,378,342	2,996,590,740	-41%
13	Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán.	0	0	

Lợi nhuận sau thuế Quý III năm 2020 giảm 41% so với cùng kỳ năm 2019 do nguyên nhân chủ yếu sau:

Trong Quý III năm 2020, thị trường chứng khoán hồi phục mạnh sau dịch Covid nên một số hoạt động của công ty tăng mạnh. Cụ thể là: Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ

đến ngày đáo hạn (HTM) tăng 100%; Doanh thu từ các khoản cho vay và phải thu tăng 63%; doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán tăng 115%, doanh thu tư vấn tài chính tăng 16%. Bên cạnh đó, Doanh thu từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ giảm 87%, doanh thu từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) giảm 100%; doanh thu nghiệp vụ lưu ký giảm 5%; thu nhập khác giảm 36%; doanh thu từ lãi tiền gửi không cố định và dự thu cổ tức giảm 66%, chênh lệch đánh giá lại tài khoản ngoại tệ giảm 6%. Vì những hoạt động kinh doanh có doanh thu tăng so với cùng kỳ năm ngoái chiếm tỷ lệ cao và có mức tăng cao nên tổng doanh thu toàn công ty tăng 19% so với cùng kỳ năm trước.

Về chi phí, trong Quý III năm 2020, do công ty đẩy mạnh hoạt động kinh doanh do đó tổng chi phí của công ty có tăng so với cùng kỳ năm ngoái là 26%.

Do doanh thu tăng 19% và chi phí tăng 26% như phân tích ở trên do vậy lợi nhuận sau thuế Quý III năm 2020 của công ty giảm 41% so với cùng kỳ năm ngoái.

Trên đây là một số nguyên nhân chủ yếu dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh Quý III năm 2020 so với cùng kỳ năm trước của Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu Khí.

Kính báo cáo!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT

TUQ. CHỦ TỊCH HĐQT
PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
DẦU KHÍ
HOÀN KIẾM - TP. HCM
Nguyễn Xuân Hưng

