

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ**  
(Thành lập tại nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam)

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2020**  
CHO KỶ HOẠT ĐỘNG TỪ NGÀY 01 THÁNG 10 NĂM 2020 ĐẾN NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2020

## **NỘI DUNG**

|  | <b>Trang</b> |
|--|--------------|
| Báo cáo tài chính                          | 02-29        |
| Báo cáo tình hình tài chính                | 02-05        |
| Báo cáo kết quả hoạt động                  | 06-09        |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ                 | 10-12        |
| Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu | 13           |
| Thuyết minh Báo cáo tài chính              | 14-29        |

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

| Mã số      | TÀI SẢN   | Thuyết minh | 31/12/2020               | 01/01/2020             |
|------------|---|-------------|--------------------------|------------------------|
|            |   |             | VND                      | VND                    |
| <b>100</b> | <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                                    |             | <b>1,129,554,668,955</b> | <b>859,644,244,010</b> |
| <b>110</b> | <b>I. Tài sản tài chính</b>                                   |             | <b>1,108,298,956,192</b> | <b>855,157,090,104</b> |
| 111        | 1. Tiền và các khoản tương đương tiền                         | 4           | 13,530,681,344           | 33,361,605,953         |
| 111.1      | 1.1 Tiền  |             | 13,530,681,344           | 29,861,605,953         |
| 111.2      | 1.2 Các khoản tương đương tiền                                |             | -                        | 3,500,000,000          |
| 112        | 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)    | 5           | 14,176,660,520           | 19,801,312,340         |
| 113        | 3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 5           | 171,972,314,000          | 130,154,301,370        |
| 114        | 4. Các khoản cho vay  | 5           | 627,693,076,475          | 399,024,937,960        |
| 115        | 5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)                    | 5           | 221,206,548,218          | 206,446,548,218        |
| 117        | 6. Các khoản phải thu   | 6           | 14,318,228,167           | 15,378,981,977         |
| 117.1      | 6.1 Phải thu bán các tài sản tài chính                        |             | 1,625,000                | 2,521,262,531          |
| 117.2      | 6.2 Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính |             | 14,316,603,167           | 12,857,719,446         |
| 117.3      | 6.2.1 Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận                 |             | 10,253,866,656           | 10,818,768,760         |
| 117.4      | 6.2.2 Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận              |             | 4,062,736,511            | 2,038,950,686          |
| 119        | 7. Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp          | 6           | 12,750,821,435           | 15,773,340,073         |
| 122        | 8. Các khoản phải thu khác                                    | 6           | 50,684,111,847           | 51,960,158,786         |
| 129        | 9. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu               | 7           | (18,033,485,814)         | (16,744,096,573)       |
| <b>130</b> | <b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>                              |             | <b>21,255,712,763</b>    | <b>4,487,153,906</b>   |
| 131        | 1. Tạm ứng  |             | 424,242,694              | 1,400,842,001          |
| 132        | 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ                         |             | 1,006,123,883            | 1,154,235,074          |
| 133        | 3. Chi phí trả trước ngắn hạn                                 |             | 652,827,929              | 360,430,106            |
| 137        | 4. Tài sản ngắn hạn khác                                      |             | 19,381,518,257           | 1,780,646,725          |
| 139        | 5. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác            |             | (209,000,000)            | (209,000,000)          |
| <b>200</b> | <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                                     |             | <b>144,150,944,539</b>   | <b>41,365,578,728</b>  |
| <b>210</b> | <b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>                           |             | <b>105,904,425,810</b>   | -                      |
| 212        | 1. Các khoản đầu tư   |             | 105,904,425,810          | -                      |
| 212.1      | 1.1 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                 |             | 105,904,425,810          | -                      |
| <b>220</b> | <b>II. Tài sản cố định</b>                                    |             | <b>16,385,067,298</b>    | <b>18,391,592,963</b>  |
| 221        | 1. Tài sản cố định hữu hình                                   | 8           | 8,884,787,059            | 8,933,848,350          |
| 222        | - Nguyên giá  |             | 26,088,832,383           | 25,126,557,474         |
| 223a       | - Giá trị hao mòn lũy kế                                      |             | (17,204,045,324)         | (16,192,709,124)       |
| 227        | 2. Tài sản cố định vô hình                                    | 9           | 7,500,280,239            | 9,457,744,613          |
| 228        | - Nguyên giá  |             | 24,430,800,035           | 24,335,800,035         |
| 229a       | - Giá trị hao mòn lũy kế                                      |             | (16,930,519,796)         | (14,878,055,422)       |
| <b>240</b> | <b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>                    |             | <b>1,265,000,000</b>     | <b>1,884,987,300</b>   |
| <b>250</b> | <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                                |             | <b>20,596,451,431</b>    | <b>21,088,998,465</b>  |
| 251        | 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn                  |             | 1,579,297,250            | 1,579,297,250          |
| 252        | 2. Chi phí trả trước dài hạn                                  |             | 5,117,029,706            | 6,513,271,286          |
| 254        | 3. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán                             | 10          | 13,900,124,475           | 12,996,429,929         |
| <b>270</b> | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                                      |             | <b>1,273,705,613,494</b> | <b>901,009,822,738</b> |

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020  
(tiếp theo)

| Mã số      | NGUỒN VỐN  | Thuyết minh | 31/12/2020               | 01/01/2020             |
|------------|--|-------------|--------------------------|------------------------|
|            |  |             | VND                      | VND                    |
| <b>300</b> | <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                              |             | <b>648,560,283,660</b>   | <b>282,193,400,562</b> |
| <b>310</b> | <b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>                     |             | <b>648,459,810,918</b>   | <b>282,092,927,820</b> |
| 311        | 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               |             | 186,680,000,000          | 21,900,000,000         |
| 312        | 1.1 Vay ngắn hạn                                   |             | 186,680,000,000          | 21,900,000,000         |
| 316        | 3. Trái phiếu phát hành ngắn hạn                   |             | 289,100,000,000          | 213,400,000,000        |
| 318        | 4. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán        | 11          | 1,871,037,167            | 772,660,128            |
| 320        | 5. Phải trả người bán ngắn hạn                     |             | 7,505,792,788            | 13,377,321,188         |
| 321        | 6. Người mua trả tiền trước ngắn hạn               |             | 2,119,700,000            | 1,809,242,759          |
| 322        | 7. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước             |             | 3,051,247,143            | 1,053,053,796          |
| 323        | 8. Phải trả người lao động                         |             | 892,717,968              | -                      |
| 324        | 9. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên          |             | 663,932,873              | 375,271,875            |
| 325        | 10. Chi phí phải trả ngắn hạn                      |             | 2,987,660,257            | 1,165,542,698          |
| 328        | 11. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                  |             | 8,240,000,000            | 6,240,000,000          |
| 329        | 12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác     | 12          | 145,319,708,839          | 21,990,014,613         |
| 331        | 13. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                      |             | 28,013,883               | 9,820,763              |
| <b>340</b> | <b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>                     |             | <b>100,472,742</b>       | <b>100,472,742</b>     |
| 352        | 1. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn                    |             | 90,000,000               | 90,000,000             |
| 355        | 2. Quỹ bảo vệ Nhà đầu tư                           |             | 10,472,742               | 10,472,742             |
| <b>400</b> | <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                           |             | <b>625,145,329,834</b>   | <b>618,816,422,176</b> |
| <b>410</b> | <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                           | <b>13</b>   | <b>625,145,329,834</b>   | <b>618,816,422,176</b> |
| 411        | 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                       |             | 624,576,190,150          | 665,852,970,360        |
| 411.1      | 1.1 Vốn góp của chủ sở hữu                         |             | 598,413,000,000          | 598,413,000,000        |
| 411.1a     | a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết          |             | 598,413,000,000          | 598,413,000,000        |
| 411.2      | 1.2 Thặng dư vốn cổ phần                           |             | 26,163,190,150           | 67,439,970,360         |
| 412        | 2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý |             | (12,500,000,000)         | (12,500,000,000)       |
| 414        | 3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ                  |             | 3,375,291,013            | 3,375,291,013          |
| 415        | 4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ      |             | 3,364,941,013            | 3,364,941,013          |
| 417        | 5. Lợi nhuận chưa phân phối                        |             | 6,328,907,658            | (41,276,780,210)       |
| 417.1      | 5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện                |             | 7,497,331,310            | (42,163,717,865)       |
| 417.2      | 5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện                       |             | (1,168,423,652)          | 886,937,655            |
| <b>440</b> | <b>TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>              |             | <b>1,273,705,613,494</b> | <b>901,009,822,738</b> |

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | 31/12/2020    | 01/01/2020    |
|-------|---|-------------|---------------|---------------|
|       | <b>A. TÀI SẢN CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>         |             |               |               |
| 005   | 1. Ngoại tệ các loại (USD)  |             | 90.07         | 51,969.12     |
| 006   | 2. Cổ phiếu đang lưu hành   |             | 59,841,300    | 59,841,300    |
| 008   | 3. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của công ty chứng khoán   |             | 1,018,101     | 1,404,780     |
| 009   | 4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của công ty chứng khoán  |             | 154           | 154           |
| 012   | 5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của công ty chứng khoán                  |             | 20,543,629    | 20,882,234    |
|       | <b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b> |             |               |               |
| 021   | 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư            |             | 2,081,056,645 | 1,951,266,042 |
| 021.1 | a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng                                |             | 1,898,999,183 | 1,750,563,439 |
| 021.2 | b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng  |             | 165,344,943   | 165,555,062   |
| 021.3 | c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố   |             | 8,928,204     | 33,465,804    |
| 021.4 | d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ   |             | 182,624       | -             |
| 021.5 | e. Tài sản tài chính chờ thanh toán   |             | 7,601,691     | 1,681,737     |
| 022   | 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư           |             | 11,410,929    | 1,863,079     |
| 022.1 | a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng     |             | 1,852,929     | 1,863,079     |
| 022.2 | b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng   |             | 9,558,000     | -             |
| 023   | 3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư  |             | 24,574,743    | 930,873       |

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

| Mã số | CHỈ TIÊU   | Thuyết minh | 31/12/2020        | 01/01/2020      |
|-------|--|-------------|-------------------|-----------------|
| 026   | 4. Tiền gửi của khách hàng   |             | 1,164,380,993,456 | 145,435,734,316 |
| 027   | 4.1 Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý                 |             | 1,109,153,908,468 | 142,263,168,721 |
| 029   | 4.2 Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán  |             | 55,174,597,488    | 3,089,173,020   |
| 029.1 | a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước                       |             | 55,069,411,461    | 2,572,058,066   |
| 029.2 | b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài                       |             | 105,186,027       | 517,114,954     |
| 030   | 4.3 Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán   |             | 52,487,500        | 83,392,575      |
| 031   | 5. Phải trả Nhà đầu tư về tiền giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý                 |             | 1,164,328,505,956 | 145,352,341,741 |
| 031.1 | 5.1 Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý |             | 577,066,976,026   | 144,835,226,787 |
| 031.2 | 5.2 Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý |             | 587,261,529,930   | 517,114,954     |
| 035   | 6. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu  |             | 52,487,500        | 83,392,575      |

Đỗ Thị Thu Hiền  
Người lập

Vũ Thị Trà My  
Kế toán trưởng



PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

*Nguyễn Xuân Hùng*

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2021

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

| Mã số                         | CHỈ TIÊU | Thuyết minh   | Quý IV/2020           | Quý IV/2019           | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ | LŨY KẾ NĂM TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |                      |
|-------------------------------|----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------|
|                               |          |   | VND                   | VND                   | VND                        | VND                          |                      |
| <b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b> |          |   |                       |                       |                            |                              |                      |
| 01                            | 1.1      | Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)  | 1,075,131,395         | 3,446,843,204         | 15,169,917,640             | 42,354,732,262               |                      |
| 01.1                          |          | <i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>                   | <i>14.a)</i>          | <i>828,151,536</i>    | <i>274,459,153</i>         | <i>2,956,829,219</i>         | <i>7,583,896,470</i> |
| 01.2                          |          | <i>b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>        | <i>74,445,010</i>     | <i>1,701,107,890</i>  | <i>8,738,135,448</i>       | <i>31,185,848,060</i>        |                      |
| 01.3                          |          | <i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i> | <i>14.b)</i>          | <i>172,534,849</i>    | <i>1,471,276,161</i>       | <i>3,474,952,973</i>         | <i>3,584,987,732</i> |
| 02                            | 1.2      | Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)          | 10,691,353,784        | -                     | 18,384,104,596             | -                            |                      |
| 03                            | 1.3      | Lãi từ các khoản cho vay và phải thu                            | 16,945,319,235        | 12,398,469,455        | 61,682,554,528             | 38,118,096,405               |                      |
| 04                            | 1.4      | Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)                  | 2,130                 | 258,575,344           | 421,919,938                | 1,174,752,734                |                      |
| 06                            | 1.5      | Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán                        | 13,622,863,903        | 3,134,944,625         | 33,619,577,830             | 14,511,214,699               |                      |
| 07                            | 1.6      | Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán      | -                     | -                     | -                          | 136,363,636                  |                      |
| 09                            | 1.7      | Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán                          | 1,600,432,116         | 1,975,179,935         | 6,617,797,069              | 7,190,763,493                |                      |
| 10                            | 1.8      | Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính                            | 1,495,081,818         | 5,063,363,636         | 15,470,220,916             | 12,048,863,333               |                      |
| 11                            | 1.9      | Thu nhập hoạt động khác   | 3,603,152,563         | 3,274,608,845         | 6,015,372,712              | 6,775,244,676                |                      |
| 20                            |          | <b>Cộng doanh thu hoạt động</b>                                 | <b>49,033,336,944</b> | <b>29,551,985,044</b> | <b>157,381,465,229</b>     | <b>122,310,031,238</b>       |                      |

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

| Mã số                        | CHỈ TIÊU | Thuyết minh   | Quý IV/2020           | Quý IV/2019           | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ | LŨY KẾ NĂM TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |
|------------------------------|----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|
|                              |          |   | VND                   | VND                   | VND                        | VND                          |
| <b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b> |          |   |                       |                       |                            |                              |
| 21                           | 2.1      | Lỗi các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 1,488,758,498         | 1,115,392,186         | 11,257,159,083             | 29,909,168,893               |
| 21.1                         | a.       | Lỗi bán các tài sản tài chính FVTPL                         | 14.a)                 | -                     | 426,364,514                | 8,494,506,108                |
|                              |          |   |                       | 0                     |                            |                              |
| 21.2                         | b.       | Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL    | 1,488,453,906         | 1,107,975,050         | 10,793,496,755             | 21,358,042,228               |
| 21.3                         | c.       | Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL           | 304,592               | 7,417,136             | 37,297,814                 | 56,620,557                   |
| 22                           | 2.2      | Lỗi các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)         | -                     | -                     | 12,870,000                 | -                            |
| 26                           | 2.3      | Chi phí hoạt động tự doanh                                  | 3,259,594,431         | 244,886,071           | 4,070,920,470              | 1,177,593,767                |
| 27                           | 2.4      | Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán                      | 17,340,348,390        | 6,740,983,997         | 44,744,257,585             | 25,494,904,088               |
| 30                           | 2.5      | Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán                        | 1,799,462,929         | 1,823,763,328         | 7,052,134,797              | 7,290,692,885                |
| 31                           | 2.6      | Chi phí hoạt động tư vấn tài chính                          | 2,214,457,027         | 4,299,067,567         | 14,455,559,659             | 12,420,533,285               |
| 32                           | 2.7      | Chi phí các dịch vụ khác                                    | 2,185,095,573         | 4,196,702,242         | 4,958,990,416              | 6,816,384,159                |
| 40                           |          | <b>Cộng chi phí hoạt động</b>                               | <b>28,287,716,848</b> | <b>18,420,795,391</b> | <b>86,551,892,010</b>      | <b>83,109,277,077</b>        |



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

| Mã số                                      | CHỈ TIÊU    | Thuyết minh  | Quý IV/2020          | Quý IV/2019           | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ | LŨY KẾ NĂM TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |                       |
|--|-------------|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
|  |             |  | VND                  | VND                   | VND                        | VND                          |                       |
| <b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>  |             |  |                      |                       |                            |                              |                       |
| 41   | 3.1         | Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện            | -                    | -                     | 18,461,893                 | 6,521,645                    |                       |
| 42   | 3.2         | Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định | 377,131,586          | 334,779,791           | 1,078,215,726              | 1,615,714,118                |                       |
| 50   |             | <b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính</b>                      | <b>377,131,586</b>   | <b>334,779,791</b>    | <b>1,096,677,619</b>       | <b>1,622,235,763</b>         |                       |
| <b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>               |             |  |                      |                       |                            |                              |                       |
| 51   | 4.1         | Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện             | 5,051,395            | 1,834,551             | 27,840,317                 | 19,222,272                   |                       |
| 52   | 4.2         | Chi phí lãi vay  | 9,537,856,093        | 4,469,353,150         | 32,566,216,167             | 6,815,460,606                |                       |
| 60   |             | <b>Cộng chi phí tài chính</b>                                  | <b>9,542,907,488</b> | <b>4,471,187,701</b>  | <b>32,594,056,484</b>      | <b>6,834,682,878</b>         |                       |
| 62   | <b>VI.</b>  | <b>CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>                     | <b>15</b>            | <b>10,227,955,536</b> | <b>6,901,829,014</b>       | <b>32,864,183,969</b>        | <b>26,973,697,947</b> |
| 70   | <b>VII.</b> | <b>KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG</b>                                       | <b>1,351,888,658</b> | <b>92,952,729</b>     | <b>6,468,010,385</b>       | <b>7,014,609,099</b>         |                       |
| <b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b> |             |  |                      |                       |                            |                              |                       |
| 71   | 8.1         | Thu nhập khác  | 700                  | -                     | 183,729,925                | 18,182,520                   |                       |
| 72   | 8.2         | Chi phí khác   | 709,548              | 6,000,000             | 50,992,301                 | 108,429,852                  |                       |
| 80   |             | <b>Cộng kết quả hoạt động khác</b>                             | <b>(708,848)</b>     | <b>(6,000,000)</b>    | <b>132,737,624</b>         | <b>(90,247,332)</b>          |                       |

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | Quý IV/2020          | Quý IV/2019       | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ | LŨY KẾ NĂM TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |
|-------|---|-------------|----------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|
|       |   |             | VND                  | VND               | VND                        | VND                          |
| 90    | <b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ</b>                        |             | <b>1,351,179,810</b> | <b>86,952,729</b> | <b>6,600,748,009</b>       | <b>6,924,361,767</b>         |
| 91    | 9.1 Lợi nhuận đã thực hiện  |             | 2,765,188,706        | (506,180,111)     | 8,656,109,316              | (2,903,444,065)              |
| 92    | 9.2 Lợi nhuận chưa thực hiện  |             | (1,414,008,896)      | 593,132,840       | (2,055,361,307)            | 9,827,805,832                |
| 100   | <b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>   |             | <b>(245,057,932)</b> | -                 | <b>(228,159,649)</b>       | <b>579,860,655</b>           |
| 100.1 | 10.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                   | 15.         | 351,701,006          |                   | (228,159,649)              | 579,860,655                  |
| 100.1 |   |             |                      | 0                 |                            |                              |
| 100.2 | 10.2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                    | 15.         | (596,758,938)        |                   | -                          | 0                            |
| 100.2 |   |             |                      | 0                 |                            |                              |
| 200   | <b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN</b>                          |             | <b>1,596,237,742</b> | <b>86,952,729</b> | <b>6,828,907,658</b>       | <b>6,344,501,112</b>         |
| 300   | <b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>              |             |                      |                   |                            |                              |
| 301   | 12.1 Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán |             | -                    | -                 | -                          | -                            |
| 400   | <b>Tổng thu nhập toàn diện</b>                                      |             | -                    | -                 | -                          | -                            |
| 401   | (Lỗ) toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu                               |             | -                    | -                 | -                          | -                            |
| 402   | Thu nhập toàn diện phân bổ cho các đối tượng khác (nếu có)          |             | -                    | -                 | -                          | -                            |

  
Đỗ Thị Thu Hiền  
Người lập

  
Vũ Thị Trà My  
Kế toán trưởng



**PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH**  
*Nguyễn Xuân Hùng*

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2021

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU   | Thuyết minh | LŨY KẾ NĂM NAY    | LŨY KẾ NĂM        |
|-------|--|-------------|-------------------|-------------------|
|       |  |             | ĐẾN HẾT QUÝ       | TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |
|       |  |             | VND               | VND               |
|       | <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                                |             |                   |                   |
| 01    | 1. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp                                    |             | 6,600,748,009     | 6,924,361,767     |
| 02    | 2. Điều chỉnh cho các khoản  |             | 36,710,981,996    | 8,760,151,146     |
| 03    | - Khấu hao tài sản cố định   |             | 4,112,132,574     | 911,893,019       |
| 04    | - Các khoản dự phòng   |             | 1,289,389,241     | 2,665,500,362     |
| 05    | - Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện                             |             | 3,277,922         | 1,193,095         |
| 06    | - Chi phí lãi vay  |             | 32,566,216,167    | 6,815,460,606     |
| 07    | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  |             | (1,260,033,908)   | (1,633,895,936)   |
| 10    | 3. Tăng các chi phí phi tiền tệ  |             | 10,793,496,755    | 21,358,042,228    |
| 11    | - Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận                             |             | 10,793,496,755    | 21,358,042,228    |
| 18    | 4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ  |             | (8,738,135,448)   | (31,185,848,060)  |
| 19    | - Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL |             | (8,738,135,448)   | (31,185,848,060)  |
| 30    | 5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                 |             | (303,564,164,998) | (261,527,616,398) |
| 31    | - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL                  |             | 3,569,290,513     | 16,839,588,202    |
| 32    | - Tăng (giảm) các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)                    |             | (147,722,438,440) | (130,154,301,370) |
| 33    | - Tăng (giảm) các khoản cho vay  |             | (228,668,138,515) | (137,748,150,708) |
| 34    | - Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS                              |             | (14,760,000,000)  | 3,606,100,000     |
| 35    | - (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính                          |             | 2,519,637,531     | (2,521,262,531)   |
| 36    | - (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính   |             | (1,458,883,721)   | (3,452,855,755)   |
| 37    | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp |             | 3,332,975,879     | (1,964,871,745)   |
| 39    | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác                                     |             | 1,276,046,939     | 1,079,300,681     |
| 40    | - Tăng (giảm) các tài sản khác   |             | (17,379,855,580)  | (2,689,464,621)   |
| 41    | - Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)                   |             | (533,470,500)     | 610,734,875       |
| 42    | - Tăng (giảm) chi phí trả trước  |             | 1,103,843,757     | 1,442,558,281     |
| 43    | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  |             | (579,860,655)     | -                 |
| 44    | - Lãi vay đã trả   |             | (30,210,628,108)  | (6,832,242,746)   |
| 45    | - Tăng, (giảm) phải trả cho người bán  |             | (5,871,528,400)   | 716,248,400       |
| 46    | - Tăng, (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên                            |             | 288,660,998       | (135,428,982)     |
| 47    | - Tăng, (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN)     |             | 2,806,213,651     | (414,720,703)     |
| 48    | - Tăng, (giảm) phải trả người lao động   |             | 892,717,968       | (230,000,000)     |
| 50    | - Tăng, (giảm) phải trả, phải nộp khác   |             | 126,313,058,565   | 928,183,574       |
| 51    | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  |             | 2,100,000,000     | 1,121,650,000     |
| 52    | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   |             | (581,806,880)     | (1,728,681,250)   |
| 60    | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh                                    |             | (258,197,073,686) | (255,670,909,317) |

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

(Theo phương pháp gián tiếp)

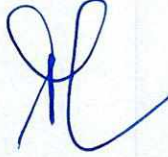
| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | LŨY KẾ NĂM NAY          | LŨY KẾ NĂM              |
|-------|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
|       |   |             | ĐẾN HẾT QUÝ             | TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ       |
|       |   |             | VND                     | VND                     |
|       | <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  |             |                         |                         |
| 61    | 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư và các tài sản khác |             | (3,370,606,909)         | (11,944,053,940)        |
| 62    | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác                       |             | 181,818,182             | 18,181,818              |
| 65    | 3. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn        |             | 1,078,215,726           | 1,615,714,118           |
| 70    | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>  |             | <b>(2,110,573,001)</b>  | <b>(10,310,158,004)</b> |
|       | <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>  |             |                         |                         |
| 73    | 3. Tiền vay gốc   |             | 1,938,240,131,671       | 414,695,218,923         |
| 74    | 4. Tiền chi trả nợ gốc vay  |             | (1,697,760,131,671)     | (179,395,218,923)       |
| 80    | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                       |             | <b>240,480,000,000</b>  | <b>235,300,000,000</b>  |
| 90    | <b>IV. Tăng (giảm) tiền thuần trong kỳ</b>  |             | <b>(19,827,646,687)</b> | <b>(30,681,067,321)</b> |
| 101   | <b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>                                       |             | <b>33,361,605,953</b>   | <b>64,043,866,369</b>   |
| 101.1 | - Tiền  |             | 29,861,605,953          | 18,943,866,369          |
| 101.2 | - Các khoản tương đương tiền  |             | 3,500,000,000           | 45,100,000,000          |
| 102   | - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                 |             | (3,277,922)             | (1,193,095)             |
| 103   | <b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>                                     |             | <b>13,530,681,344</b>   | <b>33,361,605,953</b>   |
| 103.1 | - Tiền  |             | 13,530,681,344          | 29,861,605,953          |
| 103.2 | - Các khoản tương đương tiền  |             | -                       | 3,500,000,000           |

**PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA  
KHÁCH HÀNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | Từ ngày đầu năm          | Từ ngày đầu năm         |
|-------|---|-------------|--------------------------|-------------------------|
|       |   |             | đến ngày cuối Quý        | đến ngày cuối Quý       |
|       |   |             | Năm nay                  | Năm trước               |
|       |   |             | VND                      | VND                     |
|       | <b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>                            |             |                          |                         |
| 01    | 1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng   |             | 9,204,072,621,440        | 3,617,878,298,880       |
| 02    | 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng   |             | (9,331,167,796,340)      | (3,792,926,655,380)     |
| 07    | 3. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng                             |             | 1,152,705,167,039        | 110,830,537,084         |
| 11    | 4. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng  |             | (6,633,827,924)          | (7,190,763,493)         |
| 14    | 5. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán   |             | 943,674,876,039          | 1,146,513,035,879       |
| 15    | 6. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán   |             | (943,705,781,114)        | (1,146,513,035,879)     |
| 20    | <b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>  |             | <b>1,018,945,259,140</b> | <b>(71,408,582,909)</b> |
| 30    | <b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>                             |             | <b>145,435,734,316</b>   | <b>216,844,317,225</b>  |
| 31    | Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ   |             | 145,435,734,316          | 216,844,317,225         |
| 32    | - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý |             | 142,263,168,721          | 214,566,155,873         |
| 34    | - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán   |             | 3,089,173,020            | 2,194,768,777           |
| 35    | - Tiền gửi của Tổ chức phát hành  |             | 83,392,575               | 83,392,575              |
| 40    | <b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng</b>                           |             | <b>1,164,380,993,456</b> | <b>145,435,734,316</b>  |
| 41    | Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ  |             | 1,164,380,993,456        | 145,435,734,316         |
| 42    | - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý |             | 1,109,153,908,468        | 142,263,168,721         |
| 44    | - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán   |             | 55,174,597,488           | 3,089,173,020           |
| 45    | - Tiền gửi của Tổ chức phát hành  |             | 52,487,500               | 83,392,575              |

  
Đỗ Thị Thu Hiền  
Người lập

  
Vũ Thị Trà My  
Kế toán trưởng

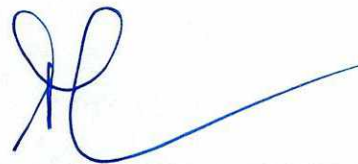


**PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH**  
*Nguyễn Xuân Hùng*  
Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2021

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

| CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | Số dư đầu năm           |                         | Số tăng/giảm                        |                    |                                   |                       | Số dư cuối Quý          |                         |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |             | 01/01/2019              | 01/01/2020              | Từ đầu năm đến cuối Quý - Năm trước |                    | Từ đầu năm đến cuối Quý - Năm nay |                       | 31/12/2019              | 31/12/2020              |
|   |             |                         |                         | Tăng                                | Giảm               | Tăng                              | Giảm                  |                         |                         |
|   |             | VND                     | VND                     | VND                                 | VND                | VND                               | VND                   | VND                     | VND                     |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                                    |             | 665,852,970,360         | 665,852,970,360         | -                                   | -                  | -                                 | 41,276,780,210        | 665,852,970,360         | 624,576,190,150         |
| 1.1 Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết                      |             | 598,413,000,000         | 598,413,000,000         | -                                   | -                  | -                                 | -                     | 598,413,000,000         | 598,413,000,000         |
| 1.2 Thặng dư vốn cổ phần  |             | 67,439,970,360          | 67,439,970,360          | -                                   | -                  | -                                 | 41,276,780,210        | 67,439,970,360          | 26,163,190,150          |
| 2. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ                               |             | 3,375,291,013           | 3,375,291,013           | -                                   | -                  | -                                 | -                     | 3,375,291,013           | 3,375,291,013           |
| 3. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ                   |             | 3,364,941,013           | 3,364,941,013           | -                                   | -                  | -                                 | -                     | 3,364,941,013           | 3,364,941,013           |
| 4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý          |             | (12,500,000,000)        | (12,500,000,000)        | -                                   | -                  | -                                 | -                     | (12,500,000,000)        | (12,500,000,000)        |
| 5. Lợi nhuận chưa phân phối                                     |             | (47,121,281,322)        | (41,276,780,210)        | 6,344,501,112                       | 500,000,000        | 48,105,687,868                    | 500,000,000           | (41,276,780,210)        | 6,328,907,658           |
| 5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện                             |             | (38,180,413,145)        | (42,163,717,865)        | (3,483,304,720)                     | 500,000,000        | 50,161,049,175                    | 500,000,000           | (42,163,717,865)        | 7,497,331,310           |
| 5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện                                    |             | (8,940,868,177)         | 886,937,655             | 9,827,805,832                       | -                  | (2,055,361,307)                   | -                     | 886,937,655             | (1,168,423,652)         |
| <b>TỔNG CỘNG</b>  |             | <b>612,971,921,064</b>  | <b>618,816,422,176</b>  | <b>6,344,501,112</b>                | <b>500,000,000</b> | <b>48,105,687,868</b>             | <b>41,776,780,210</b> | <b>618,816,422,176</b>  | <b>625,145,329,834</b>  |
| <b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>                              |             |                         |                         |                                     |                    |                                   |                       |                         |                         |
| 1. Lãi/lỗ từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán |             | (12,500,000,000)        | (12,500,000,000)        | -                                   | -                  | -                                 | -                     | (12,500,000,000)        | (12,500,000,000)        |
| <b>TỔNG CỘNG</b>  |             | <b>(12,500,000,000)</b> | <b>(12,500,000,000)</b> | <b>-</b>                            | <b>-</b>           | <b>-</b>                          | <b>-</b>              | <b>(12,500,000,000)</b> | <b>(12,500,000,000)</b> |


Đỗ Thị Thu Hiền  
Người lập

Vũ Thị Trà My  
Kế toán trưởng

PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH



Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2021

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01.10.2020 đến 31.12.2020

### 1 . THÔNG TIN CHUNG

#### 1.1 . Đặc điểm hoạt động của Công ty Chứng khoán

Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí được thành lập và hoạt động theo Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 26/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 19 tháng 12 năm 2006 và Giấy phép điều chỉnh số 62/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 24 tháng 09 năm 2020.

Trụ sở của Công ty tại: Số 18 Lý Thường Kiệt, Hoàn Kiếm, Hà Nội, Việt Nam.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 598.413.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2020 là 598.413.000.000 đồng; tương đương 59.841.300 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Cổ phiếu của Công ty chính thức đăng ký giao dịch tại Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội) từ ngày 21 tháng 07 năm 2010 với mã giao dịch là PSI.

#### 1.2 . Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm: Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Tư vấn tài chính; Bảo lãnh phát hành chứng khoán và Lưu ký chứng khoán.

### 2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

#### 2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ kế toán đối với công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán (thay thế cho Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008, Quyết định số 99/2000/QĐ-BTC ngày 13 tháng 06 năm 2000, Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010); Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC.

Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 có hiệu lực thi hành từ năm tài chính 2016, riêng các quy định về giá trị hợp lý có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2017, do đó Công ty không thực hiện điều chỉnh hồi tố các chỉ tiêu liên quan đến giá trị hợp lý trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2016.

##### *Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán*

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

##### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

### 2.3 . Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty.

Trong báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ.

### 2.4 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi hoạt động của công ty chứng khoán, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn hoặc thu hồi không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Tiền gửi ngân hàng bao gồm tiền gửi thanh toán của Công ty.

Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán là số tiền của công ty chứng khoán để sẵn sàng tham gia thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán.

### 2.5 . Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính

#### a) Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), các khoản cho vay, các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) và các khoản phải thu. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó, ngoại trừ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) chỉ được xác định theo giá mua/chi phí phát hành.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

#### b) Nguyên tắc phân loại

**Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL):** tài sản tài chính được phân loại theo FVTPL khi tài sản tài chính đó được nắm giữ cho mục đích mua vào, bán ra trên thị trường tài chính thông qua hoạt động nghiên cứu và phân tích với kỳ vọng sinh lời. Các loại tài sản tài chính được phân loại nhóm khác khi bán cần phân loại lại vào FVTPL.

Các tài sản tài chính FVTPL là công cụ nợ khi đáo hạn phải được chuyển sang ghi nhận là các khoản phải thu và lập dự phòng như một khoản phải thu khó đòi (nếu có).

**Các khoản cho vay:** là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường hoàn hảo.

Các dạng cam kết cho vay được thực hiện:

- Hợp đồng giao dịch ký quỹ;
- Hợp đồng ứng trước tiền bán chứng khoán.



Sau ghi nhận ban đầu, các khoản cho vay được xác định theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực, ngoại trừ: các khoản cho vay các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ; các công nợ tài chính phát sinh từ việc chuyển giao một tài sản tài chính không đủ điều kiện dừng ghi nhận hoặc khi phù hợp theo quy định về tiếp tục liên quan; các hợp đồng bảo lãnh tài chính.

**Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS):** là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là:

- Các khoản cho vay và các khoản phải thu;
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

Tài sản tài chính được Công ty đầu tư nhưng không có mục tiêu đầu tư ngắn hạn và kể cả mục tiêu dài hạn cũng chưa xác định được. Do vậy đây là loại tài sản tài chính hạn chế được phân loại trong hoạt động của Công ty.

**Nợ phải trả tài chính được ghi nhận thông qua lãi/lỗ:** là một khoản nợ phải trả tài chính thỏa mãn một trong các điều kiện sau:

- Nợ phải trả tài chính được Ban Giám đốc phân loại vào nhóm nắm giữ để kinh doanh;
- Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, Công ty xếp nợ phải trả tài chính vào nhóm được ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

**Nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ:** là các khoản nợ phải trả tài chính không được xếp loại vào nợ phải trả tài chính được ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

c) *Nguyên tắc đánh giá lại các tài sản tài chính*

Việc đánh giá lại các tài sản tài chính FTVPL và AFS theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý được thực hiện theo phương pháp xác định giá trị phù hợp với quy định pháp luật. Trong trường hợp không có giá thị trường tại ngày giao dịch gần nhất, Công ty sử dụng giá trị hợp lý để đánh giá lại các tài sản tài chính. Giá trị hợp lý được xác định trên cơ sở tôn trọng nguyên tắc, phương pháp hoặc mô hình lý thuyết định giá tài sản tài chính đã được quy định tại Điều lệ hoặc Sổ tay định giá của Công ty hoặc sau khi đã được Ban Giám đốc chấp thuận bằng văn bản.

Giá trị hợp lý/giá trị thị trường của tài sản tài chính được xác định theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC như sau:

- Giá trị thị trường của chứng khoán niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại;
- Đối với các chứng khoán của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nhưng đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá trị thị trường được xác định là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại;
- Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy hoặc bị đình chỉ giao dịch hoặc bị ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi, giá chứng khoán thực tế là giá trị sổ sách tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất;
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết và chưa đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá chứng khoán thực tế trên thị trường làm cơ sở để đánh giá lại là giá trung bình của các mức giá giao dịch thực tế theo báo giá của ba (03) công ty chứng khoán có giao dịch tại thời điểm gần nhất với thời điểm đánh giá lại nhưng không quá một tháng tính đến ngày đánh giá lại.

Đối với các chứng khoán không có giá tham khảo từ các nguồn trên, Công ty cũng chưa thực hiện xác định giá trị hợp lý của các chứng khoán này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam áp dụng đối với công ty chứng khoán chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý. Theo đó giá trị hợp lý được ước tính bằng giá gốc của khoản đầu tư.

Chênh lệch tăng hoặc giảm do đánh giá lại FVTPL được ghi nhận theo nguyên tắc không bù trừ và được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động theo 02 chỉ tiêu: chỉ tiêu "Lỗ và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính, hoạt động tự doanh FVTPL" - Chi tiết "Chênh lệch giảm về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ" (nếu đánh giá giảm) và chỉ tiêu "Thu nhập" - Chi tiết "Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ" (nếu đánh giá tăng).

Chênh lệch tăng hoặc giảm do đánh giá lại AFS được ghi nhận theo nguyên tắc không bù trừ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu của Báo cáo tình hình tài chính tại chỉ tiêu "Chênh lệch đánh giá lại tài sản tài chính theo giá trị hợp lý".

Các khoản cho vay được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính. Dự phòng cho các khoản cho vay được trích lập dựa trên mức tổn thất ước tính, được tính bằng phần chênh lệch giữa giá trị thị trường của chứng khoán được dùng làm tài sản đảm bảo cho khoản cho vay và số dư của khoản cho vay đó. Tăng hoặc giảm số dư khoản dự phòng được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động trên khoản mục "Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi, lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay".

## 2.6 . Các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

**Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính:** phản ánh toàn bộ các khoản phải thu và dự thu về cổ tức, tiền lãi của các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty.

**Phải thu các dịch vụ Công ty cung cấp:** phản ánh các khoản phải thu của Công ty với Sở Giao dịch chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), với Nhà đầu tư là khách hàng của Công ty, với Tổ chức phát hành chứng khoán hoặc bảo lãnh phát hành chứng khoán, các khoản phải thu từ các hoạt động kinh doanh giao dịch chứng khoán.

**Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu:** được trích lập cho các khoản nợ đã quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể; mất tích, bỏ trốn, đang bị các cơ quan pháp luật truy tố, xét xử hoặc đang thi hành án hoặc đã chết. Chi phí dự phòng phát sinh được trình bày trên chỉ tiêu "Chi phí quản lý công ty chứng khoán" trên Báo cáo kết quả hoạt động.

Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được xác định theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 08/08/2019 như sau:

| Thời gian quá hạn                            | Mức trích dự phòng |
|--|--------------------|
| Từ trên sáu (06) tháng đến dưới một (01) năm | 30%                |
| Từ một (01) năm đến dưới hai (02) năm        | 50%                |
| Từ hai (02) năm đến dưới ba (03) năm         | 70%                |
| Từ ba (03) năm trở lên                       | 100%               |

## 2.7 . Các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

**Các khoản vay:** phản ánh tình hình phát hành trái phiếu và thanh toán trái phiếu; phản ánh các khoản tiền vay tạm thời và tình hình trả nợ tiền vay của Công ty với Ngân hàng, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, Quỹ Hỗ trợ thanh toán hoặc các đối tượng cho vay khác theo quy định về hoạt động vay áp dụng đối với công ty chứng khoán.

**Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:** phản ánh tình hình thanh toán về các khoản phí hoạt động kinh doanh, dịch vụ chứng khoán cho Sở Giao dịch Chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), phải trả đại lý phát hành chứng khoán của Công ty.

**Các khoản phải trả tổ chức phát hành chứng khoán:** phản ánh tình hình nhận và thanh toán khoản phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán về tiền bán chứng khoán bảo lãnh phát hành do Công ty thực hiện ở công ty bảo lãnh phát hành chứng khoán chính hoặc phụ, kể cả trường hợp công ty bảo lãnh phát hành chứng khoán bán chứng khoán phát hành qua các đại lý.

## 2.8 . Doanh thu, chi phí

### *Hoạt động môi giới chứng khoán cho nhà đầu tư*

Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động khi thực thu.

### *Hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn*

Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn bao gồm các khoản chênh lệch lãi bán chứng khoán tự doanh của công ty chứng khoán (được ghi nhận dựa trên Thông báo kết quả thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán của Trung tâm lưu ký chứng khoán) và khoản thu lợi tức cổ phiếu được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động trên cơ sở dồn tích.

### *Hoạt động bảo lãnh chứng khoán, đại lý phát hành chứng khoán*

Doanh thu hoạt động bảo lãnh phát hành và đại lý phát hành chứng khoán được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động khi hoàn thành việc thông báo kết quả phát hành chứng khoán.

### *Hoạt động tư vấn*

Doanh thu từ hoạt động tư vấn được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động khi dịch vụ đã được cung cấp, doanh thu được xác định tương đối chắc chắn, xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

### *Hoạt động lưu ký chứng khoán*

Doanh thu từ hoạt động lưu ký chứng khoán cho nhà đầu tư được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động khi thực thu.

### *Doanh thu khác*

Doanh thu khác bao gồm doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng và các khoản thu nhập khác. Doanh thu khác được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động trên cơ sở dồn tích.

### *Chi phí hoạt động*

Chi phí hoạt động bao gồm lỗ và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính, hoạt động tự doanh và chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ.

Lỗ và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính phản ánh các khoản lỗ do bán các tài sản tài chính FVTPL, chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL, chi phí trích lập dự phòng giảm giá tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và các khoản lỗ, tổn thất về các tài sản tài chính thuộc danh mục đầu tư tài sản tài chính của Công ty chứng khoán, bao gồm các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), các khoản cho vay, và phải thu, các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) và chi phí hoạt động tự doanh.

Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ phản ánh các chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ trực tiếp của Công ty chứng khoán bao gồm chi phí hoạt động tự doanh, chi phí môi giới chứng khoán, chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán, chi phí tư vấn và các chi phí hoạt động khác.

### *Chi phí quản lý doanh nghiệp*

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty bao gồm chi phí lương và các khoản trích theo lương của nhân viên bộ phận quản lý, chi phí vật liệu văn phòng, công cụ dụng cụ, khấu hao tài sản cố định, dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác dùng cho hoạt động quản lý.

## 2.9 . Các khoản thuế

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

**3 . GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THỰC HIỆN TRONG QUÝ IV/2020**

|                                | Khối lượng GD chứng khoán<br>thực hiện trong Quý IV/2020 | Giá trị khối lượng giao dịch chứng<br>khoán thực hiện trong Quý IV/2020<br>VND |
|--------------------------------|--|--|
| <b>Của Công ty Chứng khoán</b> | <b>127,600</b>   | <b>1,692,180,000</b>   |
| - Cổ phiếu                     | 127,600  | 1,692,180,000  |
| - Trái phiếu                   | -  | -  |
| - Chứng khoán khác             | -  | -  |
| <b>Của nhà đầu tư</b>          | <b>470,050,913</b>                                       | <b>7,887,471,520,700</b>   |
| - Cổ phiếu                     | 464,963,653  | 7,877,873,210,300  |
| - Trái phiếu                   | -  | -  |
| - Chứng khoán khác             | 5,087,260  | 9,598,310,400  |
|                                | <b>470,178,513</b>                                       | <b>7,889,163,700,700</b>   |

**4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

|   | 31/12/2020<br>VND     | 01/01/2020<br>VND     |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Tiền mặt tại quỹ                                    | 190,766,079           | 233,910,893           |
| Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty            | 9,994,697,297         | 18,106,504,012        |
| Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 3,345,217,968         | 11,521,191,048        |
| Các khoản tương đương tiền                          | -                     | 3,500,000,000         |
|   | <b>13,530,681,344</b> | <b>33,361,605,953</b> |

**5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH**

**a) Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)**

|                   | 31/12/2020            |                       | 01/01/2020            |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                   | Giá gốc<br>VND        | Giá trị hợp lý<br>VND | Giá gốc<br>VND        | Giá trị hợp lý<br>VND |
| Cổ phiếu niêm yết | 15,345,084,172        | 14,176,660,520        | 18,914,374,685        | 19,801,312,340        |
|                   | <b>15,345,084,172</b> | <b>14,176,660,520</b> | <b>18,914,374,685</b> | <b>19,801,312,340</b> |

**b) Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)**

|                                    | 31/12/2020             |                        | 01/01/2020             |                        |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                    | Giá gốc<br>VND         | Giá trị hợp lý<br>VND  | Giá gốc<br>VND         | Giá trị hợp lý<br>VND  |
| Cổ phiếu chưa niêm<br>yết          | 207,796,548,218        | 195,296,548,218        | 214,046,548,218        | 201,546,548,218        |
| Ủy thác quản lý<br>danh mục đầu tư | 25,910,000,000         | 25,910,000,000         | 4,900,000,000          | 4,900,000,000          |
|                                    | <b>233,706,548,218</b> | <b>221,206,548,218</b> | <b>218,946,548,218</b> | <b>206,446,548,218</b> |

**c) Các khoản cho vay**

|                              | 31/12/2020<br>VND      | 01/01/2020<br>VND      |
|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Hoạt động margin             | 594,977,417,757        | 386,756,810,025        |
| Hoạt động ứng trước tiền bán | 32,715,658,718         | 12,268,127,935         |
|                              | <b>627,693,076,475</b> | <b>399,024,937,960</b> |

d) . Bảng tình hình biến động giá trị thị trường

|   | Giá mua                |                        | Giá thị trường         |                        | Chênh lệch đánh giá tăng |                      | Chênh lệch đánh giá giảm |                         | Giá trị đánh giá lại   |                        |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
|   | 31/12/2020             | 01/01/2020             | 31/12/2020             | 01/01/2020             | 31/12/2020               | 01/01/2020           | 31/12/2020               | 01/01/2020              | 31/12/2020             | 01/01/2020             |
|   | VND                    | VND                    | VND                    | VND                    | VND                      | VND                  | VND                      | VND                     | VND                    | VND                    |
| <b>FVTPL</b>  | <b>15,345,084,172</b>  | <b>18,914,374,685</b>  | <b>14,176,660,520</b>  | <b>19,801,312,340</b>  | <b>12,792,101</b>        | <b>1,779,293,348</b> | <b>(1,181,215,753)</b>   | <b>(892,355,693)</b>    | <b>14,176,660,520</b>  | <b>19,801,312,340</b>  |
| Cổ phiếu niêm yết   | 15,345,084,172         | 18,914,374,685         | 14,176,660,520         | 19,801,312,340         | 12,792,101               | 1,779,293,348        | (1,181,215,753)          | (892,355,693)           | 14,176,660,520         | 19,801,312,340         |
| - PPY   | 10,280,480,051         | 10,280,480,051         | 9,561,088,200          | 11,308,814,000         | -                        | 1,028,333,949        | (719,391,851)            | -                       | 9,561,088,200          | 11,308,814,000         |
| - VAF   | 18,669                 | 18,669                 | 10,200                 | 9,640                  | -                        | -                    | (8,469)                  | (9,029)                 | 10,200                 | 9,640                  |
| - PAI   | 5,018,100,000          | 5,018,100,000          | 4,566,471,000          | 4,767,195,000          | -                        | -                    | (451,629,000)            | (250,905,000)           | 4,566,471,000          | 4,767,195,000          |
| - PWA   | 338,569                | 1,392,534,906          | 595,000                | 2,138,760,000          | 256,431                  | 746,225,094          | -                        | -                       | 595,000                | 2,138,760,000          |
| - Cổ phiếu khác   | 46,146,883             | 2,223,241,059          | 48,496,120             | 1,586,533,700          | 12,535,670               | 4,734,305            | (10,186,433)             | (641,441,664)           | 48,496,120             | 1,586,533,700          |
| <b>AFS</b>  | <b>233,706,548,218</b> | <b>218,946,548,218</b> | <b>221,206,548,218</b> | <b>206,446,548,218</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>             | <b>(12,500,000,000)</b>  | <b>(12,500,000,000)</b> | <b>221,206,548,218</b> | <b>206,446,548,218</b> |
| Cổ phiếu chưa niêm yết  | 207,796,548,218        | 214,046,548,218        | 195,296,548,218        | 201,546,548,218        | -                        | -                    | (12,500,000,000)         | (12,500,000,000)        | 195,296,548,218        | 201,546,548,218        |
| - Công ty Cổ phần Đầu tư Bê tông Công nghệ cao                | 5,000,000,000          | 5,000,000,000          | -                      | -                      | -                        | -                    | (5,000,000,000)          | (5,000,000,000)         | -                      | -                      |
| - Công ty Cổ phần Tư vấn Dự án Điện lực Dầu khí Việt Nam      | 2,000,000,000          | 2,000,000,000          | -                      | -                      | -                        | -                    | (2,000,000,000)          | (2,000,000,000)         | -                      | -                      |
| - Công ty Cổ phần Thi công Cơ giới và Lắp máy Dầu khí         | 3,000,000,000          | 3,000,000,000          | -                      | -                      | -                        | -                    | (3,000,000,000)          | (3,000,000,000)         | -                      | -                      |
| - Công ty Cổ phần Đầu tư Tài chính Công đoàn Dầu khí Việt Nam | 25,392,900,028         | 25,392,900,028         | 24,384,900,028         | 24,384,900,028         | -                        | -                    | (1,008,000,000)          | (1,008,000,000)         | 24,384,900,028         | 24,384,900,028         |
| - Công ty Cổ phần Khí Công nghiệp Việt Nam                    | 4,800,000,000          | 4,800,000,000          | 4,608,000,000          | 4,608,000,000          | -                        | -                    | (192,000,000)            | (192,000,000)           | 4,608,000,000          | 4,608,000,000          |
| - Công ty Cổ phần Khoáng sản Mai Linh Quảng Ngãi              | 7,650,000,000          | 7,650,000,000          | 6,350,000,000          | 6,350,000,000          | -                        | -                    | (1,300,000,000)          | (1,300,000,000)         | 6,350,000,000          | 6,350,000,000          |
| - Cổ phiếu chưa niêm yết khác                                 | 159,953,648,190        | 166,203,648,190        | 159,953,648,190        | 166,203,648,190        | -                        | -                    | -                        | -                       | 159,953,648,190        | 166,203,648,190        |
| Ủy thác quản lý danh mục đầu tư                               | 25,910,000,000         | 4,900,000,000          | 25,910,000,000         | 4,900,000,000          | -                        | -                    | -                        | -                       | 25,910,000,000         | 4,900,000,000          |
|   | <b>249,051,632,390</b> | <b>237,860,922,903</b> | <b>235,383,208,738</b> | <b>226,247,860,558</b> | <b>12,792,101</b>        | <b>1,779,293,348</b> | <b>(13,681,215,753)</b>  | <b>(13,392,355,693)</b> | <b>235,383,208,738</b> | <b>226,247,860,558</b> |

(i) Tài sản tài chính cho vay ký quỹ giao dịch chứng khoán được bảo đảm bằng danh mục tiền và chứng khoán của nhà đầu tư với giá trị tài sản ký quỹ lớn hơn dư nợ, tài sản tài chính cho vay ứng trước tiền bán được đảm bảo bằng số tiền về T+2 của khách hàng, do đó, Công ty không trích lập dự phòng giảm giá các tài sản tài chính này.

**6 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN**

|  | <u>31/12/2020</u>            | <u>01/01/2020</u>            |
|--|------------------------------|------------------------------|
|  | VND                          | VND                          |
| Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư | 4,062,736,511                | 2,038,950,686                |
| Phải thu lãi hoạt động Margin                                  | 3,124,144,445                | 3,689,046,549                |
| Phải thu bán các tài sản tài chính                             | 1,625,000                    | 2,521,262,531                |
| Phải thu tiền lãi hợp đồng hợp tác đầu tư                      | 7,129,722,211                | 7,129,722,211                |
| Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp              | 12,750,821,435               | 15,773,340,073               |
| - <i>Phải thu phí lưu ký của nhà đầu tư</i>                    | -                            | -                            |
| - <i>Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán</i>               | 255,870,677                  | 34,920,770                   |
| - <i>Phải thu hoạt động tư vấn</i>                             | 11,412,236,868               | 13,125,304,868               |
| - <i>Phải thu các dịch vụ tài chính khác</i>                   | 1,082,713,890                | 2,613,114,435                |
| Phải thu khác  | 50,684,111,847               | 51,960,158,786               |
| - <i>Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư (*)</i>                  | 33,000,000,000               | 34,000,000,000               |
| - <i>Phải thu khác</i>   | 17,684,111,847               | 17,960,158,786               |
|  | <u><b>77,753,161,449</b></u> | <u><b>83,112,480,836</b></u> |

7 . DỰ PHÒNG SUY GIẢM GIÁ TRỊ CÁC KHOẢN PHẢI THU

|   | Giá trị phải thu<br>khó đòi | Dự phòng nợ phải thu khó đòi |                      |                        |                            | Năm trước<br>VND      |
|---|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
|   |                             | Số đầu năm                   | Số trích lập<br>VND  | Số hoàn nhập<br>VND    | Số cuối Quý IV/2020<br>VND |                       |
| <b>Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ<br/>tức, tiền lãi đến hạn</b>       | <b>7,129,722,211</b>        | <b>7,129,722,211</b>         | -                    | -                      | <b>7,129,722,211</b>       | <b>7,129,722,211</b>  |
| - Công ty Cổ phần Đầu tư Tài chính Bảo<br>hiểm Dầu khí                        | 7,129,722,211               | 7,129,722,211                | -                    | -                      | 7,129,722,211              | 7,129,722,211         |
| <b>Dự phòng khó đòi phải thu các dịch vụ<br/>công ty chứng khoán cung cấp</b> | <b>11,073,059,781</b>       | <b>8,124,172,030</b>         | <b>2,093,737,308</b> | <b>(1,235,990,311)</b> | <b>8,981,919,027</b>       | <b>8,124,172,030</b>  |
| - Phải thu hoạt động môi giới   | 38,343,934                  | 57,000,000                   | 19,903,180           | (50,000,000)           | 26,903,180                 | 57,000,000            |
| - Phải thu hoạt động tư vấn   | 10,326,159,868              | 7,366,254,868                | 2,060,107,172        | (1,151,302,172)        | 8,275,059,868              | 7,366,254,868         |
| - Phải thu các dịch vụ khác   | 708,555,979                 | 700,917,162                  | 13,726,956           | (34,688,139)           | 679,955,979                | 700,917,162           |
| <b>Dự phòng khó đòi nợ phải thu khác</b>                                      | <b>2,569,307,942</b>        | <b>1,490,202,332</b>         | <b>431,642,244</b>   | -                      | <b>1,921,844,576</b>       | <b>1,490,202,332</b>  |
| - Phải thu hợp đồng giao dịch ký quỹ<br>Margin                                | 2,569,307,942               | 1,490,202,332                | 431,642,244          | -                      | 1,921,844,576              | 1,490,202,332         |
|   | <b>20,772,089,934</b>       | <b>16,744,096,573</b>        | <b>2,525,379,552</b> | <b>(1,235,990,311)</b> | <b>18,033,485,814</b>      | <b>16,744,096,573</b> |

8 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

|                                     | Phương tiện vận<br>tải, truyền dẫn<br>VND | Thiết bị, dụng cụ<br>quản lý<br>VND | Cộng<br>VND           |
|-------------------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>                   |   |                                     |                       |
| Tại ngày 01/01/2020                 | 2,896,863,700                             | 22,229,693,774                      | 25,126,557,474        |
| Mua từ đầu năm đến<br>cuối quý      | 1,269,229,091                             | 741,377,818                         | 2,010,606,909         |
| Thanh lý, nhượng bán                | (1,048,332,000)                           | -                                   | (1,048,332,000)       |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>          | <b>3,117,760,791</b>                      | <b>22,971,071,592</b>               | <b>26,088,832,383</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>       |   |                                     |                       |
| Tại ngày 01/01/2020                 | 2,893,398,148                             | 13,299,310,976                      | 16,192,709,124        |
| Khấu hao từ đầu năm<br>đến cuối quý | 114,523,099                               | 1,945,145,101                       | 2,059,668,200         |
| Thanh lý, nhượng bán                | (1,048,332,000)                           | -                                   | (1,048,332,000)       |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>          | <b>1,959,589,247</b>                      | <b>15,244,456,077</b>               | <b>17,204,045,324</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>              |   |                                     |                       |
| Tại ngày 01/01/2020                 | 3,465,552                                 | 8,930,382,798                       | 8,933,848,350         |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>          | <b>1,158,171,544</b>                      | <b>7,726,615,515</b>                | <b>8,884,787,059</b>  |

9 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

|                                     | Phần mềm giao<br>dịch, kế toán<br>VND | Khác<br>VND          | Cộng<br>VND           |
|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>                   |                                       |                      |                       |
| Tại ngày 01/01/2020                 | 23,295,800,035                        | 1,040,000,000        | 24,335,800,035        |
| Mua từ đầu năm đến<br>cuối quý      | 95,000,000                            | -                    | 95,000,000            |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>          | <b>23,390,800,035</b>                 | <b>1,040,000,000</b> | <b>24,430,800,035</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>       |                                       |                      |                       |
| Tại ngày 01/01/2020                 | 13,838,055,422                        | 1,040,000,000        | 14,878,055,422        |
| Khấu hao từ đầu năm<br>đến cuối quý | 2,052,464,374                         | -                    | 2,052,464,374         |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>          | <b>15,890,519,796</b>                 | <b>1,040,000,000</b> | <b>16,930,519,796</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>              |                                       |                      |                       |
| Tại ngày 01/01/2020                 | 9,457,744,613                         | -                    | 9,457,744,613         |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>          | <b>7,500,280,239</b>                  | <b>-</b>             | <b>7,500,280,239</b>  |

10 . TIỀN NỘP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

|                            | 31/12/2020<br>VND     | 01/01/2020<br>VND     |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền nộp ban đầu           | 120,000,000           | 120,000,000           |
| Tiền nộp bổ sung           | 13,765,697,928        | 12,862,003,382        |
| Tiền lãi phân bổ trong năm | 14,426,547            | 14,426,547            |
| <b>Số dư cuối quý</b>      | <b>13,900,124,475</b> | <b>12,996,429,929</b> |

11 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

|   | 31/12/2020<br>VND | 01/01/2020<br>VND |
|---|-------------------|-------------------|
| Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán           | 1,255,848,655     | 157,482,179       |
| Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán       | 615,128,512       | 615,177,949       |
| Phải trả hoạt động GDCK thực hiện quyền mua | 60,000            | -                 |



|   | <u>1,871,037,167</u>   | <u>772,660,128</u>    |
|---|------------------------|-----------------------|
|   | <u>31/12/2020</u>      | <u>01/01/2020</u>     |
|   | VND                    | VND                   |
| 12 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC |                        |                       |
| Tài sản thừa chờ giải quyết                     | 1,027,648,903          | 1,027,648,903         |
| Phải trả cổ tức, lãi cổ tức cho nhà đầu tư      | 144,292,059,936        | 20,962,365,710        |
|   | <u>145,319,708,839</u> | <u>21,990,014,613</u> |

## 13 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

## a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần  | Cổ phiếu quỹ | Quỹ dự trữ điều lệ   | Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | Lợi nhuận chưa phân phối | Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý | Cộng                   |
|--|---------------------------|-----------------------|--------------|----------------------|--|--------------------------|---|------------------------|
|  | VND                       | VND                   | VND          | VND                  | VND  | VND                      | VND   | VND                    |
| <b>Số đầu năm năm trước</b>              |                           |                       |              |                      |  |                          |   |                        |
| Tại ngày 01/01/2019                      | 598,413,000,000           | 67,439,970,360        | -            | 3,375,291,013        | 3,364,941,013                              | (47,121,281,322)         | (12,500,000,000)                                | 612,971,921,064        |
| Lợi nhuận lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý | -                         | -                     | -            | -                    | -  | 6,344,501,112            | -   | 6,344,501,112          |
| Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi       | -                         | -                     | -            | -                    | -  | (500,000,000)            | -   | (500,000,000)          |
| <b>Số cuối Quý</b>                       | <b>598,413,000,000</b>    | <b>67,439,970,360</b> | <b>-</b>     | <b>3,375,291,013</b> | <b>3,364,941,013</b>                       | <b>(41,276,780,210)</b>  | <b>(12,500,000,000)</b>                         | <b>618,816,422,176</b> |
| <b>Số đầu năm năm nay</b>                |                           |                       |              |                      |  |                          |   |                        |
| Tại ngày 01/01/2020                      | 598,413,000,000           | 67,439,970,360        | -            | 3,375,291,013        | 3,364,941,013                              | (41,276,780,210)         | (12,500,000,000)                                | 618,816,422,176        |
| Lợi nhuận trong năm                      | -                         | (41,276,780,210)      | -            | -                    | -  | 48,105,687,868           | -   | 6,828,907,658          |
| Trích lợi nhuận                          | -                         | -                     | -            | -                    | -  | (500,000,000)            | -   | (500,000,000)          |
| <b>Tại ngày 31/12/2020</b>               | <b>598,413,000,000</b>    | <b>26,163,190,150</b> | <b>-</b>     | <b>3,375,291,013</b> | <b>3,364,941,013</b>                       | <b>6,328,907,658</b>     | <b>(12,500,000,000)</b>                         | <b>625,145,329,834</b> |

## b) Vốn cổ phần đã phát hành

|                        | Số cuối quý |                 | Số đầu năm  |                 |
|------------------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Số cổ phiếu | VND             | Số cổ phiếu | VND             |
| Vốn cổ phần được duyệt | 59,841,300  | 598,413,000,000 | 59,841,300  | 598,413,000,000 |
| Cổ phiếu phổ thông     | 59,841,300  | 598,413,000,000 | 59,841,300  | 598,413,000,000 |

14 . THU NHẬP

a) Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

|   | Số lượng bán     | Tổng giá trị bán<br>VND | Tổng giá vốn<br>VND    | Lãi, lỗ bán chứng khoán từ đầu năm đến<br>cuối Quý này năm nay |                    | Lãi, lỗ bán chứng khoán từ đầu năm đến<br>cuối quý này năm trước |                      |
|---|------------------|-------------------------|------------------------|--|--------------------|--|----------------------|
|   |                  |                         |                        | Lãi<br>VND   | Lỗ<br>VND          | Lãi<br>VND   | Lỗ<br>VND            |
| Cổ phiếu/trái phiếu niêm yết                    |                  | 198,040,238,128         | 195,509,773,423        | 2,956,829,219  | 426,364,514        | 7,583,896,470  | 8,494,506,108        |
| - Công ty Cổ phần ô tô TMT                      | 3,600,000        | 20,646,000,000          | 19,800,011,232         | 845,988,768  | -                  | 1,634,829,297  | -                    |
| - Tổng Công ty Điện lực Dầu Khí Việt Nam - CTCP | 610,000          | 5,792,848,300           | 5,078,090,000          | 714,758,300  | -                  | -  | -                    |
| - Công ty CP Bất động sản Dầu Khí               | 205,600          | 2,670,280,000           | 1,392,196,337          | 1,278,083,663  | -                  | 4,698,544,906  | -                    |
| - Công ty Cổ phần FECON                         | 667,230          | 5,334,308,900           | 5,760,673,414          | -  | 426,364,514        | 13,602,147   | -                    |
| - Công ty Cổ phần Phân lân Nung chảy Văn Điển   | -                | -                       | -                      | -  | -                  | -  | 8,161,846,859        |
| - Cổ phiếu/trái phiếu niêm yết khác             | 1,617,896        | 163,596,800,928         | 163,478,802,440        | 117,998,488  | -                  | 1,236,920,120  | 332,659,249          |
|   | <b>6,700,726</b> | <b>198,040,238,128</b>  | <b>195,509,773,423</b> | <b>2,956,829,219</b>   | <b>426,364,514</b> | <b>7,583,896,470</b>   | <b>8,494,506,108</b> |

b) **Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, AFS**

|   | Quý IV/2020           | Quý IV/2019           |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | VND                   | VND                   |
| <b>Từ tài sản tài chính FVTPL</b>                             | <b>172,534,849</b>    | <b>1,471,276,161</b>  |
| Cổ tức CTCP CNTT, viễn thông và tự động hóa Dầu Khí           | -                     | 100,362,000           |
| Cổ tức CTCP Phân lân Nung chảy Văn Điển                       | -                     | -                     |
| Cổ tức cổ phiếu/trái phiếu niêm yết khác                      | 480,055               | 72,160,736            |
| Tiền lãi từ các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn                   | 172,054,794           | 1,298,753,425         |
| <b>Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)</b> | <b>10,691,353,784</b> | <b>-</b>              |
| <b>Tài sản tài chính cho vay và phải thu</b>                  | <b>16,945,319,235</b> | <b>12,398,469,455</b> |
| Lãi cho vay hoạt động Margin                                  | 16,058,637,666        | 11,831,111,752        |
| Lãi cho vay Ứng trước tiền bán                                | 886,681,569           | 567,357,703           |
| <b>Từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)</b>             | <b>2,130</b>          | <b>258,575,344</b>    |
| Lãi khác  | 2,130                 | 258,575,344           |
|   | <b>27,809,209,998</b> | <b>14,128,320,960</b> |

15 . **CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN**

|                                       | Quý IV/2020           | Quý IV/2019          |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|
|                                       | VND                   | VND                  |
| Chi phí lương và các khoản theo lương | 2,774,104,572         | 1,851,952,505        |
| Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT, BHTN  | 656,492,240           | 614,976,000          |
| Chi phí vật tư văn phòng              | 126,194,901           | 91,232,417           |
| Chi phí công cụ, dụng cụ              | 117,621,551           | 77,862,439           |
| Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT          | 120,068,499           | 92,941,578           |
| Chi phí thuế, phí và lệ phí           | 1,622,000,660         | 628,766,051          |
| Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng   | 526,956               | 48,239,442           |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài             | 1,960,061,340         | 1,699,401,216        |
| Chi phí khác                          | 2,850,884,817         | 1,796,457,366        |
|                                       | <b>10,227,955,536</b> | <b>6,901,829,014</b> |

16 . **LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

|   | Quý IV/2020   | Quý IV/2019 |
|---|---------------|-------------|
|   | VND           | VND         |
| Tổng lợi nhuận sau thuế                                 | 1,596,237,742 | 86,952,729  |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông                | 1,596,237,742 | 86,952,729  |
| Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong Quý IV/2020 | 59,841,300    | 59,841,300  |
| <b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>                         | <b>27</b>     | <b>1</b>    |

## 17 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Theo quy định tại Thông tư 210/2009/TT-BTC, Thông tư 146/2014/TT-BTC, và Thông tư 334/2016/TT-BTC, tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính đã được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc năm tài chính.

### **Quản lý rủi ro tài chính**

#### ***Rủi ro thị trường***

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

#### ***Rủi ro tín dụng***

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

#### ***Rủi ro thanh khoản***

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

### **NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH**

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc năm tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

18 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, Công ty có giao dịch với các bên liên quan như sau:

|                                     | Mối quan hệ                   | Từ đầu năm đến   | Từ đầu năm đến   |
|-------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|
|                                     |                               | cuối quý IV/2020 | cuối quý IV/2019 |
|                                     |                               | VND              | VND              |
| <b>Doanh thu</b>                    |                               |                  |                  |
| Tập đoàn Dầu khí Việt Nam           | Bên liên quan của cổ đông lớn | 5,453,258,779    | 7,111,794,815    |
| <i>Doanh thu lưu ký chứng khoán</i> |                               | 4,180,478,146    | 4,835,585,951    |
| <i>Doanh thu PVN Index</i>          |                               | 1,272,780,633    | 2,276,208,864    |
| <i>Doanh thu tư vấn</i>             |                               | -                | -                |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam   | Cổ đông lớn                   | 300,000,000      | 315,000,000      |
| <b>Mua hàng hóa, dịch vụ</b>        |                               | -                | -                |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam   | Cổ đông lớn                   | 1,636,363,636    | -                |

Số dư với các bên liên quan tại ngày cuối quý:

|  | Mối quan hệ                   | 31/12/2020    | 01/01/2020     |
|--|-------------------------------|---------------|----------------|
|  |                               | VND           | VND            |
| <b>Tiền gửi</b>  |                               |               |                |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam                        | Cổ đông lớn                   | 6,619,555,594 | 11,336,879,476 |
| <b>Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp</b> |                               |               |                |
| Tập đoàn Dầu khí Việt Nam                                | Bên liên quan của cổ đông lớn | 202,548,868   | 1,590,607,324  |
| Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam                        | Cổ đông lớn                   | -             | 35,000,000     |

Đỗ Thị Thu Hiền  
Người lập

Vũ Thị Trà My  
Kế toán trưởng



PHÓ GIÁM ĐỐC PHỤ TRÁCH

*Nguyễn Xuân Hùng*

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2021