



**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN HOÁ CHẤT
ĐỨC GIANG**

Số: 613 /2020/CV-DGC
V/v: Đính chính BCTC Quý
1/2020 và BCTC hợp nhất
Quý 1/2020

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

Hà Nội, ngày 12 tháng 6 năm 2020

- Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh

Công ty cổ phần Tập đoàn Hóa chất Đức Giang (DGC) xin đính chính lại một số nội dung trong Thuyết minh báo cáo tài chính Quý 1/2020 và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1/2020 do lỗi trong quá trình lập báo cáo như sau:

1. Đính chính khoản (i) mục V.2b (trang 19 – Thuyết minh BCTC Quý 1/2020):

Stt	Nội dung đã ban hành	Nội dung đính chính
1	(i) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi số 5300299830 ngày 01 tháng 10 năm 2018, Công ty đầu tư vào Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang – Lào Cai 2.785.094.822.400 VND, tương đương 100% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Công ty đã đầu tư đủ theo đăng ký, không thay đổi so với số đầu năm.	(i) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi số 5300299830 ngày 01 tháng 10 năm 2018, Công ty đang sở hữu 100% vốn điều lệ (tương đương 997.854.630.000 đồng) của Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang – Lào Cai. Giá gốc khoản đầu tư của Công ty vào Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang – Lào Cai là 2.785.094.822.400 VND. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Công ty đã đầu tư đủ theo đăng ký, không thay đổi so với số đầu năm.

2. Đính chính mục V.15 (trang 28 – Thuyết minh BCTC hợp nhất Quý 1/2020) với các nội dung như sau:

Stt	Nội dung đã ban hành	Nội dung đính chính
1	(ii) Khoản Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Sở Giao dịch theo hợp đồng cấp tín dụng số KH1-180089/HĐCTD/DGL ngày 21/06/2018, hạn mức tối đa 600.000.000.000 VND, thời hạn rút vốn đến hết ngày 21 tháng 06 năm 2019, mục đích bổ sung vốn lưu động và tài	(i) Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Sở Giao dịch theo hợp đồng tín dụng số KH1-190136/HĐCTD/DGL ngày 05/08/2019, hạn mức tối đa 700.000.000.000 VND, thời hạn duy trì hạn mức cho vay là 12 tháng kể từ ngày hợp đồng có hiệu lực nhưng tối đa không quá 13 tháng kể từ ngày



	<p>09/07/2019, mục đích bổ sung vốn lưu động và tài trợ thương mại cho đơn vị, lãi suất thay đổi theo thời điểm nhận nợ</p>
<p>2</p> <p>(iii) Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TNHH MTV HSBC - Chi nhánh Hà Nội theo các thỏa thuận, hợp đồng sau:</p> <p>Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai vay theo thỏa thuận chung về tiện ích số VHN 150592 và bản sửa đổi ngày 09/07/2018, hạn mức cho vay hỗn hợp không vượt quá 15.000.000 USD hoặc VND tương đương, mục đích vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ phương án kinh doanh của Công ty. Thời hạn vay được quy định cụ thể trên từng Giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá 120 ngày kể từ ngày nhận nợ. Lãi suất vay được quy định theo từng Giấy nhận nợ. Khoản vay được đảm bảo bằng các khoản phải thu và hàng hóa trong kho của công ty.</p> <p>Công ty Cổ phần Phốt Pho Apatit Lào Cai vay theo hợp đồng số VHN 154322 ngày 30 tháng 11 năm 2018; tổng hạn mức tiện ích là 5.200.000 USD hoặc VNĐ tương đương; mục đích để nhập khẩu và/hoặc mua trong nước nguyên vật liệu và/hoặc nhu cầu vốn lưu động khác, thanh toán các chi phí cho việc sản xuất hay quá trình chuẩn bị cho việc bán sản phẩm và được quy trực tiếp thành hàng hóa bán ra. Lãi suất tính lãi sẽ là lãi suất cụ thể do Ngân hàng xác định và thông báo cho Công ty sau khi giải ngân khoản vay. Khoản vay được đảm bảo bằng một bảo lãnh Công ty từ Công ty Cổ phần Bột giặt</p>	<p>(ii) Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TNHH MTV HSBC - Chi nhánh Hà Nội bao gồm:</p> <p>- Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai (“DLC”) vay theo Thỏa thuận chung về tiện ích số VHN 150592 và bản sửa đổi ngày 13/09/2019, hạn mức cho vay hỗn hợp không vượt quá 15.000.000 USD hoặc EUR/VND tương đương, mục đích vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ phương án kinh doanh của Công ty. Thời hạn vay tối đa không quá 120 ngày kể từ ngày nhận nợ. Lãi suất vay được quy định theo từng Giấy nhận nợ. Khoản vay được đảm bảo bằng các khoản phải thu và hàng hóa trong kho của DLC.</p> <p>- Công ty Cổ phần Phốt Pho Apatit Việt Nam (“PAC”) vay theo hợp đồng ngày 30/11/2018, sửa đổi ngày 17/9/2019 số 01 VHN156834 tổng hạn mức 5.200.000 USD thành 5.200.000 USD/ hoặc EUR/VNĐ hoặc VND tương đương, mục đích để thanh toán nhập khẩu, mua nguyên vật liệu và/hoặc nhu cầu vốn lưu động khác. Lãi suất cụ thể do Ngân hàng xác định và thông báo khi giải ngân. Khoản vay được đảm bảo bằng: bảo lãnh của Công ty mẹ, trị giá 5.200.000 USD; bảo lãnh của Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang - Lào Cai, trị giá 5.200.000 USD; thẻ chấp hàng hóa trong kho của PAC, trị</p>

<p>và Hóa chất Đức Giang với trị giá 5.200.000 USD kèm theo một bản chính hoặc bản sao có chứng thực của Nghị quyết Hội đồng Quản trị của bên bảo lãnh chấp nhận các điều khoản và điều kiện của bảo lãnh và ủy quyền người ký bảo lãnh; một bảo lãnh Công ty từ Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang - Lào Cai với trị giá 5.200.000 USD kèm theo một bản chính hoặc bản sao có chứng thực của Nghị quyết Hội đồng Quản trị của bên bảo lãnh chấp nhận các điều khoản và điều kiện của bảo lãnh và ủy quyền người ký bảo lãnh. Để đảm bảo cho hạn mức hỗn hợp, Công ty đồng ý cung cấp cho Ngân hàng Hợp đồng thế chấp hàng hóa trong kho của Công ty với trị giá ít nhất là 5.000.000 USD cho toàn bộ tiện ích được cấp và chứng nhận đăng ký giao dịch bảo đảm do cơ quan đăng ký giao dịch bảo đảm liên quan cấp.</p>	<p>giá 5.000.000 USD.</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------

14
N
P
N
C
N

<p>3</p>	<p>(iv) Khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Á Châu theo các hợp đồng tín dụng sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hợp đồng tín dụng số HCA.DN.129.241117 ngày 12/01/2018. Hạn mức cho vay là 231.000.000.000 VND, mục đích vay là bổ sung vốn lưu động cho hợp đồng sản xuất kinh doanh hóa chất và phát hành bảo lãnh tín dụng thư nhập khẩu trả ngay (L/C at sight). Thời hạn cho vay được quy định cụ thể trên từng khế ước nhận nợ hoặc Thư xuất trình chứng từ kèm Giấy đề nghị cho vay bảo đảm bằng khoản phải thu từ bộ chứng từ hàng xuất khẩu, tối đa không quá 6 tháng. Lãi suất cho vay quy định trên từng Khế ước nhận nợ, Thư xuất trình chứng từ kèm Giấy đề nghị cho vay bảo đảm bằng khoản phải thu từ bộ chứng từ hàng xuất khẩu, Thư xuất trình chứng từ kèm Giấy đề nghị chiết khấu hối phiếu kèm theo bộ chứng từ hàng xuất khẩu. Tài sản đảm bảo là khoản phải thu và quyền phát sinh là các khoản tiền và toàn bộ quyền lợi, lợi ích mà Công ty có được từ Bộ chứng từ xuất khẩu theo phương thức L/C; (v) Khoản Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Quân đội theo hợp đồng tín dụng hạn mức ngày 12/02/2018 và Văn bản sửa đổi, bổ sung ngày 28/11/2018. Hạn mức tín dụng 200.000.000.000 VND. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, mở LC và phát hành bảo lãnh thanh toán phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh phốt pho vàng, lãi suất quy định cụ thể theo từng khế ước nhận nợ. Tài sản đảm bảo là Giá trị hàng tồn kho luân chuyển của đơn vị hình thành trong tương lai từ vốn vay của Ngân hàng TMCP Quân đội tương đương với nghĩa vụ của khách hàng không thấp hơn 50 tỷ đồng. 	<p>(iii) Khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Á Châu theo hợp đồng tín dụng số HAC.DN.703.230419 ngày 24 tháng 04 năm 2019, hạn mức 47.000.000.000 VND, mục đích vay bổ sung vốn lưu động, phát hành L/C nhập khẩu, thời hạn cho vay tối đa từ 4 đến 6 tháng, lãi suất cho vay được quy định từng lần, tài sản bảo đảm là các tài khoản tiền gửi có kì hạn của Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai mở tại cùng ngân hàng trị giá 50.082.259.529 VND.</p>
<p>5</p>	<p>(vii) Khoản Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai (DLC) vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà</p>	<p>(iv) Khoản Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành</p>

	<p>Thành theo hợp đồng tín dụng hạn mức ngày 13/06/2018. Hạn mức tín dụng hỗn hợp là 200.000.000.000 VND, thời hạn cấp hạn mức đến hết ngày 13 tháng 06 năm 2019, mục đích vay là bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của DLC và phát hành bảo lãnh trong nước, phát hành bảo lãnh tín dụng thư nhập khẩu L/C. Thời hạn vay được quy định cụ thể trên từng Hợp đồng cụ thể; Lãi suất cho vay được ghi trên từng Hợp đồng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ. Khoản vay không có tài sản đảm bảo.</p>
<p>4</p> <p>(iv) Khoản Công ty TNHH MTV Hóa chất Đức Giang Lào Cai (DLC) vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Lào Cai. Hạn mức cho vay là 250.000.000.000 VND, mục đích vay là bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của DLC. Thời hạn vay được quy định cụ thể trên từng giấy nhận nợ nhưng tối đa không quá 4 tháng, lãi suất cho vay của khoản nợ được ghi trên từng giấy nhận nợ. Lãi suất cho vay thông thường đối với đồng đô la Mỹ tại thời điểm kí hợp đồng là 4,5%/năm và chỉ có giá trị cho kì tính lãi đầu tiên đối với những khoản giải ngân tại ngày kí hợp đồng, lãi suất vay được điều chỉnh hàng tháng. Tài sản bảo đảm là Quyền tài sản phát sinh từ hợp đồng góp vốn của DLC tại Công ty Cổ phần Hóa chất Đức Giang - Đình Vũ; Toàn bộ máy móc thiết bị thuộc dự án Nhà máy sản xuất axit thực phẩm và các muối photphat tại KCN Tăng Loỏng, Hàng tồn kho luân chuyển hình thành từ vốn vay với tổng giá trị tối thiểu bằng tỷ lệ cấp tín dụng của ngân hàng so với các TCTD khác nhưng không thấp hơn 250 tỷ đồng mọi thời điểm; Quyền tài sản và giấy tờ có giá của DLC theo các hợp đồng thế chấp, cầm cố với Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Lào Cai.</p>	<p>theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2019/5807724/HĐTD ngày 23/09/2019. Hạn mức tín dụng 200.000.000.000 VND, thời hạn cấp hạn mức 12 tháng kể từ ngày kí hợp đồng nhưng không quá 31/08/2020, mục đích vay bổ sung vốn lưu động và phát hành bảo lãnh trong nước, phát hành L/C nhập khẩu. Thời hạn và lãi suất vay được quy định trên từng hợp đồng cụ thể. Khoản vay không có tài sản đảm bảo.</p> <p>(v) Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Lào Cai theo hợp đồng tín dụng số 01/2019-HĐCVHM/NHCT180-ĐGLC ngày 05/09/2019 và Văn bản sửa đổi, bổ sung hợp đồng cho vay hạn mức số 01/2019-HĐCVHM-SĐBS01/NHCT180-ĐGLC ngày 01/11/2019, hạn mức cho vay là 150.000.000.000 VND, mục đích bổ sung vốn lưu động. Thời hạn vay tối đa không quá 4 tháng, lãi suất cho vay quy định theo từng lần nhận nợ. Lãi suất cho vay thông thường đối với đồng đô la Mỹ tại thời điểm kí hợp đồng là 4,5%/năm và chỉ có giá trị cho kì tính lãi đầu tiên đối với những khoản giải ngân tại ngày kí hợp đồng, lãi suất vay được điều chỉnh hàng tháng</p>

Công ty cổ phần Tập đoàn Hóa chất Đức Giang xin gửi Báo cáo tài chính Quý 1/2020 và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1/2020 và thực hiện công bố thông tin để cổ đông được biết.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu HĐQT.

T/M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

