

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

GIẤY ỦY QUYỀN

Số: 01.2004/2026/DS-UQ

- Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty cổ phần Damsan;
- Căn cứ Quyền hạn của Chủ tịch HĐQT Công ty quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty cổ phần Damsan;
- Căn cứ yêu cầu sản xuất kinh doanh của Công ty.

1. Người ủy quyền: Ông Vũ Huy Đông

- Chức vụ: Chủ tịch Hội đồng quản trị, là người đại diện theo pháp luật của Công ty cổ phần Damsan

- CCCD số 034055003633 do Cục cảnh sát QLHC về trật tự xã hội cấp ngày 12/9/2022.

2. Người được ủy quyền: Ông Lê Xuân Chiến

- Chức vụ: Tổng giám đốc Công ty cổ phần Damsan

- CCCD số 034083024955 do Cục cảnh sát QLHC về trật tự xã hội cấp ngày 24/10/2023.

- Địa chỉ: Tổ 3, Phường Trần Hưng Đạo, Tỉnh Hưng Yên.

Nội dung ủy quyền:

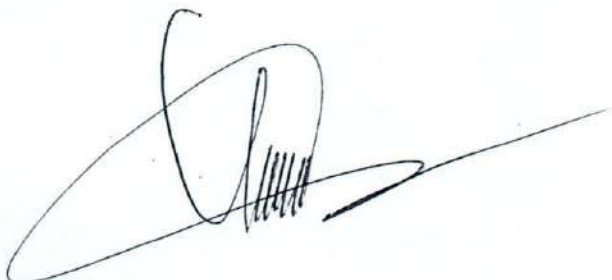
1. Ông Vũ Huy Đông ủy quyền cho ông Lê Xuân Chiến ký các loại Báo cáo tài chính và các văn bản giải trình liên quan đến các loại Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần Damsan.

2. Ông Lê Xuân Chiến chịu trách nhiệm trước Người ủy quyền, Công ty và pháp luật về công việc được ủy quyền.

3. Thời gian ủy quyền: Kể từ ngày 20/04/2026

Người được ủy quyền

(Ký, ghi rõ họ tên)



Người ủy quyền

(Ký, đóng dấu, ghi rõ họ tên)



CHỦ TỊCH H.Đ.Đ.T
Vũ Huy Đông

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026



CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH	02-03
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG	04-05
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG	06
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG	07
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG	08-52

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Ban Điều hành Công ty Cổ phần DamSan (gọi tắt là “Công ty”) đệ trình báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong Kỳ này và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Vũ Huy Đông	Chủ tịch
Ông Đỗ Văn Khôi	Ủy viên
Ông Nguyễn Lê Hùng	Ủy viên
Ông Lê Văn Tuấn	Ủy viên
Ông Đỗ Thanh Tùng	Ủy viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Lê Xuân Chiến	Tổng giám đốc	Bổ nhiệm ngày 20/04/2026
Ông Phạm Văn Thượng	Tổng giám đốc	Miễn nhiệm ngày 20/04/2026
Ông Vương Quốc Dương	Phó Tổng Giám đốc thường trực	Bổ nhiệm ngày 20/04/2026
Ông Vũ Huy Đức	Phó Tổng Giám đốc thường trực	
Bà Vũ Phương Diệp	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Vũ Thùy Linh	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 20/04/2026

Ban Kiểm soát

Bà Đinh Thị Hòa	Thành viên	Hết nhiệm kỳ ngày 20/04/2026
Bà Vũ Thùy Linh	Trưởng ban	Hết nhiệm kỳ ngày 20/04/2026
Bà Phạm Thị Lê	Thành viên	Hết nhiệm kỳ ngày 20/04/2026
Bà Ngô thị Ngọc Trâm	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 20/04/2026
Bà Phạm Thị Quỳnh Trang	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 20/04/2026
Ông Nguyễn Văn Quang	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 20/04/2026

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Ban Điều hành Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong Kỳ này phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Trong việc lập các Báo cáo tài chính riêng, Ban Điều hành được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng hay không;
- Lập Báo cáo tài chính riêng trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Điều hành Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Ban Điều hành cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Điều hành xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính riêng.

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ tài chính kết thúc ngày 31/03/2026 và cho đến ngày lập Báo cáo tài chính này là Ông Vũ Huy Đông

Ông Vũ Huy Đông đã ủy quyền cho Ông Lê Xuân Chiến – Phó Tổng Giám đốc ký Báo cáo tài chính cho các kỳ báo cáo tài chính theo Giấy ủy quyền số 01,2004/2026/DS-UQ, ngày 20/04/2026.

Thay mặt và đại diện cho Ban Điều hành



Lê Xuân Chiến
Tổng Giám Đốc

Phê duyệt, ngày 28 tháng 04 năm 2026

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

MẪU SỐ B 01-DN

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
			VND	VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.374.040.250.839	1.259.634.255.563
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	105.000.314.634	119.329.402.746
1. Tiền	111		105.000.314.634	119.329.402.746
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	6	345.350.379.574	391.495.630.446
1. Chứng khoán kinh doanh	121		50.000.000.000	50.000.000.000
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		295.350.379.574	341.495.630.446
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		549.772.516.073	447.925.274.849
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	230.206.634.194	271.249.551.426
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	8	317.146.759.227	173.500.264.035
3. Phải thu ngắn hạn khác	135	10	35.295.061.140	36.051.397.876
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	136		(32.875.938.488)	(32.875.938.488)
IV. Hàng tồn kho	140	11	349.477.814.863	279.325.572.699
1. Hàng tồn kho	141		349.477.814.863	279.325.572.699
V. Tài sản ngắn hạn khác	160		24.439.225.695	21.558.374.823
1. Thuế GTGT được khấu trừ	162		23.851.435.751	21.555.606.772
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	163	19	587.789.944	2.768.051
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		737.043.545.099	827.776.017.573
II. Tài sản cố định	220		78.300.666.775	80.371.659.883
1. Tài sản cố định hữu hình	221	13	57.349.660.069	58.873.774.930
- Nguyên giá	222		140.090.919.537	139.662.383.173
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(82.741.259.468)	(80.788.608.243)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	14	20.445.881.205	20.968.693.122
- Nguyên giá	225		25.094.972.122	25.094.972.122
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(4.649.090.917)	(4.126.279.000)
3. Tài sản cố định vô hình	227	15	505.125.501	529.191.831
- Nguyên giá	228		1.925.306.375	1.925.306.375
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.420.180.874)	(1.396.114.544)
III. Bất động sản đầu tư	240	16	85.596.222.952	86.708.477.542
- Nguyên giá	241		89.860.150.199	89.860.150.199
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(4.263.927.247)	(3.151.672.657)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	250	12	7.087.693.188	7.087.693.188
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	252		7.087.693.188	7.087.693.188
V. Đầu tư tài chính dài hạn	260	6	508.238.512.496	599.858.512.496
1. Đầu tư vào công ty con	261		336.000.000.000	255.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	262		194.061.742.000	366.681.742.000
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	264		(21.823.229.504)	(21.823.229.504)
VI. Tài sản dài hạn khác	270		57.820.449.688	53.749.674.464
1. Chi phí trả trước dài hạn	271	17	57.820.449.688	53.749.674.464
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	280		2.111.083.795.938	2.087.410.273.136


BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2026

MẪU SỐ B 01-DN

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2026	01/01/2026
			VND	VND
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.164.190.042.472	1.152.204.549.188
I. Nợ ngắn hạn	310		1.122.508.802.934	1.123.804.963.341
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	18	204.227.679.344	32.707.353.759
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		33.074.139.895	108.472.396.536
3. Phải trả cổ tức lợi nhuận	313		1.980.448.146	1.007.750.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	19	3.015.532.043	10.583.325.407
5. Phải trả người lao động	315		2.582.395.257	5.126.687.709
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	20	696.052.242	696.052.242
7. Doanh thu chờ phân bổ ngắn hạn	319		2.202.406.722	3.614.686.063
8. Phải trả ngắn hạn khác	320	21	241.154.468.580	243.620.036.537
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	321	22	631.423.995.121	715.248.789.504
10. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		2.151.685.584	2.727.885.584
II. Nợ dài hạn	330		41.681.239.538	28.399.585.847
1. Doanh thu chờ phân bổ dài hạn	337		2.500.128.677	2.584.402.676
2. Phải trả dài hạn khác	338	21	21.693.514.733	21.693.514.733
- Các khoản thế chấp, ký quỹ, ký cược			21.693.514.733	21.693.514.733
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	339	22	17.487.596.128	4.121.668.438
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		946.893.753.466	935.205.723.948
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		763.947.270.000	763.947.270.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		763.947.270.000	763.947.270.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		63.554.698.331	63.554.698.331
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		2.294.024.276	2.294.024.276
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		10.410.274.952	10.410.274.952
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		106.687.485.907	94.999.456.389
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trư	420a		98.154.611.276	16.792.098.416
- LNST chưa phân phối kỳ này	420b		8.532.874.631	78.207.357.973
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+ 400)	440		2.111.083.795.938	2.087.410.273.136


Phạm Thị Dung
Người lập


Trần Minh Hà
Kế toán trưởng


Lê Xuân Chiến
Tổng Giám Đốc

Phê duyệt, ngày 28 tháng 04 năm 2026


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG


Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026


MAU SO B 02-DN

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2026 đến	Từ 01/01/2025 đến	Lũy kế năm 2026	Lũy kế năm 2025
			31/03/2026	31/03/2025		
			VND	VND	VND	VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	481.213.406.653	377.370.229.186	481.213.406.653	377.370.229.186
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		481.213.406.653	377.370.229.186	481.213.406.653	377.370.229.186
4. Giá vốn hàng bán	11	26	453.333.940.051	368.995.152.783	453.333.940.051	368.995.152.783
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		27.879.466.602	8.375.076.403	27.879.466.602	8.375.076.403
6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	27	2.609.177.710	22.078.804.439	2.609.177.710	22.078.804.439
7. Chi phí tài chính	23	28	8.706.294.388	10.088.746.762	8.706.294.388	10.088.746.762
8. Chi phí bán hàng	25	29	2.843.966.360	3.227.699.141	2.843.966.360	3.227.699.141
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	30	6.790.057.281	6.906.239.088	6.790.057.281	6.906.239.088
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		12.148.326.283	10.231.195.851	12.148.326.283	10.231.195.851
11. Thu nhập khác	31	31	3.012.388.000	7.044.452	3.012.388.000	7.044.452
12. Chi phí khác	32	32	552.684.765	906.882	552.684.765	906.882
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.459.703.235	6.137.570	2.459.703.235	6.137.570
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		14608029518	10.237.333.421	14.608.029.518	10.237.333.421
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	33	2.920.000.000	617.966.731	2.920.000.000	617.966.731
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		11.688.029.518	9.619.366.690	11.688.029.518	9.619.366.690


Phạm Thị Dung
Người lập


Trần Minh Hà
Kế toán trưởng


Lê Xuân Chiến
Tổng Giám Đốc
Phê duyệt, ngày 28 tháng 04 năm 2026

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026
(Theo phương pháp gián tiếp)

MÃ SỐ B 03-DN
Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2026 đến	Từ 01/01/2025 đến
		31/03/2026	31/03/2025
		VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	14.608.029.518	10.237.333.421
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	3.611.784.062	2.823.036.081
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư, tài chính	05	(49.026.101.744)	(22.085.848.891)
- Chi phí lãi vay	06	8.706.294.388	10.088.746.762
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(22.099.993.776)	1.063.267.373
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	40.817.891.914	51.795.334.604
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	70.152.242.164	(1.348.336.922)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(11.985.493.284)	(129.400.462.237)
- Tăng, giảm chi phí chờ phân bổ	12	-	488.721.202
- chi phí đi vay đã trả	14	(8.706.294.388)	(10.088.746.762)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(10.496.985.590)	(617.966.731)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	57.681.367.040	(88.108.189.473)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(428.536.364)	(9.140.245.663)
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	-	15.000.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(428.536.364)	5.859.754.337
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	33	321.009.528.780	252.888.209.008
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(391.468.395.473)	(259.696.787.274)
3. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(1.123.052.095)	(362.948.481)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(71.581.918.788)	(7.171.526.747)
Lưu chuyển tiền thuần trong Kỳ này (50=20+30+40)	50	(14.329.088.112)	(89.419.961.883)
Tiền và tương đương tiền đầu Kỳ này	60	119.329.402.746	160.912.679.880
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối Kỳ này (70=50+60+61)	70	105.000.314.634	71.492.717.997


Phạm Thị Dung
Người lập


Trần Minh Hà
Kế toán trưởng



Phê duyệt, ngày 04 tháng 04 năm 2026

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MÃU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần DamSan được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 1000389853 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Bình cấp lần đầu ngày 12 tháng 6 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 19 ngày 23 tháng 07 năm 2025.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Lô A4, đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh, phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 763.947.270.000 đồng, vốn điều lệ tại ngày 31 tháng 03 năm 2026 là 763.947.270.000 đồng; tương đương 76.394.727 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Sản xuất sợi, vải dệt thoi, hoàn thiện sản phẩm dệt;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép, chi tiết: bán buôn vải, hàng may sẵn;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu, chi tiết: bán buôn sợi dệt; bông;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác, chi tiết: bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng ngành dệt may;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ, chi tiết: xây dựng công trình đường bộ; sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);

Cấu trúc doanh nghiệp

Tại ngày 31/03/2026, Công ty có các công ty con và Công ty liên kết như sau:

<u>Trụ sở chính</u>	<u>Trụ sở chính</u>	<u>Tỷ lệ sở hữu</u>	<u>Tỷ lệ biểu quyết</u>	<u>Hoạt động chính</u>
		<u>%</u>	<u>%</u>	
Công ty con				
Công ty CP Eiffel	Hưng Yên	80	85	Dệt sợi
Công ty liên kết				
Công ty CP - Viện nghiên cứu Dệt may	Hà Nội	30	30	Sản xuất sợi, nghiên cứu khoa học và phát triển công nghệ ngành
Công ty CP Đầu tư Thái Bình Cầu Ngân	Hưng Yên	45	45	Xây dựng cầu, đường bộ
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	Hưng Yên	47,27	47,27	Sản xuất sợi
Công ty CP tập đoàn năng lượng xanh AD	Hưng Yên	43,12	43,12	Sản xuất mô tơ, máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số 6.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

2 . KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Báo cáo kỳ này được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

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

3 . CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 99/2025/TT-BTC ngày 27 tháng 10 năm 2025 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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 doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

4 . TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính:

Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Điều hành phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Điều hành, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Cơ sở lập báo cáo tài chính riêng

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

Báo cáo tài chính riêng 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.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản ký quỹ, các khoản đầu tư tài chính và các công cụ tài chính phái sinh.

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả, các khoản nợ thuê tài chính, các khoản vay và công cụ tài chính phái sinh.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong năm tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi góp vốn hoặc nhận góp vốn là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;
- Khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính hợp nhất được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh

Chứng khoán kinh doanh là các khoản chứng khoán được Công ty nắm giữ với mục đích kinh doanh. Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận bắt đầu từ ngày Công ty có quyền sở hữu và được xác định giá trị ban đầu theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo giá gốc trừ các khoản giảm giá chứng khoán kinh doanh.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Đầu tư vào công ty con

Công ty con là các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào công ty con theo giá gốc. Công ty hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá (nếu có). Dự phòng giảm giá đầu tư vào công ty con được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính về "Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp tại doanh nghiệp", Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 6 năm 2013 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi bổ sung Thông tư số 228/2009/TT-BTC và các quy định kế toán hiện hành.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối Kỳ này:

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành theo tỷ lệ sản phẩm hoàn thành tương đương.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 20	năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 10	năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07 - 10	năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05	năm

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất và phần mềm máy vi tính, được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Quyền sử dụng đất được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng lô đất. Phần mềm máy vi tính khấu hao trong 07 năm.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm khoản trả trước tiền thuê đất, chi phí thành lập và các khoản chi phí trả trước khác.

Các khoản nợ phải trả

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.

Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong Kỳ này khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay". Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong Kỳ này báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như tiền lương nghỉ phép, chi phí trong thời gian ngừng sản xuất theo mùa, vụ, chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của Kỳ này báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong Kỳ này được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong Kỳ này. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều năm tài chính về cho thuê tài sản, khoản lãi nhận trước khi cho vay vốn hoặc mua các công cụ nợ và các khoản doanh thu chưa thực hiện khác như: chênh lệch giữa giá bán hàng trả chậm, trả góp theo cam kết với giá bán trả tiền ngay, khoản doanh thu tương ứng với giá trị hàng hóa, dịch vụ hoặc số phải chiết khấu giảm giá cho khách hàng trong chương trình khách hàng truyền thống...

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ hoặc Doanh thu hoạt động tài chính theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng, giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

- Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Báo cáo tài chính riêng.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Doanh thu bán bất động sản

Doanh thu bán bất động sản Công ty là chủ đầu tư được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, doanh nghiệp đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Trường hợp bán hàng hóa bất động sản theo hình thức khách hàng tự hoàn thiện hoặc Công ty hoàn thiện theo yêu cầu của khách hàng thì được ghi doanh thu khi hoàn thành bàn giao phần xây thô cho khách hàng.

Đối với bất động sản phân lô bán nền đã chuyển giao nền đất cho khách hàng, Công ty được ghi nhận doanh thu với phần nền đất đã bán khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng đất cho người mua;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán nền đất;
- Công ty đã thu hoặc chắc chắn thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán nền đất.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MÃU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong Kỳ này gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng Kỳ này tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của Kỳ này phát sinh. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các Kỳ này trước, đến Kỳ này sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc: nếu phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính riêng thì ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính riêng của Kỳ này lập báo cáo (Kỳ này trước), và nếu phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính riêng thì ghi giảm doanh thu của Kỳ này phát sinh (Kỳ này sau).

Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.

Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán phát sinh trong Kỳ này bao gồm: ...

Việc trích trước chi phí để tạm tính giá vốn bất động sản nếu có đảm bảo các nguyên tắc sau:

- Chỉ trích trước đối với các khoản chi phí đã có trong dự toán đầu tư, xây dựng nhưng chưa có đủ hồ sơ, tài liệu để nghiệm thu khối lượng;
- Chỉ trích trước chi phí để tạm tính giá vốn hàng bán cho phần bất động sản đã hoàn thành bán trong năm và đủ điều kiện ghi nhận doanh thu;
- Số chi phí trích trước và chi phí thực tế được ghi nhận vào giá vốn hàng bán phải đảm bảo tương ứng với định mức giá vốn tính theo tổng chi phí dự toán của phần hàng hóa bất động sản đã bán (được xác định theo diện tích).

Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thanh lý, chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong Kỳ này không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

Dự án nhà ở xã hội cho các hộ dân có thu nhập thấp theo hình thức hợp đồng xây dựng - chuyển giao chịu thuế suất thuế GTGT 5%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN)

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại. Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Ưu đãi thuế:

Công ty được ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp đối với thu nhập phát sinh từ dự án Nhà máy DamSan I là thuế suất 15% áp dụng trong 12 năm, miễn thuế 03 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp cho 07 năm tiếp theo. Thu nhập từ dự án Nhà máy DamSan II được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 17% áp dụng trong thời gian 10 năm kể từ khi bắt đầu đi vào hoạt động kinh doanh, miễn thuế 02 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp cho 03 năm tiếp theo. Thu nhập từ dự án xây dựng nhà thu nhập thấp được hưởng ưu đãi về thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 10%. Năm 2024 là năm thứ 18 Công ty có lãi từ dự án nhà máy DamSan I và là năm thứ 14 Công ty có lãi từ dự án nhà máy DamSan II. Năm 2024, tất cả các hoạt động của Công ty đều chịu thuế 20%.

Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***5 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
	VND	VND
Tiền mặt	4.728.451.696	350.965.460
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	100.271.862.938	118.978.437.286
	<u>105.000.314.634</u>	<u>119.329.402.746</u>

6 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	<u>31/03/2026</u>		<u>01/01/2026</u>	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
	VND	VND	VND	VND
Đầu tư ngắn hạn	295.350.379.574	295.350.379.574	341.495.630.446	341.495.630.446
Tiền gửi có kỳ hạn	242.896.550.283	242.896.550.283	295.161.550.283	295.161.550.283
Phải thu về cho vay	52.453.829.291	52.453.829.291	46.334.080.163	46.334.080.163
	<u>295.350.379.574</u>	<u>295.350.379.574</u>	<u>341.495.630.446</u>	<u>341.495.630.446</u>
Ngân hàng		Kỳ hạn (Tháng)	Lãi suất năm (%)	Số tiền tại 31/03/2026
Ngân hàng TNHH Indovina - CN Hà Nội		13 tháng	4,9-7,5%	32.556.467.365
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam		12-13 tháng	2,7-6,2%	141.111.097.296
Ngân hàng TMCP Quốc Tế - CN Thái Bình		06-13 tháng	5,5-5,7%	13.000.000.000
Ngân hàng TMCP An Bình - CN Hà Nội		12 tháng	5,80%	19.669.665.753
Ngân hàng Sinopac TP HCM		06 tháng	2,50%	20.300.000.000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - CN Thái Bình		06 - 13 tháng	4,1-6,1%	7.259.319.869
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Hòa Bình		06 tháng	4,5-5,2%	9.000.000.000
Các khoản phải thu về cho vay				<u>52.453.829.291</u>
Tổng cộng				<u>295.350.379.574</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

6 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH (tiếp theo)**b) Chứng khoán kinh doanh**

	31/03/2026			01/01/2026		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
Tổng giá trị trái phiếu	50.000.000.000	50.000.000.000	-	50.000.000.000	50.000.000.000	-
Trái phiếu Ngân hàng Agribank	50.000.000.000	50.000.000.000	-	50.000.000.000	50.000.000.000	-
	50.000.000.000	50.000.000.000	-	50.000.000.000	50.000.000.000	-

Các khoản đầu tư trái phiếu nắm giữ với mục đích kinh doanh bao gồm:

- Trái phiếu do Ngân hàng No&PTNT - CN Tây Đô phát hành: Số lượng trái phiếu: 200.0000 trái phiếu; Mệnh giá 100.000 đồng/ trái phiếu; Ngày phát hành: 24/12/2020, kỳ hạn trái phiếu: 07 năm. Lãi suất năm : 6.9%/năm; số lượng: 5.000 trái phiếu, mệnh giá: 1.000.000 đồng / trái phiếu, kỳ hạn 10 năm , ngày phát hành 31/12/2021; lãi trả 1 năm/ 1 lần lãi suất 7.3%; số lượng: 200.000 trái phiếu mệnh giá 100.000 đồng/ trái phiếu, Ngày phát hành 29/12/2022; kỳ hạn trái phiếu: 08 năm, lãi trả 1 năm/ 1 lần với lãi suất là 9%/ năm.; số lượng: 150.000 trái phiếu, mệnh giá: 100.000 đồng/ trái phiếu, kỳ hạn 8 năm, ngày phát hành 05/12/2023, lãi trả 1 năm/ 1 lần và lãi suất 7.23%/năm; số lượng trái phiếu: 100.000 trái phiếu, mệnh giá 100,000d/trái phiếu, ngày phát hành 14/08/2024, kỳ hạn trái phiếu 10 năm, lãi trả 1 năm/ 01 lần vào ngày thanh toán lãi là mỗi ngày tròn 01 năm kể từ ngày phát hành với lãi suất = lãi suất tham chiếu + biên độ (2%).

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2026			01/01/2026		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
Đầu tư vào công ty con	336.000.000.000	336.000.000.000	-	255.000.000.000	255.000.000.000	-
Công ty Cổ phần Eiffel	336.000.000.000	336.000.000.000	-	255.000.000.000	255.000.000.000	-
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	194.061.742.000	194.061.742.000	(21.876.369.577)	366.681.742.000	366.681.742.000	(21.876.369.577)
Công ty CP - Viện nghiên cứu Dệt may	31.575.000.000	31.575.000.000	-	31.575.000.000	31.575.000.000	-
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	78.000.000.000	78.000.000.000	(9.826.558.812)	78.000.000.000	78.000.000.000	(9.826.558.812)
Công ty CP Đầu tư Thái Bình Cầu Ngàn	9.886.742.000	9.886.742.000	(223.999.689)	182.506.742.000	182.506.742.000	(223.999.689)
Công ty CP tập đoàn năng lượng xanh AD	74.600.000.000	74.600.000.000	(11.825.811.076)	74.600.000.000	74.600.000.000	(11.825.811.076)
	530.061.742.000	530.061.742.000	(21.876.369.577)	621.681.742.000	621.681.742.000	(21.876.369.577)

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Đầu tư vào công ty con

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 31/03/2026 như sau:

<u>Tên công ty</u>	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Eiffel	Hung Yên	80,00%	80,00%	Dệt sợi

Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

Thông tin chi tiết về các công ty liên doanh, liên kết của Công ty vào ngày 31/03/2026 như sau:

<u>Tên công ty</u>	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP - Viện nghiên cứu Dệt may	Hà Nội	30,00%	30,00%	Sản xuất sợi, nghiên cứu phát triển ngành dệt may
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	Hung Yên	47,27%	47,27%	Sản xuất sợi
Công ty CP Đầu tư Thái Bình Cầu Ngân	Hung Yên	45,00%	45,00%	Xây dựng cầu, đường bộ
Công ty CP tập đoàn năng lượng xanh AD	Hung Yên	43,12%	43,12%	biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện

Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty và Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết trong Kỳ này: xem chi tiết tại Thuyết minh số 36.

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
 Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

7 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
Phải thu khách hàng nước ngoài	46.573.945.003	37.608.311.464
Xiamen Port Commerce Infomation Co.,Ltd	12.699.612.576	8.469.698.773
Kajun Co.,Ltd	662.523.683	-
AnQing xinkun Trading Co.,Ltd	7.830.055.152	21.348.741.047
ACT Trading Co.,Ltd	835.659.243	884.887.887
Weihai Textile Group Import and Export Co., Ltd	7.812.215.877	-
Hirose Shokai Co.,Ltd	2.363.953.135	773.360.583
zong he im&ex Trading Co.ltd	-	-
sumishomontlanc	-	-
Anhui Huamao Im&Ex Co.ltd	-	-
Khách hàng khác	14.369.925.337	6.131.623.174
Phải thu khách hàng trong nước	127.957.839.345	173.723.244.672
Công ty cổ phần 1285	11.659.811.242	13.062.152.700
Công ty cổ phần đầu tư ADP	-	17.244.176.427
Công ty TNHH KMTT	4.696.362.366	4.696.362.366
Công ty cổ phần năng lượng xanh ADE	59.678.082.951	58.844.519.420
Công ty CP dệt may Đông Phong	4.068.851.443	10.565.936.841
Khách hàng khác	47.854.731.343	69.310.096.918
Phải thu khách hàng mua bất động sản	55.674.849.846	59.917.995.290
	230.206.634.194	271.249.551.426

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSANLô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam**Báo cáo tài chính riêng**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***8 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Trả trước cho người bán ngắn hạn				
Công ty TNHH Golf Long Hưng	99.863.431.445	-	27.357.242.777	-
Công ty TNHH Xây dựng Đức Dũng Thái Bình	8.541.172.026	-	9.015.504.663	-
Zhangzhou King Solar New Energy CO., LTD	16.407.125.666	-	-	-
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ ADP	32.195.523.541	-	-	-
CÔNG TY TNHH FLAMINGO ĐỒNG CHÂU	-	-	5.000.000.000	-
Công ty cổ phần tập đoàn năng lượng xanh AD	103.897.510.682	-	99.586.424.893	-
Allenberg cotton Co	1.975.591.027	-	-	-
Trả trước khác	54.266.404.840	-	32.541.091.702	-
	317.146.759.227	-	173.500.264.035	-

9 . PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN

	31/03/2026	01/01/2026
	VND	VND
Trung tâm phát triển quỹ đất Thành phố Thái Bình ⁽¹⁾	42.715.079.291	42.595.330.163
+ Dự án Quang Trung	34.960.222.522	34.960.222.522
+ Dự án Phú Xuân	7.754.856.769	7.635.107.641
Các khoản cho vay ngắn hạn khác	9.738.750.000	3.738.750.000
	52.453.829.291	46.334.080.163

⁽¹⁾ Khoản tiền Công ty ứng cho Trung tâm phát triển Quỹ đất số 2 tỉnh Hưng Yên (trước đây là " Trung tâm phát triển Quỹ đất thành phố Thái Bình) theo văn bản thỏa thuận về việc ứng tiền để giải phóng mặt bằng dự án đầu tư xây dựng công trình khu nhà ở xã hội cho người thu nhập thấp tại khu nhà 5 tầng tổ 39, 40 phường Quang Trung, thành phố Thái Bình (Nay là phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên) và dự án khu dân cư Phú Xuân, thành phố Thái Bình (Nay là phường Thái Bình, tỉnh Hưng Yên), dự án khu dân cư Lê Hồng Phong thành phố Thái Bình với lãi suất 10.4%/năm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***10 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.853.462.689	-	2.978.526.063	-
Tạm ứng	- 7.527.968.465	-	7.683.928.921	-
Ký cược, ký quỹ	- 2.702.999.931	-	2.702.999.931	-
Công ty TNHH Golf Long Hưng	3.778.000.000	-	3.778.000.000	-
BQL các KCN tỉnh Thái Bình	632.207.000	-	632.207.000	-
Trung tâm phát triển quỹ đất TP Thái Bình ⁽¹⁾	7.071.411.542	-	7.071.411.542	-
Công ty CP Lam Sơn	688.456.528	-	1.288.456.528	-
Phải thu khác	10.040.554.985	-	9.915.867.891	-
	35.295.061.140	-	36.051.397.876	-

⁽¹⁾ Lãi dự thu Trung tâm phát triển quỹ đất số 2 tỉnh Hưng Yên (trước đây là " Trung tâm phát triển quỹ đất thành phố Thái Bình) từ tiền ứng trước giải phóng mặt bằng khu nhà ở xã hội Quang Trung.

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

11 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường	-	-	2.475.363.483	-
Nguyên liệu, vật liệu	33.389.750.708	-	3.808.891.396	-
Công cụ, dụng cụ	3.291.737.009	-	3.027.055.811	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (*)	243.534.224.906	-	207.189.230.624	-
Thành phẩm	10.799.313.581	-	12.159.626.086	-
Hàng hoá	58.462.788.659	-	50.665.405.299	-
Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
	349.477.814.863	-	279.325.572.699	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***11 . HÀNG TỒN KHO (tiếp theo)****(*) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang bao gồm**

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Dự án phát triển nhà ở khu dân cư xã Phú Xuân, TP Thái Bình	53.336.418.990	-	52.594.063.315	-
Dự án nhà ở thương mại Quang Trung	9.840.155.966	-	9.840.155.966	-
Dự án nhà ở thương mại Bồ Xuyên	6.267.445.474	-	6.025.536.536	-
Dự án nhà ở xã hội Quang Trung, TP Thái Bình, tỉnh Thái Bình	2.822.819.565	-	16.874.447.085	-
Hạ tầng dự án phát triển nhà ở khu dân cư xã Phú Xuân, TP Thái Bình, tỉnh Thái Bình	87.828.376.360	-	87.714.376.360	-
Hạ tầng dự án phát triển nhà ở khu dân cư tổ 39, 40 phường Quang Trung, TP Thái Bình, tỉnh Thái Bình	2.822.819.565	-	2.822.819.565	-
Hạ tầng dự án phát triển nhà ở khu dân cư phường Bồ Xuyên, TP Thái Bình, tỉnh Thái Bình	1.719.634.627	-	1.714.940.183	-
Dự án VP TP Hồ Chí Mính	16.201.276.540	-	16.201.276.540	-
Dự án nhà ở xã hội Phú Xuân	37.270.431.227	-	5.817.347.906	-
Chi phí thực hiện các dự án khác	18.818.531.797	-	1.731.311.957	-
Sản phẩm dở dang	6.606.314.795	-	5.852.955.211	-
	243.534.224.906	-	207.189.230.624	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***12 . TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN****Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn**

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Dự án nhà xưởng cho thuê	-	-	-	-
Chi phí dở dang dài hạn khác	7.087.693.188	7.087.693.188	7.087.693.188	7.087.693.188
	7.087.693.188	7.087.693.188	7.087.693.188	7.087.693.188

Ghi chú:

- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang là toàn bộ chi phí thực hiện dự án xây dựng nhà xưởng cho thuê tại Cụm công nghiệp An Ninh, xã Tiền Hải, tỉnh Hưng Yên (trước đây là dự án xây dựng nhà xưởng cho thuê tại CCN An Ninh, xã An Ninh, huyện Tiền Hải, tỉnh Thái Bình theo giấy chứng nhận đầu tư số 336430272 do Sở kế hoạch và đầu tư tỉnh cấp ngày 12/05/2022. Dự án đã hoàn thành và đưa vào khai thác sử dụng.

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
 Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

MẪU SỐ B 09-DN

13 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định khác VND	Cộng VND
Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2026	91.968.236.756	17.981.428.630	19.392.045.030	825.498.415	9.495.174.342	139.662.383.173
Mua sắm			428536364			428.536.364
Phân loại lại						
Thanh lý, nhượng bán	-					-
Tại ngày 31/03/2026	91.968.236.756	17.981.428.630	19.820.581.394	825.498.415	9.495.174.342	140.090.919.537
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2026	56.607.883.346	12.425.752.414	10.339.051.355	568.986.825	846.934.303	80.788.608.243
Trích khấu hao	1.056.895.854	203.620.062	447.412.304	15.451.383	229.271.622	1.952.651.225
Thanh lý, nhượng bán	-					
Phân loại lại						
Tại ngày 31/03/2026	57.664.779.200	12.629.372.476	10.786.463.659	584.438.208	1.076.205.925	82.741.259.468
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2026	35.360.353.410	5.555.676.216	9.052.993.675	256.511.590	8.648.240.039	58.873.774.930
Tại ngày 31/03/2026	34.303.457.556	5.352.056.154	9.034.117.735	241.060.207	8.418.968.417	57.349.660.069

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

14 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2026	25.094.972.122	-	25.094.972.122
Thuê tài chính	-	-	-
Mua lại tài sản cố định thuê tài chính	-	-	-
Tăng khác	-	-	-
Trả lại tài sản cố định thuê tài chính	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2026	25.094.972.122	-	25.094.972.122
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2026	4.126.279.000	-	4.126.279.000
Trích khấu hao	522.811.917	-	522.811.917
Mua lại tài sản cố định thuê tài chính	-	-	-
Tăng khác	-	-	-
Trả lại tài sản cố định thuê tài chính	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2026	4.649.090.917	-	4.649.090.917
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2026	20.968.693.122	-	20.968.693.122
Tại ngày 31/03/2026	20.445.881.205	-	20.445.881.205
Trong đó:			
- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong Kỳ này:			-
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:			-
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:			-

15 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Giá trị quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2026	1.925.306.375	-	1.925.306.375
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2026	1.925.306.375	-	1.925.306.375
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2026	1.396.114.544	-	1.396.114.544
Trích khấu hao	24.066.330	-	24.066.330
Tại ngày 31/03/2026	1.420.180.874	-	1.420.180.874
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2026	529.191.831	-	529.191.831
Tại ngày 31/03/2026	505.125.501	-	505.125.501

16. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ
Bất động sản đầu tư cho thuê

	Nhà xưởng cho thuê số 1	Nhà xưởng cho thuê số 2	Nhà xưởng cho thuê số 3	Nhà xưởng cho thuê số 4	Nhà văn phòng, bếp ăn, nhà kho	Công trình phụ trợ	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá							
Tại ngày 01/01/2026	13.847.954.254	14.928.843.794	13.203.118.204	9.235.127.883	27.854.282.963	10.790.823.102	89.860.150.199
Mua sắm	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2026	13.847.954.254	14.928.843.794	13.203.118.204	9.235.127.883	27.854.282.963	10.790.823.102	89.860.150.199
Giá trị hao mòn lũy kế							
Tại ngày 01/01/2026	1.047.844.658	556.872.065	556.897.361	798.325.509	8.985.253	182.747.811	3.151.672.657
Trích khấu hao	121.215.963	175.183.808	175.190.132	92.351.280	278.542.830	269.770.578	1.112.254.590
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2026	1.169.060.621	732.055.873	732.087.493	890.676.789	287.528.083	452.518.389	4.263.927.247
Giá trị còn lại							
Tại ngày 01/01/2026	12.800.109.596	14.371.971.729	12.646.220.843	8.436.802.374	-	-	86.708.477.542
Tại ngày 31/03/2026	12.678.893.633	14.196.787.921	12.471.030.712	8.344.451.094	27.566.754.880	10.338.304.713	85.596.222.952

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

17 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
	VND	VND
Công cụ dụng cụ xuất dùng	591.289.893	746.832.204
Chi phí trả trước tiền thuê đất dự án (*)	51.306.457.440	51.619.938.849
Chi phí trả trước dài hạn khác	5.922.702.355	1.382.903.411
	<u>57.820.449.688</u>	<u>53.749.674.464</u>

(*) Chi phí trả trước tiền thuê đất theo hợp đồng số 06/2022/HDDTDESS-DS, bên cho thuê là công ty CP Eiffel, giá trị hợp đồng 54,544,380,000 đồng, thời hạn hợp đồng kết thúc vào ngày 04/09/2067.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

18 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2026		01/01/2026	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
	VND	VND	VND	VND
Phải trả cho hoạt động sản xuất kinh doanh				
<i>Nhà cung cấp trong nước</i>				
Công ty cổ phần vật liệu xây dựng Vũ Thư	3.555.104.062	3.555.104.062	2.824.083.024	2.824.083.024
Công ty TNHH dệt may Linh Hạnh	1.042.366.447	1.042.366.447	1.042.366.447	1.042.366.447
Công ty cổ phần Đầu tư An Ninh Thái bình	107.641.290.502	107.641.290.502	-	-
Công ty CP Eiffel	51.162.235.057	51.162.235.057	-	-
Công ty cổ phần xây dựng và công nghiệp bê tông Hải Nam	69.770.514	69.770.514	69.770.514	69.770.514
Công ty TNHH cơ khí xây dựng Khang Long	697.102.772	697.102.772	697.102.772	697.102.772
Công ty Cổ phần SHP	71.260.521	71.260.521	71.260.521	71.260.521
Công ty TNHH dệt may Minh Thành Hà Nội	926.273.302	926.273.302	926.273.302	926.273.302
Công ty CP sản xuất và thương mại Tín Thành Hưng	1.729.365.774	1.729.365.774	-	-
Phải trả người bán khác	29.506.756.751	29.506.756.751	20.070.943.408	20.070.943.408
<i>Nhà cung cấp nước ngoài</i>				
Uday cotton industries	164.482.041	164.482.041	164.482.041	164.482.041
Saurertechnologies	17.942.413	17.942.413	3.429.010	3.429.010
M/S Nakoda Enterprises	9.230.631	9.230.631	9.230.631	9.230.631
Ambica Cot Seeds Limited	110.414.122	110.414.122	110.414.122	110.414.122
Textile enterprises limited	1.116.483.282	1.116.483.282	1.116.483.282	1.116.483.282
Phải trả người bán khác	2.852.497.091	2.852.497.091	2.046.410.623	2.046.410.623
Phải trả cho nhà thầu xây lắp				
Công ty CP Xây dựng GM	3.555.104.062	3.555.104.062	3.555.104.062	3.555.104.062
	204.227.679.344	204.227.679.344	32.707.353.759	32.707.353.759

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

19 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu Kỳ này	Số phải nộp đầu Kỳ này	Số phải nộp trong Kỳ này	Số đã thực nộp trong Kỳ này	Số phải thu cuối Kỳ này	Số phải nộp cuối Kỳ này
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	-	12.883.693.689	12.883.693.689	-	-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	2.768.051	-	97.792.732	682.814.625	587.789.944	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	10.496.985.590	2.920.000.000	10496985590	-	2.920.000.000
Thuế Thu nhập cá nhân	-	86.339.817	229.644.406	220.452.180	-	95.532.043
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	-	-	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-
	2.768.051	10.583.325.407	16.131.130.827	24.283.946.084	587.789.944	3.015.532.043

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

20 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
Chi phí lãi vay	VND 696.052.242	VND 696.052.242
	<u>696.052.242</u>	<u>696.052.242</u>
DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN		
	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
	VND	VND
a) Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		
Doanh thu nhận trước cho thuê xưởng	<u>2.202.406.722</u>	<u>3.614.686.063</u>
	<u>2.202.406.722</u>	<u>3.614.686.063</u>
b) Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		
Doanh thu nhận trước sửa chữa nhà xưởng	<u>2.500.128.677</u>	<u>2.584.402.676</u>
	<u>2.500.128.677</u>	<u>2.584.402.676</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

21 . PHẢI TRẢ KHÁC

	<u>31/03/2026</u>	<u>01/01/2026</u>
	VND	VND
a) Phải trả ngắn hạn khác		
Tài sản thừa chờ giải quyết	81.275.535	81.275.535
Kinh phí công đoàn	553.007.867	588.663.598
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm y tế	1.480.445	644.398
Phải trả UBNDTP Thái Bình tiền đất và chi phí hạ tầng các dự án	147.453.496.620	147.453.496.620
Phí bảo trì tòa nhà	1.040.594.550	1.040.594.550
Thu tiền ứng vốn dự án	70.370.830.434	71.912.534.559
Thu tiền hợp tác thực hiện Dự án BOT Cầu Nghìn	200.000.000	200.000.000
Phải trả khác	21.453.783.129	22.342.827.277
	<u>241.154.468.580</u>	<u>243.620.036.537</u>

(1) Phải trả tiền đất và chi phí hạ tầng dự án KĐT Bồ Xuyên theo Quyết định số 1616/QĐ-UBND ngày 08/05/2020 của Ủy ban nhân dân tỉnh Thái Bình về việc phê duyệt giá đất cụ thể làm căn cứ tính tiền sử dụng đất đối với khu đất giao để thực hiện Dự án phát triển nhà ở khu dân cư phường Bồ Xuyên, thành phố Thái Bình.

Phải trả tiền đất và chi phí hạ tầng dự án KĐT Phú Xuân theo Quyết định số 3202/QĐ-UBND của UBND tỉnh Thái Bình ngày 08/11/2016 và theo hướng dẫn của Tờ trình số 708/TTr-STC do Sở Tài chính gửi UBND tỉnh Thái Bình ngày 16/12/2016.

Phải trả tiền quyền sử dụng đất khu nhà ở Quang Trung đợt 1 theo Quyết định số 2966/QĐ-UBND của UBND tỉnh Thái Bình ngày 13/11/2017.

Khoản phải trả trên sẽ được thanh toán bù trừ (số tiền bù trừ chi tiết theo Thuyết minh số 10 mục 1,2,3 và Thuyết minh số 12 khoản chi phí xây dựng cơ bản dở dang công trình nhà ở xã hội Quang Trung khi công ty thực hiện quyết toán các khoản chi đầu tư của hợp đồng BT số 01/2015/HĐBT ngày 16/11/2015 giữa Công ty Cổ phần Damsan và UBND Thành phố Thái Bình.

b) Phải trả dài hạn khác
 Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

21.693.514.733	21.693.514.733
<u>21.693.514.733</u>	<u>21.693.514.733</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***22 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	01/01/2026		Trong Kỳ này		31/03/2026	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả VND
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn						
Vay ngắn hạn	710.377.736.781	710.377.736.781	307.199.099.293	389.900.841.581	627.675.994.493	627.675.994.493
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	4.871.052.723	4.871.052.723		1.123.052.095	3.748.000.628	3.748.000.628
	715.248.789.504	715.248.789.504	307.199.099.293	391.023.893.676	631.423.995.121	631.423.995.121
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn						
Vay dài hạn		-	13.810.429.487	-	13.810.429.487	13.810.429.487
Nợ thuê tài chính dài hạn	4121668438	4.121.668.438		444.501.797	3.677.166.641	3.677.166.641
	4.121.668.438	4.121.668.438	13.810.429.487	444.501.797	17.487.596.128	17.487.596.128

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

Chi tiết các khoản vay ngắn hạn từ ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác của Công ty như sau:

	<u>Loại tiền</u>	31/03/2026	01/01/2026
		VND	VND
Ngân hàng NN&PTNT chi nhánh Tây Đô - Hà Nội	VND	219.741.141.544	299.972.333.995
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam- CN Thái Bình	VND	161.604.993.568	162.318.321.345
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam- CN Thái Bình	USD	4.402.673.280	-
Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Thái Bình	VND	189.627.186.101	134.981.472.967
Ngân hàng TMCP An Bình - CN Thái Bình	VND	18.600.000.000	46.305.608.474
Ngân hàng TM TNHH một thành viên Việt Nam Hiện Đại	VND	-	-
Ngân hàng TNHH INDOVINA	VND	-	15.000.000.000
Ngân hàng Sinopac TP HCM	VND	-	48.800.000.000
Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	VND	-	-
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Hòa Bình	VND	10.000.000.000	-
Chi nhánh Ngân hàng TMCP Quốc tế Tại Hải Phòng	VND	23.700.000.000	3.000.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả			
Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	USD	3.748.000.628	4.871.052.723
		631.423.995.121	715.248.789.504

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

	<u>Loại tiền</u>	31/03/2026	01/01/2026
		VND	VND
Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam	USD	3.677.166.641	4.121.668.438
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam- CN Thái Bình	VND	13.810.429.487	-
		17.487.596.128	4.121.668.438

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng với Báo cáo tài chính kèm theo

Thông tin bổ sung các khoản vay ngắn hạn

STT	Ngân hàng/Hợp đồng	Hạn mức/ Số tiền vay	Lãi suất vay	Mục đích vay	Thời hạn hợp đồng	Dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2026	Phương thức bảo đảm tiền vay
1	Ngân hàng NN&PTNT Việt Nam - Chi nhánh Tây Đô Hợp đồng tín dụng hạn mức số 1462LAV202401308 ngày 20 tháng 12 năm 2024	300.000.000.000	Lãi suất được xác định trong từng hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất của từng thời kỳ	Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh, mở LC	12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng	219.741.141.544	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản
2	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam- CN Thái Bình Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2025/2127123/HDTD ngày 31 tháng 07 năm 2025	200.000.000.000	Lãi suất quy định trong mỗi khế ước nhận nợ cụ thể	Bổ sung vốn lưu động vụ hoạt động sản xuất kinh doanh	Thời hạn cấp hạn mức kể từ ngày ký hợp đồng đến ngày 30 tháng 06 năm 2025	166.007.666.848	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản
3	Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN Thái Bình Hợp đồng cho vay hạn mức số 01/2025-HĐCVHM/NHCT360- DAMSAN ngày 26 tháng 08 năm 2025 Hợp đồng phát hành thư tín dụng số 01/2025/HDLC/HM/NHCT360- DAMSAN ngày 26/08/2025	200.000.000.000	Lãi suất quy định trong mỗi khế ước nhận nợ cụ thể	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh bông sợi, khăn bông các loại.	12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng	189.627.186.101	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản

3

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B 09-DN

*Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng với Báo cáo tài chính kèm theo***Thông tin bổ sung các khoản vay ngắn hạn (tiếp)**

STT	Ngân hàng/Hợp đồng	Hạn mức/ Số tiền vay	Lãi suất vay	Mục đích vay	Thời hạn hợp đồng	Dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2026	Phương thức bảo đảm tiền vay
4	Ngân hàng TMCP VCB - CN Hòa Bình Hợp đồng tín dụng số 138/24/164E	10.000.000.000	Lãi suất quy định trong mỗi khế ước nhận nợ cụ thể	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh các sản phẩm bông, sợi,	12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng	10.000.000.000	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản
5	Ngân hàng TMCP An Bình - CN Thái Bình Hợp đồng cấp tín dụng số 1094/25/TD/SME/157 ngày 26/09/2025	100.000.000.000	Lãi suất quy định trong mỗi khế ước nhận nợ cụ thể	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh các sản phẩm bông, sợi, khăn bông	12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng	18.600.000.000	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản
6	Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam Hợp đồng tín dụng số 1091470,25 ký ngày 12 tháng 09 năm 2025	110.000.000.000	Lãi suất quy định trong mỗi khế ước nhận nợ cụ thể	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh các sản phẩm bông, sợi, khăn bông	12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng	23.700.000.000	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng với Báo cáo tài chính kèm theo

Thông tin bổ sung các khoản vay dài hạn đến hạn trả

STT	Ngân hàng/Hợp đồng	Hạn mức/ Số tiền vay	Lãi suất vay	Mục đích vay	Thời hạn hợp đồng	Dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2026	Phương thức bảo đảm tiền vay
Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam							
	Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00045-000 ngày 21 tháng 4 năm 2023	165,385,00 usd	Lãi suất thuê là tổng gộp lãi suất cơ bản và lãi suất chỉ định. LS cơ bản là lãi suất SOFR kỳ hạn 3 tháng: 4,89779%/năm, lãi suất chỉ định 2,44417%/năm	Thanh toán 2 đầu máy dệt khăn	48 tháng kể từ ngày vay	553.258.999	Tài sản hình thành từ vốn vay
	Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00044-000 ngày 21 tháng 4 năm 2023	955,000,00 usd	Lãi suất thuê là tổng gộp lãi suất cơ bản và lãi suất chỉ định. LS cơ bản là lãi suất SOFR kỳ hạn 3 tháng: 4,89779%/năm, lãi suất chỉ định 2,44417%/năm	Thanh toán dây chuyền máy dệt 10 máy Jacka	48 tháng kể từ ngày vay	3.194.741.629	Tài sản hình thành từ vốn vay

Thông tin bổ sung các khoản vay dài hạn

STT	Ngân hàng/Hợp đồng	Hạn mức/ Số tiền vay	Lãi suất vay	Mục đích vay	Thời hạn hợp đồng	Dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2026	Phương thức bảo đảm tiền vay
1	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam- CN Thái Bình						
	Hợp đồng tín dụng số 02/2025/2127123/HĐTD ký ngày 04/11/2025	435.000.000.000	Lãi suất quy định trong mỗi khế ước nhận nợ cụ thể	Bổ sung vốn lưu động vụ hoạt động sản xuất kinh doanh	60 tháng kể từ ngày vay	13.810.429.487	Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản
2	Công ty TNHH cho thuê tài chính quốc tế Việt Nam						

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh, Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng với Báo cáo tài chính kèm theo

Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00045-000 ngày 21 tháng 4 năm 2023	165,385,00 usd	Lãi suất thuê là tổng gộp lãi suất cơ bản và lãi suất chi định. LS cơ bản là lãi suất SOFR kỳ hạn 3 tháng: 4,89779%/năm, lãi suất chi định 2,44417%/năm	Thanh toán 2 đầu máy dệt khăn	48 tháng kể từ ngày vay	514.803.330	Tài sản hình thành từ vốn vay
Hợp đồng cho thuê tài chính số 2023-00044-000 ngày 21 tháng 4 năm 2023	955,000,00 usd	Lãi suất thuê là tổng gộp lãi suất cơ bản và lãi suất chi định. LS cơ bản là lãi suất SOFR kỳ hạn 3 tháng: 4,89779%/năm, lãi suất chi định 2,44417%/năm	Thanh toán dây chuyền máy dệt 10 máy Jacka	48 tháng kể từ ngày vay	3.162.363.311	Tài sản hình thành từ vốn vay

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

23 . 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	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2026	763.947.270.000	63.554.698.331	2.294.024.276	10.410.274.952	94.999.456.389	935.205.723.948
Tăng vốn trong kỳ này			-	-	-	-
Lãi/lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	11.688.029.518	11.688.029.518
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-		
Tăng khác	-	-	-	-		
Tại ngày 31/03/2026	763.947.270.000	63.554.698.331	2.294.024.276	10.410.274.952	106.687.485.907	946.893.753.466

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

23 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Tỷ lệ (%)	31/03/2026 VND	Tỷ lệ (%)	01/01/2026 VND
Vốn góp của các cổ đông	100%	763.947.270.000	100%	763.947.270.000
	<u>100%</u>	<u>763.947.270.000</u>	<u>100%</u>	<u>763.947.270.000</u>

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	763.947.270.000	763.947.270.000
- Vốn góp đầu Kỳ này	763.947.270.000	733.947.270.000
- Vốn góp tăng trong Kỳ này	-	30.000.000.000
- Vốn góp cuối Kỳ này	763.947.270.000	763.947.270.000

d) Cổ phiếu

	31/03/2026	01/01/2026
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	76.394.727	76.394.727
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	76.394.727	76.394.727
- Cổ phiếu phổ thông	76.394.727	76.394.727
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	76.394.727	76.394.727
- Cổ phiếu phổ thông	76.394.727	76.394.727
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e) Các quỹ công ty

	31/03/2026 VND	01/01/2026 VND
Quỹ đầu tư phát triển	10.410.274.952	10.410.274.952
	<u>10.410.274.952</u>	<u>10.410.274.952</u>

24 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngoại tệ các loại

	31/03/2026	01/01/2026
Đồng đô la Mỹ (USD)	3.574.412,70	5.249.011,42
Đồng Euro (EUR)	88,91	94,49

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***25 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm, dịch vụ	470.122.702.323	366.103.135.995
Doanh thu kinh doanh bất động sản	11.090.704.330	11.267.093.191
	481.213.406.653	377.370.229.186
Doanh thu đối với các bên liên quan <i>(Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 36.)</i>	207.296.080.232	117.067.569.923

CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Giảm giá hàng bán	-	-
	-	-

26 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm, dịch vụ đã bán	451.263.858.463	367.044.023.928
Giá vốn kinh doanh bất động sản	2.070.081.588	1.951.128.855
	453.333.940.051	368.995.152.783

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***27 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	1.852.500.509	3.503.577.796
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	15.000.000.000
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong Kỳ này	562.028.100	3.575.226.643
Doanh thu hoạt động tài chính khác	194.649.101	-
	2.609.177.710	22.078.804.439

28 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Lãi tiền vay	8.706.294.388	8.718.092.465
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong Kỳ này	-	1.370.654.297
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tối	-	-
	8.706.294.388	10.088.746.762

29 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Chi phí nhân công	317.937.766	249.767.854
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.494.000.278	2.919.161.404
Chi phí khác bằng tiền	32.028.316	58.769.883
	2.843.966.360	3.227.699.141

30 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSAN

Lô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam

Báo cáo tài chính riêng

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Chi phí đồ dùng văn phòng	232.260.430	-
Chi phí nhân công	2.404.087.494	2.472.147.734
Chi phí khấu hao tài sản cố định	838.344.773	654.798.043
Thuế, phí, lệ phí	40.733.796	195.131.543
Chi phí dự phòng	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.364.533.058	1.346.154.885
Chi phí khác bằng tiền	1.910.097.730	2.238.006.883
	6.790.057.281	6.906.239.088

31 . THU NHẬP KHÁC

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	-
Thu nhập khác	3.012.388.000	7.044.452
	3.012.388.000	7.044.452

32 . CHI PHÍ KHÁC

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
	VND	VND
Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	-
Chi phí khác	552.684.765	906.882
	552.684.765	906.882

CÔNG TY CỔ PHẦN DAMSANLô A4, Đường Bùi Viện, KCN Nguyễn Đức Cảnh,
Phường Trần Hưng Đạo, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam**Báo cáo tài chính riêng**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2026 đến ngày 31/03/2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo***33 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.920.000.000	617.966.731
	2.920.000.000	617.966.731

35 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	43.359.997.658	41.566.207.792
Chi phí nhân công	9.097.475.366	7.613.736.527
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.237.985.261	1.023.179.493
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.740.804.002	5.111.687.683
Chi phí khác bằng tiền	2.791.091.698	2.064.278.073
	63.227.353.985	57.379.089.568

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

Trong Kỳ này, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm với các bên liên quan như sau: (riêng đối với các khoản vay với các bên liên quan được nêu chi tiết tại thuyết minh số 22.)

Giao dịch phát sinh trong Kỳ này:

	Mối quan hệ	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			
Công ty CP Eiffel	Công ty con	72.888.324.536	54.412.174.496
Công ty Cổ phần Dệt may Đông Phong	Cùng chung người quản lý	24.935.677.177	23.173.457.210
Công ty TNHH Golf Long Hưng	Cùng chung người quản lý	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MẪU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo*

Công ty TNHH XNK API	Cùng chung người quản lý	5.313.716.976	6.289.317.771
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	Công ty liên kết	48.206.495.452	33.192.620.446
Công ty cổ phần tập đoàn năng lượng xanh AD	Công ty liên kết	277.778	44.445
Công ty cổ phần năng lượng xanh ADE	Cùng chung người quản lý	1.233.548.063	3.248.767.093
Công ty Cổ phần Xây dựng Đức Dũng Thái Bình	Cùng chung người quản lý	40.179.274.056	4.841.833.647
Công ty cổ phần đầu tư ADP	Cùng chung người quản lý	14.538.766.194	15.669.412.267
Mua hàng hóa, dịch vụ			
Công ty CP Eiffel	Công ty con	87.776.485.640	91.370.949.960
Công ty Cổ phần Dệt may Đông Phong	Cùng chung người quản lý chủ chốt	423.120	634.860
Công ty TNHH Golf Long Hưng	Cùng chung người quản lý chủ chốt	28.093.811.332	27.080.554.200
Công ty TNHH XNK API	Cùng chung người quản lý chủ chốt	2.821.746.170	5.533.153.797
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	Công ty liên kết	153.388.297.611	99.305.494.591
Công ty cổ phần năng lượng xanh ADE	Cùng chung người quản lý	-	-
Công ty Cổ phần Xây dựng Đức Dũng Thái Bình	Cùng chung người quản lý	43.179.379.319	31.640.589.600
Công ty cổ phần đầu tư ADP	Cùng chung người quản lý	60.993.074.421	56.925.538.840
Công ty cổ phần tập đoàn năng lượng xanh AD	Cùng chung người quản lý	5.054.120.749	170.538.453

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**MÃU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo*

	<u>Mối quan hệ</u>	31/03/2026	01/01/2026
		VND	VND
Phải thu khách hàng			
Công ty cổ phần năng lượng xanh ADE	Cùng chung người quản lý chủ chốt	59.678.082.951	58.844.519.420
Công ty Cổ phần Dệt may Đông Phong	Cùng chung người quản lý chủ chốt	4.068.851.443	10.565.936.841
Công ty cổ phần đầu tư ADP	Cùng chung người quản lý chủ chốt	-	17.244.176.427
Người mua trả tiền trước			
Công ty TNHH XNK API	Cùng chung người quản lý chủ chốt	-	7.285.263.842
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	Thành viên HĐQT là Giám	-	85.991.117.847
Ứng trước cho nhà cung cấp			
Công ty cổ phần tập đoàn năng lượng xanh AD	Công ty liên kết	103.897.510.682	99.586.424.893
Công ty Cổ phần Xây dựng Đức Dũng Thái Bình	Cùng chung người quản lý chủ chốt	8.541.172.026	9.015.504.663
Công ty cổ phần đầu tư ADP	Cùng chung người quản lý chủ chốt	32.195.523.541	-
Công ty TNHH Golf Long Hưng	Cùng chung người quản lý chủ chốt	99.863.431.445	27.357.242.777
Phải thu khác			
Công ty Cổ phần Xây dựng Đức Dũng Thái Bình	Cùng chung người quản lý chủ chốt	-	-
Công ty Cổ phần Dệt may Đông Phong	Cùng chung người quản lý chủ chốt	146.306.182	76.306.182
Công ty TNHH Golf Long Hưng	Cùng chung người quản lý chủ chốt	3.778.000.000	3.778.000.000
Công ty cổ phần đầu tư ADP	Cùng chung người quản lý chủ chốt	3.703.704	3.703.704
Công ty cổ phần tập đoàn năng lượng xanh AD	Công ty liên kết	321.422.222	321.422.222
Công ty cổ phần năng lượng xanh ADE	Cùng chung người quản lý chủ chốt	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính riêng kèm theo


Phải trả người bán			
Công ty CP Sợi Eiffel	Công ty con	51.162.235.057	-
Công ty CP đầu tư An Ninh Thái Bình	Công ty liên kết	107.641.290.502	-
Công ty TNHH XNK API	Cùng chung người quản lý chủ chốt	5.263.935.371	-
Công ty cổ phần đầu tư ADP	Cùng chung	-	-
Phải thu về cho vay			
Công ty Cổ phần Dệt may Đông Phong	Cùng chung người quản lý chủ chốt	90.000.000	90.000.000
Phải trả khác			
Công ty cổ phần tập đoàn năng lượng xanh AD	Công ty liên kết	6.000.000.000	6.000.000.000

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	Từ 01/01/2026 đến 31/03/2026 VND	Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 VND
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và Hội đồng Quản trị	1.353.775.612	822.810.881
Vũ Huy Đông	346.280.769	196.460.883
Nguyễn Lê Hùng	60.000.000	40.000.000
Đỗ Văn Khôi	69.000.000	52.000.000
Lê Văn Tuấn	60.000.000	40.000.000
Đỗ Thanh Tùng	50.000.000	-
Phạm Văn Thương	93.130.417	40.000.000
Vũ Huy Đức	-	20.757.309
Vũ Phương Diệp	176.939.232	119.316.563
Vương Quốc Dương	181.468.636	120.153.735
Lê Xuân Chiến	198.892.703	119.432.068
Vũ Thùy Linh	93.063.856	74.690.323
Đinh Thị Hòa	13.000.000	-
Phạm Thị Lê	12.000.000	-

37 . SỐ LIỆU SO SÁNH

số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2025 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY. Số liệu so sánh kết quả kinh doanh được sử dụng là số liệu công ty tự lập cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2025 đến 31/03/2025


Phạm Thị Dung
Người lập


Trần Minh Hà
Kế toán trưởng


Lê Xuân Chiến
Tổng Giám Đốc
Phê duyệt, ngày 28 tháng 04 năm 2026