

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ  
PHỤ TÙNG SÀI GÒN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



Số: 01/2026/GM-ĐHĐCĐ

TP HCM, ngày 09 tháng 03 năm 2026

## GIẤY MỜI HỌP

V/v: Tham dự cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026

**Kính gửi: Quý cổ đông**

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn trân trọng thông báo và kính mời Quý vị cổ đông đến tham dự cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 như sau:

- ❖ **Thời gian họp: 09 giờ 00 phút ngày 31 tháng 3 năm 2026 (Thứ Ba)**
- ❖ **Địa điểm:** Tầng 19, toà nhà Vinaconex 34 Láng Hạ, Phường Láng, TP Hà Nội.
- ❖ **Thành phần tham dự:** Tất cả các cổ đông của Công ty chốt đến ngày 03/03/2026 có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026. Quý vị cổ đông nào không đến tham dự Đại hội có thể ủy quyền cho người khác tham dự, việc ủy quyền phải được lập thành văn bản. Văn bản ủy quyền được lập theo quy định của Pháp luật về dân sự. Quý cổ đông có thể tham khảo mẫu của Công ty gửi kèm theo Giấy mời.
- ❖ **Tài liệu đại hội được công bố thông tin tại:**  
<https://thuydiendakglun.vcpholdings.com.vn/> (Mục Quan hệ đầu tư/ Đại hội cổ đông)
- ❖ **Nội dung Đại hội:** Theo Chương trình Đại hội đính kèm Giấy mời.
- ❖ **Thời gian đăng ký và xác nhận tham dự Đại hội:**
  - Để Đại hội được tổ chức chu đáo, Quý vị cổ đông vui lòng gửi Giấy xác nhận tham dự Đại hội hoặc ủy quyền tham dự Đại hội về Công ty trước **17h00 ngày 30/3/2026**, bằng cách gửi trực tiếp, chuyển phát nhanh.
  - Quý vị cổ đông hoặc người được ủy quyền khi đến tham dự cuộc họp xin vui lòng mang theo Giấy mời họp, CMTND/Căn cước công dân/Hộ chiếu và Giấy ủy quyền (nếu là người được ủy quyền dự họp).
  - Quý vị cổ đông cần thêm thông tin chi tiết xin vui lòng liên hệ: Phòng Tài chính - Tổ chức - Kế hoạch, Địa chỉ: Văn phòng đại diện Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng

Sài Gòn tại Hà Nội - Tầng 19, toà nhà Vinaconex 34 Láng Hạ, Đống Đa, TP Hà Nội.

Điện thoại: 0986 03 6699 (Mr Nguyễn Việt Hoàng)

Trân trọng kính mời Quý Cổ đông đến tham dự Đại hội!

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi.
- Lưu HĐQT.

**T/M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY  
CHỦ TỊCH**



**TRỊNH NGUYỄN KHÁNH**



## CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN

### CHƯƠNG TRÌNH CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

- ❖ Thời gian: 09h00 ngày 31 tháng 3 năm 2026
- ❖ Địa điểm: Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn tại Hà Nội – Tầng 19, toà nhà Vinaconex 34 Láng Hạ, Phường Láng, TP Hà Nội.

Thời gian	Nội dung
08h30 - 09h00	Đón tiếp, đăng ký cổ đông dự họp và phát tài liệu họp
09h00 - 09h15	- Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông tham dự Đại hội. - Giới thiệu, thông qua Đoàn chủ tịch, Ban thư ký và Ban bầu cử, kiểm phiếu biểu quyết.
09h15 - 09h30	Thông qua Chương trình và Quy chế làm việc tại Đại hội.
09h30 – 10h00	- Báo cáo của HĐQT về kết quả hoạt động năm 2025 và phương hướng nhiệm vụ, năm 2026 - Báo cáo hoạt động của Thành viên độc lập HĐQT và kết quả đánh giá của Thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT năm 2025
	- Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025 và kế hoạch năm 2026 - Báo cáo kiểm toán năm 2025 - Tờ trình của Ban kiểm soát về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC năm 2026
	- Tờ trình của HĐQT về việc chi trả thù lao cho HĐQT, BKS năm 2026 - Tờ trình của HĐQT về việc phân phối lợi nhuận năm 2025
	- Tờ trình của HĐQT về thay đổi địa chỉ trụ sở chính công ty
10h00 – 10h10	Đại hội thảo luận hoặc nghỉ giải lao
10h10 - 10h15	Ban kiểm phiếu hướng dẫn cổ đông thực điền phiếu biểu quyết các nội dung trình Đại hội
10h15 – 10h25	Ban kiểm phiếu biểu quyết vào làm việc

Thời gian	Nội dung
10h25 – 10h45	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ban kiểm phiếu công bố kết quả kiểm phiếu biểu quyết các nội dung đã trình bày tại Đại hội.</li> <li>1. Báo cáo của HĐQT về kết quả hoạt động năm 2025 và phương hướng nhiệm vụ, năm 2026</li> <li>2. Báo cáo hoạt động của Thành viên độc lập HĐQT và kết quả đánh giá của Thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT năm 2025</li> <li>3. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025 và kế hoạch hoạt động năm 2026</li> <li>4. Báo cáo tài chính năm 2025 đã kiểm toán</li> <li>5. Tờ trình của Ban kiểm soát về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC năm 2026</li> <li>6. Tờ trình của HĐQT về thù lao cho HĐQT, BKS năm 2026</li> <li>7. Tờ trình của HĐQT về phân phối lợi nhuận năm 2025</li> <li>8. Tờ trình của HĐQT về thay đổi địa chỉ trụ sở chính công ty</li> </ul>
10h45 - 11h15	Trình bày dự thảo Biên bản, Nghị quyết của Đại hội
11h15 - 11h30	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Biểu quyết thông qua dự thảo Biên bản và dự thảo Nghị quyết của Đại hội.</li> <li>- Bế mạc Đại hội.</li> </ul>



CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

-----

## GIẤY XÁC NHẬN / ỦY QUYỀN

THAM DỰ CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026  
CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN

**Kính gửi:** Ban Tổ chức Đại hội - Công ty CP Thiết bị phụ tùng Sài Gòn

- Tên cổ đông:.....
- Địa chỉ:.....
- CMND/CCCD/Giấy CNĐKDN số:.....
- Ngày cấp:..... Nơi cấp:.....
- Số cổ phần sở hữu tại ngày 03/03/2026 là:.....cổ phần.  
(Bằng chữ: .....)

**Tôi xác nhận rằng:**

1.  Đồng ý tham dự Đại hội
2.  Đồng ý ủy quyền cho Ông/Bà dưới đây:
  - Họ và tên người được ủy quyền:.....
  - Địa chỉ:.....
  - Giấy CMND/CCCD/ Hộ chiếu số:.....
  - Ngày cấp..... Nơi cấp:.....
3. **Hoặc ủy quyền cho 1 trong các Ông/Bà sau:**
  - Ông Trịnh Nguyên Khánh - Chủ tịch HĐQT Công ty
  - Ông Nguyễn Thanh Phương - Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty
  - Ông Nguyễn Đình Hiền - Thành viên HĐQT
  - Ông Trần Đức Phú - Thành viên HĐQT Công ty
4. **Nội dung ủy quyền:**
  - Được thay mặt Người ủy quyền tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty Cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn, tổ chức vào ngày 31/3/2026 có toàn bộ quyền hạn đại diện cho số cổ phần Người ủy quyền sở hữu để quyết định các vấn đề thuộc nội dung Đại hội.
  - Người được ủy quyền có trách nhiệm chấp hành các quy định của Ban tổ chức Đại hội, không được ủy quyền lại cho người khác và phải thông báo lại các nội dung của Đại hội cho Người ủy quyền biết.
5. **Trách nhiệm và thời hạn ủy quyền:**
  - Giấy ủy quyền này có hiệu lực kể từ ngày ký cho đến khi kết thúc cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty Cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn.
  - Chúng tôi hoàn toàn chịu trách nhiệm về việc ủy quyền này và cam kết tuân thủ nghiêm chỉnh các quy định hiện hành của Pháp luật và Điều lệ của Công ty Cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn.

....., ngày.....tháng..... năm 2026.

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN**

(Ký, ghi rõ họ tên)

**CỔ ĐÔNG**

(Ký, đóng dấu nếu là tổ chức)



**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2025 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2026**

**Kính gửi: Quý cổ đông**

Thực hiện Nghị quyết số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 01/04/2025 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả thực hiện sản xuất kinh doanh năm 2025 và đề xuất phương hướng nhiệm vụ năm 2026, cụ thể như sau:

**I. Tổng quan về tình hình hoạt động của Công ty năm 2025:**

Năm 2025, tình hình tài chính khó khăn đã ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên, nhờ sự chỉ đạo sát sao của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc, Công ty đã đạt được một số kết quả quan trọng như sau:

**Công tác sản xuất điện:**

- Lưu lượng về hồ trung bình: 38,25 m<sup>3</sup>/s (bằng 121% so với năm 2024: 31,48 m<sup>3</sup>/s);
- Sản lượng phát điện: 80.662.520 kwh (bằng 125,66% so với năm 2024: 64.189.843 kwh);
- Doanh thu phát điện: 74.490.676.492 đồng (bằng 119,84% so với năm 2024: 62.156.002.512 đồng);
- Tổng số giờ phát điện: đạt hơn 4.306 giờ tăng 23% so với năm 2024 (3.500 giờ);
- Số lần sự cố: có 31 lần, tăng 6 lần so với năm 2024, nhưng thiệt hại tới doanh thu do sự cố gây ra giảm 26,7 so với năm 2024.
- Hiệu suất phát điện: Suất tiêu hao trung bình đạt 8,76 m<sup>3</sup>/kwh thấp hơn năm 2024 (8,90m<sup>3</sup>/kwh);
- Tai nạn cháy, nổ: không xảy ra
- Vi phạm các quy định nhà nước: không xảy ra

**Tình hình tài chính:**

Năm 2025, Công ty đã đàm phán với VietinBank Lạng Sơn giảm lãi suất từ **8,3% xuống 7,7%**, giúp tiết kiệm chi phí vay vốn; Kết quả đạt được từ việc giảm lãi suất vay làm cho tình hình tài chính của Công ty trở nên tốt hơn.

Năm 2025, đã thanh toán 30,8 tỷ đồng tiền gốc vay VietinBank Lạng Sơn giảm dư nợ vay từ 184 tỷ đồng xuống còn 153,2 tỷ đồng, cải thiện đáng kể khả năng thanh toán của Công ty.

**II. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025**

**1. Bảng kết quả thực hiện năm 2025:**

TT	Nội dung	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ 2025 TH/KH (%)
I	Sản lượng điện	Kwh	64.189.843	64.561.500	80.662.520	124,94%

**CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)**

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

TT	Nội dung	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ 2025 TH/KH (%)
<b>II</b>	<b>Doanh thu, thu nhập</b>	<b>đồng</b>	<b>73.355.649.051</b>	<b>72.284.209.173</b>	<b>83.253.711.422</b>	<b>115,18%</b>
1	Doanh thu bán điện	đồng	62.156.002.512	62.305.106.173	74.490.676.492	119,56%
2	Doanh thu khác, thu nhập	đồng	11.199.646.539	9.979.103.000	8.763.034.930	87,81%
<b>III</b>	<b>Tổng chi phí</b>	<b>đồng</b>	<b>57.690.760.932</b>	<b>60.554.116.418</b>	<b>55.798.119.880</b>	<b>92,15%</b>
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>đồng</i>	<i>17.750.364.383</i>	<i>14.978.686.301</i>	<i>13.983.147.946</i>	<i>93,35%</i>
<b>IV</b>	<b>Lợi nhuận</b>	<b>đồng</b>	<b>15.664.888.119</b>	<b>11.730.092.755</b>	<b>27.455.591.542</b>	<b>234,06%</b>
1	LN trước thuế	đồng	15.664.888.119	11.730.092.755	27.455.591.542	234,06%
2	Thuế TNDN	đồng	2.656.285.474	2.346.018.551	14.354.537.963	611,87%
3	LN sau thuế	đồng	13.008.602.645	9.384.074.204	13.101.053.579	139,61%

**Chỉ tiêu sản lượng phát điện:**

- Sản lượng phát điện năm 2025 đạt 80.662.520 Kwh (124,94 % so với kế hoạch), tăng 16.101.020 Kwh so với KH và bằng 125,66% so với năm 2024 (64.819.843 Kwh). Tăng sản lượng phát điện do tình hình thủy văn trong 6 tháng cuối năm 2025 lượng nước về tốt và thuận lợi.

**Chỉ tiêu doanh thu:**

- Doanh thu sản xuất điện năm 2025 đạt 74,490 tỷ đồng (119,56% so với kế hoạch), tăng 12,185 tỷ đồng so với KH và đạt 119,84% so với năm 2024 (62,156 tỷ đồng);

- Doanh thu khác và thu nhập:

+ Trong năm 2025 đạt 8,763 tỷ đồng đạt 87,81% tương ứng giảm 1,216 tỷ đồng so với kế hoạch năm và giảm 2,436 tỷ đồng so với năm 2024.

**Chỉ tiêu lợi nhuận:** Doanh thu phát điện cao hơn so với kế hoạch mặt khác trong năm công ty tiết kiệm các khoản chi phí nên dẫn tới Lợi nhuận sau thuế năm 2025 là: 13,101 tỷ đồng tăng 39,61% so với kế hoạch năm 2025 là do một số nguyên nhân chủ yếu sau:

+ Công ty đã thực hiện quản lý chi phí và sử dụng nguồn tiền hiệu quả góp phần làm tăng Lợi nhuận cho các cổ đông cụ thể: Chi phí hoạt động tài chính năm 2025 đạt: 13,983 tỷ đồng bằng 78,78% so với năm 2024 (17,750 tỷ đồng). Chi phí lãi vay trong năm 2025 giảm hơn kế hoạch 995 triệu đồng là do Ban điều hành Công ty đã chủ động đàm phán với Ngân hàng VietinBank Chi nhánh Lạng Sơn giảm lãi suất từ **8,3% xuống 7,7%**, giúp tiết kiệm chi phí vay vốn.

+ Trong năm 2025, Công ty có phải nộp khoản truy thu thuế TNDN và phạt chậm nộp là: 12,175 tỷ đồng dẫn đến giảm Lợi nhuận của Công ty.



**Dự kiến cổ tức năm 2025:** Với Lợi nhuận đạt được trong năm 2025 và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối dự kiến cổ tức được chia cho các cổ đông bằng tiền mặt là **5%/cổ phiếu** tương đương 01 cổ phiếu nhận được 500 đồng.

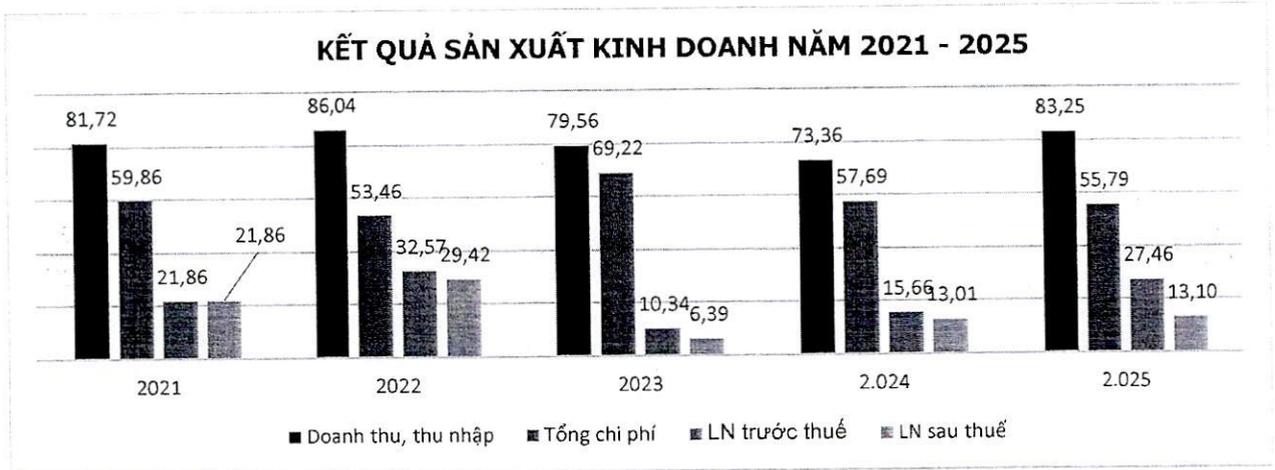
**Vấn đề về truy thu thuế TNDN năm 2025:**

+ Năm 2025, Cục thuế có ra Quyết định số 2838/QĐ-CCTKV02 ngày 20/6/2025 về việc sửa đổi, bổ sung một phần Quyết định số 5097/QĐ-CT ngày 24/12/2024 của Cục trưởng cục thuế Thành phố Hồ Chí Minh như sau: Truy thu thuế TNDN, phạt kê khai dẫn đến thiếu thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và tiền chậm nộp thuế TNDN tổng số tiền là: 12,175 tỷ đồng (Việc truy thu thuế TNDN này là do Cục thuế TPHCM đang loại khoản chi phí không hợp lệ liên quan đến khoản chi phí khai số tiền 50 tỷ đồng vào chi phí khác theo Bản án số 400/2020/HS-ST ngày 20/09/2020 của toà án nhân dân TP Hồ Chí Minh với nội dung "Trả lại tiền bán cổ phần theo bản án số 400/2020/HS-ST ngày 20/09/2020 của toà án nhân dân TP Hồ Chí Minh").

+ Ngày 26/06/2025, Công ty đã có Đơn khởi kiện lên Toà án khu vực 5 – TP Hồ Chí Minh về việc hủy Quyết định hành chính và yêu cầu hoàn trả lại khoản thuế TNDN đã nộp. Đến thời điểm hiện tại Công ty đang tiếp tục làm việc với Toà án khu vực 5 – TP Hồ Chí Minh để sớm đưa vụ kiện ra xét xử.

**2. So sánh kết quả kinh doanh giữa các năm:**

*Đơn vị tính: Tỷ đồng*



**3. Tình hình vay và trả nợ vay tại ngày 31/12/2025:**

*Đơn vị tính: đồng*

Đơn vị	01/01/2025	Số nợ gốc đã trả trong năm 2025	Số đã vay trong năm 2025	31/12/2025
NH Vietinbank – chi nhánh Lạng Sơn	184.000.000.000	30.800.000.000	0	153.200.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>184.000.000.000</b>	<b>30.800.000.000</b>	<b>0</b>	<b>153.200.000.000</b>



4. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu tại ngày 31/12/2025:

Chi tiêu	ĐVT	01/01/2025	31/12/2025	+/-
Tài sản ngắn hạn	Đồng	105.011.665.856	108.012.390.103	3.000.724.247
Tài sản dài hạn	Đồng	325.031.912.031	300.340.973.389	(24.690.938.642)
<b>Tổng tài sản</b>	<b>Đồng</b>	<b>430.043.577.887</b>	<b>408.353.363.492</b>	<b>(21.690.214.395)</b>
Nợ ngắn hạn	Đồng	32.524.583.722	42.596.634.793	10.072.051.071
Nợ dài hạn	Đồng	157.090.000.000	123.200.000.000	(33.890.000.000)
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>Đồng</b>	<b>189.614.583.722</b>	<b>165.796.634.793</b>	<b>(23.817.948.929)</b>

III. CÔNG TÁC QUẢN TRỊ CÔNG TY:

1. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT):

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự họp
1	Ông Trịnh Nguyên Khánh	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm từ ngày 01/04/2025	8/8	100%	
2	Ông Trần Đức Phú	TV HĐQT	Bổ nhiệm từ ngày 01/04/2025	8/8	100%	
3	Ông Nguyễn Đình Hiền	TV HĐQT	Bổ nhiệm từ ngày 01/04/2025	8/8	100%	
4	Ông Nguyễn Như Hiến	TV HĐQT	Bổ nhiệm từ ngày 01/04/2025	8/8	100%	
5	Ông Nguyễn Thanh Phương	TV HĐQT	Bổ nhiệm từ ngày 01/04/2025	5/5	100%	

2. Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban Tổng Giám đốc:

- Đánh giá tình hình hoạt động năm 2025, Tổng Giám đốc Công ty đã thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ trong điều hành các hoạt động của Công ty, chuẩn bị các nội dung báo cáo và trình HĐQT xem xét, phê duyệt, tổ chức thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT

**CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)**

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

- đã ban hành.
- Tổng Giám đốc Công ty luôn duy trì chế độ báo cáo thực hiện thường xuyên hàng tháng, quý cho HĐQT về tình hình tài chính, tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.
  - Hội đồng quản trị đã ban hành các văn bản, quy chế quản lý nội bộ theo các văn bản pháp luật và Điều lệ Công ty. Các quy định này phù hợp với quy định đồng thời tạo tính chủ động, sáng tạo trong hoạt động SXKD của tập thể, cá nhân.
  - Thường xuyên bám sát tình hình hoạt động của Công ty để có những quyết sách chỉ đạo kịp thời và chủ trương cụ thể trong định hướng quản trị Công ty. Thực hiện nguyên tắc công khai minh bạch và công bố thông tin kịp thời đến các cổ đông, các cơ quan quản lý về tình hình công ty.
  - Kiểm tra việc chấp hành và tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các Quy định hiện hành của Nhà Nước.

**3. Hoạt động của các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị:** Công ty không thành lập các tiểu ban khác thuộc Hội đồng quản trị, từng lĩnh vực cụ thể được giao cho các thành viên HĐQT phụ trách trực tiếp.

**4. Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị:**

Stt	Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
01	01/2025/QĐ-HĐQT	02/01/2025	Quyết định về giao dịch với các bên có liên quan
02	02/2025/QĐ-HĐQT	14/02/2025	Quyết định tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2025
03	03/2025/NQ-HĐQT	12/03/2025	Phê duyệt tài liệu đại hội năm 2025
04	05/2025/QĐ-HĐQT	02/04/2025	Miễn nhiệm Tổng giám đốc và Người đại diện theo pháp luật công ty
05	06/2025/QĐ-HĐQT	02/04/2025	Bổ nhiệm Tổng giám đốc và Người đại diện theo pháp luật công ty
06	07/2025/QĐ-HĐQT	26/04/2025	Phê duyệt chủ trương tổ chức chương trình tham quan du lịch năm 2025 cho CBCNV.
07	08/2025/QĐ-HĐQT	29/04/2025	Bổ nhiệm kế toán trưởng công ty
08	09/2025/QĐ-HĐQT	02/05/2025	Phê duyệt mức lương Tổng giám đốc
09	10/2025/QĐ-HĐQT	18/06/2025	Lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2025
10	11/2025/QĐ-HĐQT	02/07/2025	Ban hành " Quy chế thanh toán không dùng tiền mặt" áp dụng tại Công ty CP thiết bị phụ tùng Sài Gòn
11	12/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Bổ nhiệm người phụ trách kiểm toán nội bộ công ty

**CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)**

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

Stt	Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
12	13/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Bổ nhiệm người phụ trách quản trị công ty
13	14/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Ban hành quy chế kiểm toán nội bộ công ty
14	15/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Tiền lương người phụ trách kiểm toán nội bộ công ty

**5. Các giao dịch, thù lao và các lợi ích của Hội đồng quản trị:****a. Thu nhập của hội đồng quản trị:**

Họ tên	Chức danh	Thu nhập	Ghi chú
Trịnh Nguyên Khánh	Chủ tịch HĐQT	60.000.000	Thu nhập năm 2025
Nguyễn Đình Hiền	TV HĐQT	48.000.000	Thu nhập năm 2025
Trần Đức Phú	TV HĐQT	48.000.000	Thu nhập năm 2025
Nguyễn Thanh Phương	TV HĐQT - Kiểm TGD	493.465.218	Thu nhập năm 2025
Nguyễn Như Hiền	TV HĐQT	48.000.000	Thu nhập năm 2025
<b>Tổng cộng</b>		<b>697.465.218</b>	

**b.** Báo cáo về các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.



**CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)**  
205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

STT	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với công ty	Số Giấy NSH*, ngày cấp, nơi cấp NSH	Địa chỉ trụ sở chính/ Địa chỉ liên hệ	Thời điểm giao dịch với công ty	Số Nghị quyết/ Quyết định của ĐHĐCĐ/ HĐQT thông qua	Nội dung, số lượng, tổng giá trị giao dịch	Ghi chú
1	Công ty cổ phần xây dựng và năng lượng VCP	Cùng công ty mẹ	2800799804	Tầng 19 Tòa nhà Vinaconex, 34 Láng Hạ, Phường Láng, Hà Nội	2025	01/2025/QĐ-HĐQT	Phí quản lý vận hành nhà máy Tổng trị giá thực hiện năm 2025: 55.555.556 đồng và Cho thuê văn phòng tổng giá trị thực hiện: 240.000.000 đồng	
2	Công ty cổ phần xây dựng và năng lượng VCP	Cùng công ty mẹ	2800799804	Tầng 19 Tòa nhà Vinaconex, 34 Láng Hạ, Phường Láng, Hà Nội	2025	01/2025/QĐ-HĐQT	Dư nợ gốc và lãi vay Tổng trị giá thực hiện năm 2025: 11.388.391.781 đồng	
3	Công ty cổ phần Cơ Điện VCP	Cùng công ty mẹ	0109298049	Tầng 2, khu nhà Quản lý điều hành các công trình thủy điện tại thôn Trung Chính, xã Thường Xuân, Thanh Hóa	2025	01/2025/QĐ-HĐQT	Thực hiện tiêu tu tổ máy H1-H2 và các thiết bị phụ trợ của nhà máy. Tổng giá trị thực hiện: 819.472.500 đồng	

#### IV. CÔNG TÁC TỔ CHỨC VÀ PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG

##### 1. Công tác tổ chức:

- Công tác bảo dưỡng thiết bị nhà máy được kiểm soát và thực hiện tiêu tu định kỳ hệ thống tổ máy H1&H2; Hệ thống phụ trợ: Trạm 110KV, cầu trục, Bơm tiêu - tháo cạn, Nén khí, AC-DC ...
- Duy trì thường xuyên công tác 5s tại nhà máy:
  - + Lắp đặt lại toàn bộ các biển hiệu quy định, hướng dẫn trong nhà máy;
  - + Khu vực kho thiết bị, vật tư được sắp xếp gọn gàng;
  - + Toàn nhà máy được vệ sinh, gọn gàng, sạch sẽ thường xuyên, tạo môi trường làm việc năng động cho toàn thể CBCNV;
- Công tác PCCC:
  - + Mời các đơn vị có chức năng về diễn tập PCCC cho CBCNV nhà máy;
  - + Sắp xếp lại toàn bộ hệ thống PCCC gọn gàng, ngăn nắp;
  - + Thay thế toàn bộ các biển PCCC đã cũ, mua bổ sung các thiết bị bị hư hỏng.
- Tổ chức cho CBCNV đi du lịch, Khám sức khỏe định kỳ, trang bị bảo hộ lao động cho người lao động;

##### 2. Phát triển bền vững và trách nhiệm xã hội:

- Công ty thực hiện các công tác môi trường và xã hội: công ty đã thực hiện trồng cây vùng bán ngập và thả cá giống;

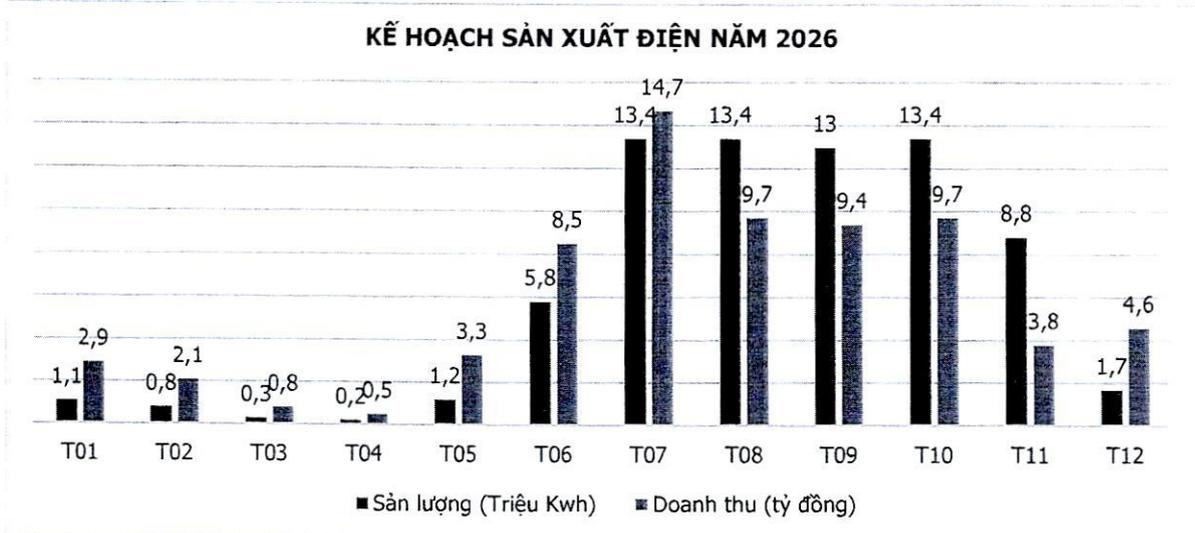


- Hỗ trợ bà con nghèo ăn tết: 13.000.000 đồng;
- Tăng cường thời gian thao luyện liên quan đến các sự cố vận hành, PCCC và PCLB: 40h/người/năm;
- Nâng cao sức khoẻ cho CBCNV: Tham gia giao lưu đá bóng với các đối tác và chạy bộ trong nội bộ toàn hệ thống;
- Nâng cao khả năng tự học của CBCNV: 100% CBCNV đăng ký và đi học các khoá học phù hợp để nâng cao nghiệp vụ phục vụ tốt hơn trong công việc;

**V. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2026**

**1. Kế hoạch sản xuất điện năm 2026**

- Tăng cường kiểm soát thủy văn, lập kế hoạch vận hành phù hợp với điều kiện thời tiết để tối ưu nguồn nước
- Nâng cấp hệ thống điều khiển DCS và áp dụng công nghệ tự động hóa để nâng cao hiệu suất vận hành;
- Cải tiến công tác bảo trì, áp dụng phương pháp bảo trì dự đoán (CBM) nhằm giảm thiểu sự cố và nâng cao độ tin cậy thiết bị.



**2. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026:**

TT	Nội dung	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2025	Kế hoạch năm 2026
<b>I</b>	<b>Sản lượng điện</b>	<b>Kwh</b>	<b>80.662.520</b>	<b>73.062.900</b>
<b>II</b>	<b>Doanh thu, thu nhập</b>	<b>đồng</b>	<b>83.253.711.422</b>	<b>76.788.296.456</b>
1	Doanh thu bán điện	đồng	74.490.676.492	70.188.296.456
2	Doanh thu khác, thu nhập	đồng	8.763.034.930	6.600.000.000
<b>III</b>	<b>Tổng chi phí</b>	<b>đồng</b>	<b>55.798.119.880</b>	<b>53.162.035.460</b>
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>đồng</i>	13.983.147.946	11.753.700.000
<b>IV</b>	<b>Lợi nhuận</b>	<b>đồng</b>	<b>27.455.591.542</b>	<b>23.626.260.996</b>



TT	Nội dung	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2025	Kế hoạch năm 2026
1	LN trước thuế	đồng	27.455.591.542	23.626.260.996
2	Thuế TNDN	đồng	14.354.537.963	3.823.941.454
3	LN sau thuế	đồng	13.101.053.579	19.802.319.542
V	Cổ tức (Dự kiến)		5%	6%

### 3. Các công tác trọng tâm:

- **Nghiên cứu ứng dụng công nghệ CBM:** Nâng cấp hệ thống điều tốc, hệ thống kích từ đáp ứng yêu cầu thí nghiệm của EVN. Lắp đặt hệ thống PD (Giám sát phóng điện cục bộ) cho máy phát và máy biến áp, nâng cấp hệ thống DC.
- **Triển khai dự án điện mặt trời Đắkglun:**
  - + **Năm 2025:** Ban điều hành Công ty đã trình UBND tỉnh Bình Phước (trước khi sát nhập tỉnh) Báo cáo cung cấp thông tin, số liệu phục vụ hoàn thiện Kế hoạch thực hiện Quy hoạch điện VIII; Trình UBND tỉnh Đồng Nai đề xuất bổ sung Dự án điện mặt trời 55MWp tại Nhà máy thủy điện Đắk Glun vào Quy hoạch tỉnh và Quy hoạch điện VIII điều chỉnh (kèm báo cáo đề xuất do PECC4 thực hiện); Tuy nhiên đến thời điểm hiện tại Dự án điện trời Đắkglun chưa được đưa vào Quy hoạch điện VIII điều chỉnh.
  - + **Năm 2026:** Bám sát các chỉ thị của Sở Công Thương và UBND tỉnh Đồng Nai về quy hoạch của tỉnh. Làm các tờ trình và báo cáo Sở công thương và UBND tỉnh Đồng Nai để đưa Dự án vào quy hoạch của tỉnh, quy hoạch điện VIII điều chỉnh.
- **Kiểm soát tài chính:** Tiếp tục đàm phán giảm lãi suất vay, tối ưu quản lý dòng tiền để đảm bảo sự phát triển bền vững

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị về kết quả hoạt động năm 2025 và nhiệm vụ kế hoạch công tác sản xuất kinh doanh năm 2026 của Công ty cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn. Hội đồng quản trị Công ty xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông xem xét phê duyệt.

Xin trân trọng cảm ơn./.

#### Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu HĐQT. VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY  
CHỦ TỊCH



TRỊNH NGUYỄN KHÁNH





## **BAO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn**

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn (sau đây gọi là "HĐQT") nhiệm kỳ 2020-2025 gồm có 05 thành viên, trong đó có 02 thành viên độc lập. Dưới đây là Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập HĐQT và kết quả đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT trong năm 2025.

### **I. Hoạt động của thành viên độc lập HĐQT trong năm 2025:**

Trong năm 2025, các thành viên độc lập HĐQT đã tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT (đạt tỷ lệ 100% số cuộc họp). Các thành viên độc lập HĐQT đã xem xét, cho ý kiến và biểu quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền với tỷ lệ đồng ý là 100% đối với các nội dung được HĐQT thông qua.

Bên cạnh đó, trong năm 2025, các thành viên độc lập HĐQT đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ giám sát hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức đưa ra Nghị quyết của HĐQT, đồng thời thực hiện giám sát hoạt động của Ban Điều hành ("BDH") thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và BDH. Các hoạt động cụ thể của các thành viên độc lập HĐQT như:

- Giám sát, kiểm tra việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty và việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ"), HĐQT và BDH
- Báo cáo cho cổ đông tại ĐHĐCĐ thường niên về hoạt động của thành viên độc lập HĐQT và kết quả giám sát năm 2025
- Tham dự cuộc họp HĐQT định kỳ/bất thường và độc lập đưa ra các ý kiến, phản biện đối với các nội dung được trình bày tại các cuộc họp HĐQT trong năm.
- Kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động của Công ty cũng như chiến lược phát triển, kế hoạch kinh doanh của Công ty để kịp thời điều chỉnh phù hợp với thực tế
- Liên tục theo dõi tình hình tài chính và giám sát việc lập, công bố Báo cáo tài chính định kỳ (hàng quý, bán niên và thường niên) phù hợp quy định của pháp luật hiện hành
- Dựa trên đề xuất của Ban kiểm soát, các thành viên độc lập cùng với các thành viên HĐQT khác đã biểu quyết lựa chọn Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty năm 2025
- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thành viên độc lập HĐQT luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT khác, thành viên BDH và cấp quản lý trong Công ty. Thành viên độc lập HĐQT đánh giá cao sự hợp tác, hỗ trợ của các bên liên quan trong suốt quá trình làm việc trong năm 2025

### **II. Đánh giá của thành viên độc lập HĐQT đối với hoạt động của HĐQT và Ban điều hành**

- Cơ cấu thành viên HĐQT của Công ty hiện tại có 05 thành viên, trong đó có 02 thành viên độc lập, đáp ứng tỷ lệ thành viên độc lập theo quy định pháp luật hiện hành. Các thành viên HĐQT đã tham dự các buổi họp để thảo luận và thông qua các nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết của HĐQT tại các cuộc họp đều được HĐQT thông qua theo nguyên tắc đa số, biên bản cuộc họp



được lập đầy đủ và có chữ ký của các thành viên HĐQT tham dự họp. Tỷ lệ thông qua các nội dung họp của HĐQT đạt 100%.

- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò của mình trong việc triển khai thực hiện các kế hoạch, chủ trương, định hướng chiến lược do ĐHĐCĐ đề ra trước đó. HĐQT đã tuân thủ các quy định của pháp luật, các quy định về quản trị công ty, triệu tập các cuộc họp định kỳ và bất thường để kịp thời xử lý các vấn đề phát sinh, cũng như thông qua các quyết sách phù hợp với tình hình thực tế nhằm đảm bảo lợi ích cho Công ty và Cổ đông.
- HĐQT đã thực hiện giám sát, đánh giá và thông qua các giao dịch với các bên liên quan trọng yếu phát sinh trong năm 2025
- Công ty có sự phân công nhiệm vụ rõ ràng giữa Chủ tịch HĐQT và Tổng Giám đốc, đáp ứng các quy định pháp luật hiện hành về quản trị công ty.
- Các thành viên HĐQT với vai trò là thành viên điều hành thường xuyên tham dự các cuộc họp định kỳ và bất thường của BĐH để giải quyết các vấn đề phát sinh trong Công ty. Các quyết định quan trọng của BĐH đều được phân tích, phản biện và tham vấn từ các thành viên HĐQT nhằm bảo đảm lợi ích của Công ty.
- Trong năm 2025, HĐQT đã thực hiện đúng vai trò, trách nhiệm trong việc chỉ đạo, hỗ trợ, giám sát BĐH thực hiện các nội dung đã được ĐHĐCĐ và HĐQT thông qua, đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật, đồng thời hài hòa lợi ích của Công ty và các cổ đông hiện hữu.
- Các thành viên độc lập HĐQT cùng với các thành viên HĐQT khác và BĐH đã thực hiện quy trình đánh giá chất lượng kiểm toán độc lập và Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC đã đáp ứng tốt các tiêu chí đánh giá chủ yếu như: Đảm bảo độ tin cậy, trung thực và chất lượng của báo cáo kiểm toán Báo cáo tài chính; tuân thủ thời hạn kiểm toán theo quy định; tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán cũng như đáp ứng các tiêu chí khác về năng lực kiểm toán, sự hiểu biết về ngành và sự phối hợp tốt trong quá trình làm việc giữa các bên.
- Các thành viên độc lập HĐQT đánh giá cao tính hiệu quả, đầy đủ của hệ thống kiểm soát nội bộ, các chốt kiểm soát đối với việc kiểm soát các rủi ro trọng yếu cũng như các rủi ro tiềm tàng khác.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập HĐQT và kết quả đánh giá của thành viên độc lập về hoạt động của HĐQT trong năm 2025 của Công ty cổ phần Thiết bị phụ tùng Sài Gòn xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

Xin trân trọng cảm ơn./.

**Thành viên HĐQT độc lập**



**Nguyễn Như Hiền**



CÔNG TY CỔ PHẦN  
THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN

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

Số: 01/2026/BC-BKS

TP HCM, Ngày 9 tháng 03 năm 2026

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN**

\*\*\*\*\*

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

Căn cứ

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Thiết bị Phụ tùng Sài Gòn (sau đây gọi tắt là "Công ty")
- Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát Công ty năm 2025.

Ban Kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2025 - 2030 gồm 03 thành viên:

- Bà Lê Thị Thanh Thủy - Trưởng ban
- Ông Mai Văn Thạch - Thành viên (Bổ nhiệm từ 1/4/2025)
- Ông Lâm Thanh Liêm - Thành viên (Bổ nhiệm từ 1/4/2025)
- Ông Nguyễn Hồ Ngọc - Thành viên (Miễn nhiệm từ 1/4/2025)
- Bà Lê Thị Phương Mai - Thành viên (Miễn nhiệm từ 1/4/2025)

Ban Kiểm soát Công ty CP Thiết bị Phụ tùng Sài Gòn báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 kết quả hoạt động năm 2025, phương hướng nhiệm vụ hoạt động năm 2026, cụ thể như sau:

**A. HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ KIỂM TRA NĂM 2025**

**I. Hoạt động của Ban kiểm soát**

1. Trong năm 2025, Nhân sự BKS có thay đổi như sau: Ông Nguyễn Hồ Ngọc và Bà Lê Thị Phương Mai từ nhiệm vị trí thành viên Ban Kiểm soát từ ngày 01.04.2025. Bổ nhiệm ông Mai Văn Thạch, Ông Lâm Thanh Liêm vào vị trí thành viên Ban Kiểm soát từ ngày 01.04.2025.
2. Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để HĐQT bổ nhiệm đơn vị kiểm toán theo ủy quyền của Đại hội cổ đông thường niên năm 2025.
3. BKS tập trung kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD và đầu tư của Công ty. Lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác hàng quý, xác định nội dung trọng điểm cho từng hoạt động đầu tư hay vận hành để xây dựng nội dung kiểm soát phù hợp
4. Tham gia đầy đủ các buổi họp của HĐQT Công ty hàng quý, năm đồng thời đã có những góp ý, ý kiến tham gia về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động SXKD và đầu tư của Công ty
5. Kiểm tra, rà soát các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT để triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ năm 2025, đánh giá những chỉ tiêu đạt được và chưa đạt, có phân tích nguyên nhân cụ thể
6. Kiểm tra, đánh giá thường xuyên công tác quản trị, điều hành việc thực hiện nhiệm vụ SXKD của HĐQT và Ban TGD theo đúng Nghị quyết của HĐQT đã ban hành và Điều lệ của Công ty.
7. Rà soát các quy định, quy chế nội bộ của công ty, đưa ra các khuyến nghị sửa đổi bổ sung cho phù hợp với tình hình thực tế công ty và pháp luật quy định
8. Ban kiểm soát Công ty đã tổ chức kiểm tra sổ sách kế toán của Công ty; Tình hình quản lý công nợ và khả năng thanh toán; về quản lý khai thác tài sản, về doanh thu và chi phí để phân tích những yếu tố ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh và đầu tư, từ đó đề xuất kiến nghị kịp thời với Công ty
9. Kiểm soát BCTC đã được Công ty Kiểm toán soát xét 06 tháng đầu năm và kiểm toán năm 2025, có ý kiến đóng góp đảm bảo báo cáo được lập theo chuẩn mực, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.
10. Một số hoạt động khác theo phân công nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông

Các thành viên Ban kiểm soát đã nỗ lực phát huy năng lực chuyên môn, kinh nghiệm trong việc giám sát hoạt động tài chính, giám sát việc quản lý và điều hành của HĐQT và Ban TGD để hoàn thành nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao, thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ theo Điều lệ Công ty, góp phần cùng HĐQT và bộ máy điều hành thực hiện tốt những chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã biểu quyết thông qua.

## II. Kết quả kiểm tra hoạt động

### 1. Đánh giá tổng quan

- Công ty ổn định và duy trì bộ máy nhân sự đã được tinh gọn. Hiện đại hoá phương thức vận hành, ứng dụng công nghệ tiên tiến trong công tác Kế toán và quản lý máy móc thiết bị, triển khai các hoạt động có ảnh hưởng tích cực cho việc phát triển bền vững và trách nhiệm xã hội.
- Lợi Nhuận sau thuế đạt 13,1 tỷ đồng, Tăng 39,61% so với kế hoạch đặt ra (KH 9,384 tỷ đồng)
- Thay đổi nhân sự cấp cao: Trong năm 2025, công ty có sự thay đổi lớn trong bộ máy lãnh đạo. Ông Nguyễn Thanh Phương được bổ nhiệm làm Tổng Giám đốc và Người đại diện theo pháp luật từ ngày 02/04/2025, thay thế ông Vũ Hà Nam.

### 2. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị

Trong năm 2025, Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các phiên họp và ban hành Nghị quyết theo đúng trình tự thủ tục, phù hợp chức năng nhiệm vụ và quyền hạn của HĐQT quy định theo Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty với các nội dung chính như sau:

- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
- Chọn Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán năm 2025 theo ủy quyền của ĐHĐCĐ
- Phê duyệt các hoạt động khác phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư kịp thời, thực hiện theo đúng Điều lệ hoạt động của Công ty và các quy định của pháp luật.

### 3. Đánh giá hoạt động của Ban TGD

Ban TGD đã tích cực triển khai các nhiệm vụ công việc được giao nêu trong Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT. Ban TGD Công ty đã tổ chức thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh đạt được kết quả như sau (Số liệu được lấy theo BCTC đã được kiểm toán năm 2025):

Nội dung	ĐVT	Thực hiện 2024	Kế hoạch 2025	Thực hiện 2025	Tỷ lệ
Sản lượng	KWh	64.189.843	64.561.500	80.662.520	124,94%
Doanh thu, Thu nhập	Tr.đ	73.335	72.284	83.253	115,18%
Chi phí	Tr.đ	57.690	60.554	55.798	92,15%
<i>Chi phí lãi vay</i>		<i>17.750</i>	<i>14.978</i>	<i>13.983</i>	93,35%
Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	15.664	11.730	27.455	234,06%
Lợi nhuận sau thuế	Tr.đ	13.008	9.384	13.101	139,61%

**Sản lượng phát điện năm 2025:** Đạt 80.662.520 kwh (tương ứng đạt 124,94% kế hoạch)

**Tổng doanh thu** đạt 83,253 tỷ đồng (tương đương 115% theo kế hoạch)

Trong đó doanh thu bán điện năm 2025 đạt 74,490 tỷ đồng tăng 12,185 tỷ đồng tương ứng 119% so với kế hoạch (KH 62,305 tỷ đồng), đạt 119% so với doanh thu bán điện năm 2024 (62,156 tỷ đồng)

**Tổng chi phí:** Tổng chi phí năm 2025 đạt 55,798 tỷ (tương ứng đạt 92,15% so với kế hoạch) giảm 4,7 tỷ so với kế hoạch đầu năm. Trong đó chi phí lãi vay đạt 13,983 tỷ đồng giảm hơn 995 triệu đồng so với kế hoạch đầu năm, nguyên nhân là do khoản vay Viettinbank giảm lãi suất từ 8,3% xuống 7,7%. Gốc tiền vay giảm 30,8 tỷ đồng

Bên cạnh đó trong năm 2025, Công ty có phát sinh thanh toán khoản truy thu thuế TNDN và tiền phạt chậm nộp thuế với giá trị 12,175 tỷ đồng. Khoản này đã ảnh hưởng đáng kể đến lợi nhuận của Công ty khiến lợi nhuận thực tế còn 13,101 tỷ đồng. Tuy nhiên, mức lợi nhuận này vẫn ở mức cao so với kế hoạch đạt 139,61% và cao hơn mức Lợi nhuận năm ngoái (LN 2024: 13,008 tỷ đồng)

**Tình hình tài chính của Công ty được đánh giá qua một số chỉ tiêu cơ bản sau:**

Chi tiêu	ĐVT	2024	2025	+/-	% tăng/giảm
Tài sản ngắn hạn	Tr.đ	105.011	108.012	3.001	3%
Tài sản dài hạn	Tr.đ	325.031	300.340	(24.691)	-8%
<b>Tổng tài sản</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>430.043</b>	<b>408.353</b>	<b>(21.690)</b>	<b>-5%</b>
Nợ ngắn hạn	Tr.đ	32.524	42.596	10.072	24%
Nợ dài hạn	Tr.đ	157.090	123.200	(33.890)	-28%
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>189.614</b>	<b>165.796</b>	<b>(23.818)</b>	<b>-14%</b>
Vốn góp CSH	Tr.đ	203.528	203.528	0	0%
LN chưa phân phối	Tr.đ	13.008	13.101	93	1%
<b>Tổng vốn CSH</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>240.428</b>	<b>242.556</b>	<b>2.128</b>	<b>1%</b>

**Tổng tài sản** Giảm 21,690 tỷ tương đương 5% so với đầu năm trong đó:

- + **Tài sản ngắn hạn** ghi nhận mức tăng 3 tỷ đồng, chủ yếu do sự biến động tăng ở các khoản phải thu khách hàng. Trong đó, đáng chú ý là khoản phải thu từ Tổng Công ty Điện lực Miền Nam TNHH đạt 24,3 tỷ đồng (tăng mạnh 18,4 tỷ đồng so với đầu năm 2025) và khoản phải thu từ Công ty CP Đầu tư Phát triển Năng lượng Phú Tân là 594 triệu đồng.
- + **Tài sản dài hạn** giảm từ 325 tỷ xuống còn 300 tỷ tương đương giảm 24,6 tỷ so với năm 2024. Nguyên nhân chủ yếu là do hao mòn lũy kế tăng.

**Tổng nợ phải trả** cũng giảm 23 tỷ tương đương giảm 14% so với năm 2024. Nguyên nhân là do trong năm Công ty có trả một khoản gốc vay 30,8 tỷ cho Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- chi nhánh Lạng Sơn.

**Tổng vốn CSH** tăng 2 tỷ tương đương 1% so với năm 2025 do lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tăng (Số liệu được lấy theo BCTC đã được kiểm toán năm 2025):

Chi tiêu	ĐVT	2024	2025
<b>Chi tiêu về cân bằng tài chính</b>			
Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	lần	3,23	2,54
<b>Chi tiêu về cơ cấu vốn</b>			
Nợ phải trả/Tổng tài sản	lần	0,44	0,41
Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	lần	0,79	0,68
<b>Chi tiêu về năng lực hoạt động</b>			
Vòng quay tài sản	vòng	0,15	0,18
<b>Chi tiêu về khả năng sinh lời</b>			
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	3,0%	3,2%
Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	5,4%	5,4%

- Hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn là 2,54 lần cho thấy 1đ nợ ngắn hạn được tài trợ đảm bảo bởi 2,54 đồng tài sản ngắn hạn cho thấy khả năng tài trợ trong ngắn hạn của Công ty tương đối tốt.
- Cơ cấu vốn nợ phải trả/tổng tài sản không có nhiều biến động vẫn giữ nguyên ở mức 0,4 lần so với năm 2024. Tuy nhiên các chỉ số này đều đang có xu hướng giảm so với 2024 cho thấy doanh nghiệp đang giảm bớt sự lệ thuộc vào vốn vay.
- Khả năng sinh lời trong năm 2025 không có thay đổi so với các năm trước.

Chi tiêu	ĐVT tính	2024	2025
Lợi nhuận Kế toán trước thuế	Tr.đ	15.664	27.455
Chi phí lãi vay	Tr.đ	17.750	13.983
Tiền lãi vay đã trả	Tr.đ	(19.407)	(13.983)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>28.835</b>	<b>17.719</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>12.349</b>	<b>12.577</b>
Tiền thu từ đi vay	Tr.đ	-	-
Tiền trả nợ gốc vay	Tr.đ	(26.000)	(30.800)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	Tr.đ	(6.976)	(9.929)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>(32.976)</b>	<b>(40.729)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>Tr.đ</b>	<b>8.209</b>	<b>(10.432)</b>

- Dòng tiền thuần trong năm âm 10 tỷ đồng thể hiện dòng tiền thu vào nhỏ hơn dòng tiền chi ra trong năm
- Dòng tiền thu từ hoạt động kinh doanh dương 17,719 tỷ đồng tuy nhiên lại giảm so với 2024 (28,835 tỷ đồng) cho thấy tín hiệu từ việc thu hồi các khoản phải thu đang chậm lại.
- Hoạt động đầu tư có dòng tiền dương 12,577 tỷ đồng cho thấy hoạt động đầu tư đang mang lại hiệu quả
- Dòng tiền từ hoạt động tài chính âm 40,729 tỷ đồng nguyên nhân là do trong năm Công ty có chi trả cổ tức, lợi nhuận cho Chủ sở hữu. Cũng như chi trả tiền nợ gốc vay.

#### **4. Kết quả thẩm định BCTC năm 2025**

Báo cáo tài chính năm 2025 được Công ty TNHH Hăng Kiểm toán AASC kiểm toán đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty, đúng chuẩn mực Kế toán Việt Nam và quy định về pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

#### **5. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát, HĐQT, Ban TGD**

Ban kiểm soát, HĐQT và Ban TGD Công ty đã duy trì được mối quan hệ cộng tác, hợp tác phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty, của cổ đông và tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các Quy chế nội bộ. Trong năm 2025, HĐQT cùng Ban TGD và các cán bộ quản lý tại các phòng ban chức năng Công ty đã tạo điều kiện về cơ sở vật chất cũng như cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát của BKS. Công ty đã thực hiện công tác công bố thông tin theo đúng quy định đối với Công ty đại chúng lớn và Điều lệ.

### **III. Kết luận và Kiến nghị**

#### **1. Kết luận**

- Với điều kiện kinh tế thế giới và Việt Nam vẫn đối mặt với nhiều rủi ro, thách thức nhưng năm 2025 Công ty đã nỗ lực vượt qua khó khăn đạt được sự tăng trưởng cao so với năm 2024
- Công tác vận hành trong năm đã đảm bảo sự an toàn, ổn định, đạt hiệu suất với việc bảo trì, bảo dưỡng và khắc phục các sự cố kịp thời trong quá trình vận hành
- Về mặt tài chính: Công ty đã đàm phán với ngân hàng giảm lãi suất từ 8,3% xuống 7,7%, giúp tiết kiệm chi phí lãi vay làm cho tình hình tài chính của công ty có sự cải tiến hơn

#### **2. Kiến nghị**

- HĐQT Công ty tiếp tục quyết liệt trong chỉ đạo điều hành, phân giao rõ nhiệm vụ, thời gian hoàn thành đối với cấp quản lý Công ty. Tiếp tục chỉ đạo đưa ra các điều chỉnh và giải pháp nhằm tối ưu hóa công tác vận hành
- Ban TGD Công ty xem xét tiếp tục duy trì và ứng dụng có chiều sâu các công cụ quản lý hiện đại
- Tiếp tục tối ưu nguồn nước, đảm bảo hiệu quả vận hành các tổ máy hợp lý, thường xuyên theo dõi và kiểm tra thiết bị nhằm kịp thời phát hiện các lỗi để khắc phục trong thời gian ngắn.
- Tích cực tìm kiếm, nghiên cứu, hợp tác đầu tư dự án đầu tư thuộc lĩnh vực ngành nghề kinh doanh chính là thế mạnh của công ty trên cơ sở cân nguồn vốn và dòng tiền của Công ty hợp lý mang lại hiệu quả, lợi ích tối đa.
- Công ty cần xây dựng kế hoạch dòng tiền phù hợp, đảm bảo khả năng thanh toán, kiểm soát tốt các rủi ro tài chính như: rủi ro thanh khoản, rủi ro lãi suất...
- Đôn đốc thu hồi các khoản tạm ứng và công nợ phải thu nhằm tránh tình trạng bị chiếm dụng vốn, đảm bảo sự ổn định của dòng tiền (Tổng Công ty Điện lực Miền Nam TNHH (số dư tại 31/12/2025 là 24,3 tỷ đồng, tương đương 2 tháng công nợ) và Công ty CP Đầu tư Phát triển Năng lượng Phú Tân (594 triệu đồng))
- Theo số liệu trên BCTC, Công ty có khoản công nợ cho vay cá nhân và các bên liên quan với giá trị lớn (60 tỷ đồng), đã có tài sản đảm bảo, có lãi suất nhưng vẫn cần theo dõi sát sao, đảm bảo khả năng thu hồi lãi suất và tiền gốc cho vay.
- Qua công tác rà soát định kỳ, BKS đặc biệt lưu ý về việc xử lý các nghĩa vụ tài chính phát sinh từ sai phạm cũ. Cụ thể, theo Quyết định số 2838/QĐ-CCTKV02 ngày 20/06/2025 của Chi cục Thuế Khu vực II, Công ty đã thực hiện nộp đầy đủ 12,175 tỷ đồng tiền truy thu thuế TNDN và phạt chậm nộp liên quan đến khoản tiền nộp lại 50 tỷ đồng tiền bán cổ phần từ năm 2020 theo bản án của Tòa án. Ngoài ra trong bản án có ghi " Công ty được quyền liên hệ với Chi cục thuế Quận 1 để hạch toán lại số thuế TNDN đã nộp" (Số thuế TNDN công ty đã nộp năm 2010-2011 là 10 tỷ 625 đồng), Tuy nhiên khoản tiền TNDN theo bản án của

Tòa án hiện vẫn chưa được xử lý dứt điểm. Việc chậm trễ này không chỉ gây đọng vốn mà còn tiềm ẩn rủi ro về tính bảo toàn tài sản của Công ty. BKS đề nghị Công ty quyết liệt đôn đốc, áp dụng các biện pháp nghiệp vụ và pháp lý cần thiết để thu hồi dứt điểm số tiền nêu trên.

## **B. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2026**

### **I. Nhiệm vụ chung**

- Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
- Trong năm 2026, Ban kiểm soát sẽ duy trì công tác kiểm soát định kì theo điều lệ của công ty và quy chế hoạt động, lấy ngăn ngừa làm mục tiêu chính, đảm bảo hoạt động của Công ty luôn tuân thủ các quy định của pháp luật và Luật doanh nghiệp, góp phần làm cho đơn vị ngày càng phát triển và đạt hiệu quả SXKD cao, đảm bảo lợi ích của các cổ đông, quyền lợi của người lao động.

### **II. Nhiệm vụ cụ thể năm 2026**

- Phân công cụ thể và hợp lý công việc của các thành viên trong BKS, phụ trách kiểm soát hoạt động quản trị, điều hành, đầu tư và sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Giám sát việc chấp hành điều lệ của Công ty. Kiểm soát việc thực hiện các quy chế nội bộ, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, ĐHĐCĐ công ty.
- Kiểm tra giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch SXKD năm 2026 được ĐHĐCĐ phê chuẩn.
- Đảm bảo đại diện BKS tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt tình hình quản trị và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đồng thời đưa ra các cảnh báo kịp thời đảm bảo lợi ích của cổ đông.
- Giám sát việc triển khai thực hiện các nội dung tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 mà ĐHĐCĐ đã thông qua.
- Phân tích đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý, sử dụng vốn, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ của Công ty, từ đó kịp thời đưa ra các đề xuất, cảnh báo hỗ trợ hoạt động quản trị của HĐQT và Ban TGD.

Trên đây là Báo cáo về tình hình hoạt động của BKS Công ty CP Thiết bị Phụ tùng Sài Gòn năm 2025; phương hướng hoạt động của BKS năm 2026.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

#### **Nơi nhận:**

- Như trên,
- HĐQT,
- Lưu VP Cty+BKS

**T/M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỜNG BAN**



**Lê Thị Thanh Thủy**





# CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

Số: 01/2026/TTr-BKS

TP Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 03 năm 2026

## TỜ TRÌNH

(V/v Thông qua việc lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện Báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty Cổ phần thiết bị Phụ tùng Sài Gòn)

### **Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty Cổ phần thiết bị Phụ tùng Sài Gòn đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 28/04/2021;

Để phục vụ cho công tác kiểm tra, kiểm soát tình hình tài chính của công ty trong năm 2026, đảm bảo tuân thủ theo đúng các quy định và chuẩn mực hiện hành của Nhà nước, đồng thời đảm bảo quyền và lợi ích của các cổ đông. Ban kiểm soát công ty đề nghị thuê một đơn vị kiểm toán có đủ điều kiện, uy tín để thực hiện Báo cáo tài chính năm 2026 cho công ty.

Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị công ty thực hiện việc chọn công ty kiểm toán năm 2026 của Công ty Cổ phần thiết bị Phụ tùng Sài Gòn đảm bảo hiệu quả với chi phí hợp lý và theo đúng quy định của pháp luật.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông năm 2026 xem xét thông qua.

#### **Nơi nhận:**

- Như trên.
- Lưu VT;

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**

**Lê Thị Thanh Thủy**



# CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

Số: 01/2026/TT-HĐQT

TP Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 03 năm 2026

## TỜ TRÌNH

V/v: Đề xuất thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2026

### Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY

- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 28/04/2021;
- Căn cứ Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn báo cáo thực chi thù lao đối với Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2025, chi tiết như sau:

STT	Nội dung	Đã chi trả năm 2025 (Đồng)	
		CP hoạt động	LN sau thuế
1	Hội đồng quản trị	48.000.000	204.000.000
2	Ban Kiểm soát		84.000.000
	<b>Cộng</b>	<b>48.000.000</b>	<b>288.000.000</b>

+ Đề xuất mức thù lao đối với Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2026.

STT	Họ tên	Số tiền/tháng
1	<b>HĐQT</b>	
	Chủ tịch Hội đồng quản trị	5.000.000
	Thành viên HĐQT	4.000.000
2	<b>Ban kiểm soát</b>	
	Trưởng Ban kiểm soát	3.000.000
	Thành viên Ban kiểm soát	2.000.000

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn kính trình Đại hội đồng cổ đông năm 2026 xem xét thông qua.

### Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu HĐQT, VT.



TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH

TRINH NGUYỄN KHÁNH



# CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

Số: 02/2026/TT-HĐQT

TP Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 03 năm 2026

## TỜ TRÌNH

V/v: Phân phối lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính 2025

### **Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY**

- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 28/04/2021;
- Căn cứ số liệu Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2025 đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán;
- Căn cứ Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn báo cáo và kính trình Quý cổ đông xem xét và thông qua phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm tài chính 2025 của Công ty như sau:

1. Phương án phân phối Lợi nhuận sau thuế năm 2025 của Công ty:

Stt	Chi tiêu	Số tiền (đồng)
1	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2025	<b>13.101.053.579</b>
2	Chi phụ cấp HĐQT và BKS năm 2025	<b>288.000.000</b>
3	Lợi nhuận còn lại sau thuế để phân phối năm 2025	<b>12.813.053.579</b>
<b>4</b>	<b>Dự kiến phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2025:</b>	
4.1	Chia cổ tức bằng tiền mặt (Tỷ lệ thực hiện: 5%/cổ phiếu tương đương 01 cổ phiếu nhận được 500 đồng)	10.176.418.000
4.2	Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.000.000.000
4.3	Lợi nhuận còn lại chưa phân phối	1.636.635.579

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị công ty thực hiện các thủ tục để chi trả cổ tức bằng tiền mặt cho cổ đông theo đúng quy định của pháp luật.
- Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2026: Dự kiến chia cổ tức năm 2026 tỷ lệ: 6%. Đề nghị Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị công ty được thực hiện thủ tục chốt danh sách và tạm ứng cổ tức năm 2026 khi có Báo cáo tài chính Quý 4/2026.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 xem xét thông qua.

### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu HĐQT, VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**CÔNG TY CHỦ TỊCH**  
**CỔ PHẦN**  
**THIẾT BỊ PHỤ TÙNG**  
**SÀI GÒN**  
**THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**  
**TRỊNH NGUYỄN KHÁNH**



## CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

Số: 03/2026/TT-HĐQT

TP. Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 03 năm 2026

### TỜ TRÌNH

V/v: Thay đổi địa chỉ trụ sở chính Công ty

#### **Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần thiết bị phụ tùng Sài Gòn đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 28/04/2021.

#### **I. Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua việc:**

Không tiếp tục thực hiện Nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 13/11/2023 của ĐHĐCĐ bất thường năm 2023 về việc thay đổi địa chỉ trụ sở chính công ty tại: Số 205A Nguyễn Xí, Phường 26, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh về địa chỉ mới tại Nhà máy thủy điện Đăkglun: Thôn 5, xã Đường 10, huyện Bù Đăng Tỉnh Bình Phước, Việt Nam.

#### **II. Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua việc thay đổi địa điểm trụ sở chính của Công ty, cụ thể như sau:**

- Địa chỉ trụ sở chính hiện tại: Số 205A Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Địa chỉ trụ sở chính dự kiến chuyển đến: Số 237/2/43 Hòa Bình, Phường Phú Thạnh, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam

Trong bối cảnh Công ty thực hiện rà soát, cơ cấu lại chi phí nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn lực và bảo đảm cân đối tài chính ổn định, việc duy trì địa điểm trụ sở hiện tại phát sinh chi phí thuê, vận hành và quản lý ở mức cao so với nhu cầu thực tế.

Địa điểm trụ sở dự kiến chuyển đến đáp ứng đầy đủ điều kiện pháp lý và nhu cầu hoạt động của Công ty, đồng thời giúp tiết giảm đáng kể chi phí thuê mặt bằng và các chi phí quản lý liên quan. Việc thay đổi này nhằm tăng cường kỷ luật tài chính, tối ưu hóa chi phí hoạt động và bảo vệ lợi ích hợp pháp của cổ đông.

Hội đồng quản trị kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông:

- Thông qua việc thay đổi địa điểm trụ sở chính của Công ty như nội dung nêu trên.
- Giao Hội đồng quản trị và/hoặc Tổng Giám đốc thực hiện các thủ tục đăng ký thay đổi với cơ quan nhà nước có thẩm quyền và tổ chức triển khai theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.



## CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN (SMA)

205A, Nguyễn Xí, Phường Bình Thạnh, Tp Hồ Chí Minh

Kính trình Đại hội đồng cổ đông năm 2026 xem xét và biểu quyết thông qua

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu HĐQT, VT.



**T/M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**TRỊNH NGUYỄN KHÁNH**

No: 01/2026/GM-ĐHDCĐ

Ho Chi Minh City, March 09, 2026

## MEETING INVITATION

*Re: Attendance at the 2026 Annual General Meeting of Shareholders*

**To: Esteemed Shareholders**

The Board of Directors of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company respectfully announces and invites our esteemed shareholders to attend the **2026 Annual General Meeting of Shareholders**, as follows:

- **Meeting Time:** 09:00 AM, March 31, 2026 (Tuesday)
- **Venue:** 19th Floor, Vinaconex Building, 34 Lang Ha, Ward Lang, Hanoi, Vietnam.
- **Participants:** All shareholders of the company as of the record date **March 3, 2026**, have the right to attend the **2026 Annual General Meeting of Shareholders**. Shareholders who cannot attend may authorize another person to attend on their behalf. The authorization must be made in writing in accordance with civil law regulations. Shareholders can refer to the proxy form provided by the company attached to this invitation.
- **Meeting Documents:** Available at: <https://thuydiendakglun.vcpholdings.com.vn/> (Investment Relations/Shareholders' Meeting Section)
- **Meeting Agenda:** As per the attached meeting program.
- **Registration and Confirmation of Attendance:**
  - To ensure a well-organized meeting, shareholders are kindly requested to submit the **Confirmation of Attendance** or **Proxy Form** to the company **before 5:00 PM on March 30, 2026**, by direct submission, express mail.
  - Shareholders or their authorized representatives attending the meeting are requested to bring the **Meeting Invitation**, **ID Card/Citizen Identification/Passport**, and the **Proxy Form** (if applicable).
  - For further information, please contact: **Finance - Organization - Planning Department**  
**Address:** Representative Office of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company in Hanoi - 19th Floor, Vinaconex Building, 34 Láng Hạ, Ward Lang, Hanoi. **Phone:** 0986 03 6699 (**Mr. Nguyễn Việt Hoàng**)

We sincerely invite our esteemed shareholders to attend the meeting!

ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS

**Recipients:**

- *As addressed.*
- *Board of Directors archive.*



**CHAIRMAN**

**TRINH NGUYEN KHANH**



SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM

Independence - Freedom - Happiness



CONFIRMATION / PROXY AUTHORIZATION

FOR ATTENDING THE 2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS  
SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY

**To:** The Organizing Committee - Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company

- Shareholder's Name: .....
- Address: .....
- ID Card/Citizen Identification/Business Registration Certificate No.:  
.....

Issued Date: ..... Place of Issue: .....

- Number of shares owned as of March 3, 2026: ..... shares  
(In words: .....)

I confirm that:

1.  Agree to attend the General Meeting
2.  Agree to authorize the following individual:
  - Authorized Representative's Full Name: .....
  - Address: .....
  - ID Card/Citizen Identification/Passport No.: .....
  - Issued Date: ..... Place of Issue: .....
3. Alternatively, authorize one of the following individuals:
  - Mr. Trinh Nguyen Khanh – Chairman of the Board of Directors
  - Mr. Nguyen Thanh Phuong – Board Member, Chief Executive Officer
  - Mr. Nguyen Dinh Hien – Board Member
  - Mr. Tran Duc Phu – Board Member
4. Scope of Authorization:
  - The Authorized Representative is empowered to attend the 2026 Annual General Meeting of Shareholders of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company on March 31, 2026. The Authorized Representative is granted full authority over the shares owned by the Shareholder to decide on matters discussed at the Meeting.
  - The Authorized Representative is required to comply with the regulations set by the Organizing Committee, is not allowed to re-authorize the proxy to another person, and must report back to the Shareholder on the contents of the Meeting.
5. Liability and Duration of Authorization:
  - This Authorization is valid from the date of signing until the conclusion of the 2026 Annual General Meeting of Shareholders of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company.
  - We take full responsibility for this authorization and commit to strictly complying with the prevailing laws and the Charter of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company.

....., date ..... month ..... year 2026

**AUTHORIZED REPRESENTATIVE**

(Signature, Full Name)

**SHAREHOLDER**

(Signature and Seal if a legal entity)



**BOARD OF DIRECTORS' REPORT**  
**ON 2025 BUSINESS PERFORMANCE AND 2026 ORIENTATION & TASKS**

**To: Esteemed Shareholders**

Pursuant to Resolution No. 01/2025/NQ-DHĐCĐ dated April 01, 2025, issued by the Annual General Meeting of Shareholders (AGM) for 2025, the Board of Directors (BOD) of Saigon Equipment and Accessories JSC hereby reports to the AGM on the Company's business performance for 2025 and proposes the business orientation and tasks for 2026, as detailed below:

**I. Overview of the Company's Operations in 2025:**

In 2025, financial difficulties affected the Company's business operations. However, thanks to the close direction of the Board of Directors and the Executive Management, the Company achieved several significant results as follows:

Power Generation Operations:

- Average reservoir inflow: 38.25 m<sup>3</sup>/s (121% compared to 2024: 31.48 m<sup>3</sup>/s);
- Total electricity generation: 80,662,520 kWh (125.66% compared to 2024: 64,189,843 kWh);
- Electricity sales revenue: VND 74,490,676,492 (119.84% compared to 2024: VND 62,156,002,512);
- Total generation hours: over 4,306 hours, an increase of 23% compared to 2024 (3,500 hours);
- Number of incidents: 31 cases, an increase of 6 cases compared to 2024; however, the revenue loss caused by incidents decreased by 26.7%.
  - Generation efficiency: Average water consumption 8.76 m<sup>3</sup>/kWh, lower than 2024 (8.90 m<sup>3</sup>/kWh);
  - Fire and explosion incidents: None
  - Violations of state regulations: None

Financial Situation:

In 2025, the Company successfully negotiated with VietinBank Lang Son Branch to reduce the loan interest rate from 8.3% to 7.7%, thereby reducing borrowing costs and improving the Company's financial position. During 2025, the Company repaid VND 30.8 billion of loan principal to VietinBank Lang Son, reducing the outstanding loan balance from VND 184 billion to VND 153.2 billion, significantly improving the Company's debt repayment capacity.

**II. BUSINESS PERFORMANCE RESULTS IN 2025**

**1. Table of performance results in 2025:**

No.	Indicator	Unit	Actual 2024	Planned 2025	Actual 2025	2025 Actual/Planned (%)
I	Electricity Generation	Kwh	64.189.843	64.561.500	80.662.520	124,94%



No.	Indicator	Unit	Actual 2024	Planned 2025	Actual 2025	2025 Actual/Planned (%)
<b>II</b>	<b>Revenue &amp; Income</b>	<b>VND</b>	<b>73.355.649.051</b>	<b>72.284.209.173</b>	<b>83.253.711.422</b>	<b>115,18%</b>
1	Revenue from Electricity Sales	VND	62.156.002.512	62.305.106.173	74.490.676.492	119,56%
2	Other Revenue & Income	VND	11.199.646.539	9.979.103.000	8.763.034.930	87,81%
<b>III</b>	<b>Total Expenses</b>	<b>VND</b>	<b>57.690.760.932</b>	<b>60.554.116.418</b>	<b>55.798.119.880</b>	<b>92,15%</b>
	<i>Interest Expenses</i>	VND	17.750.364.383	14.978.686.301	13.983.147.946	93,35%
<b>IV</b>	<b>Profit</b>	<b>VND</b>	<b>15.664.888.119</b>	<b>11.730.092.755</b>	<b>27.455.591.542</b>	<b>234,06%</b>
1	Profit Before Tax	VND	15.664.888.119	11.730.092.755	27.455.591.542	234,06%
2	Corporate Income Tax	VND	2.656.285.474	2.346.018.551	14.354.537.963	611,87%
3	Profit After Tax	VND	13.008.602.645	9.384.074.204	13.101.053.579	139,61%

**Electricity Generation Output:**

- Electricity generation in 2025 reached 80,662,520 kWh (124.94% of the plan), increasing 16,101,020 kWh compared with the plan and 125.66% compared with 2024. The increase in power generation output was mainly due to favorable hydrological conditions during the last six months of 2025 with higher inflows.

**Revenue Indicators:**

- Electricity sales revenue in 2025 reached VND 74.49 billion (119.56% of the plan), increasing VND 12.185 billion compared with the plan and reaching 119.84% compared with 2024;

- Other revenue and income:

+ Other revenue and income in 2025 reached VND 8.763 billion, achieving 87.81% of the plan, equivalent to a decrease of VND 1.216 billion compared with the plan and VND 2.436 billion compared with 2024.

**Profit Indicators:** Due to higher electricity revenue and effective cost management, the Company's profit after tax in 2025 reached VND 13.101 billion, increasing 39.61% compared with the planned target, Key reasons include:

+ Effective financial management and cost control contributed to improving shareholder returns: Financial expenses in 2025 were VND 13.983 billion, equivalent to 78.78% of 2024 (VND 17.750 billion). Interest expenses were reduced by approximately VND 995 million compared with the plan due to successful interest rate negotiations with VietinBank Lang Son.

+ However, during 2025 the Company was required to pay corporate income tax arrears and penalties totaling VND 12.175 billion, which reduced the Company's profit.



**Dividend Projection for 2025:** Based on the achieved profit and retained earnings, the Company proposes a cash dividend of 5% per share, equivalent to VND 500 per share.

**Issue Related to Corporate Income Tax (CIT) Reassessment in 2025:**

+ In 2025, the Tax Authority issued Decision No. 2838/QĐ-CCTKV02 dated June 20, 2025, amending and supplementing certain contents of Decision No. 5097/QĐ-CT dated December 24, 2024 issued by the Director of the Ho Chi Minh City Tax Department.

Accordingly, the Company was subject to additional Corporate Income Tax (CIT) assessment, penalties for incorrect tax declaration leading to underpayment of CIT, and late payment interest, with a total amount of VND 12.175 billion.

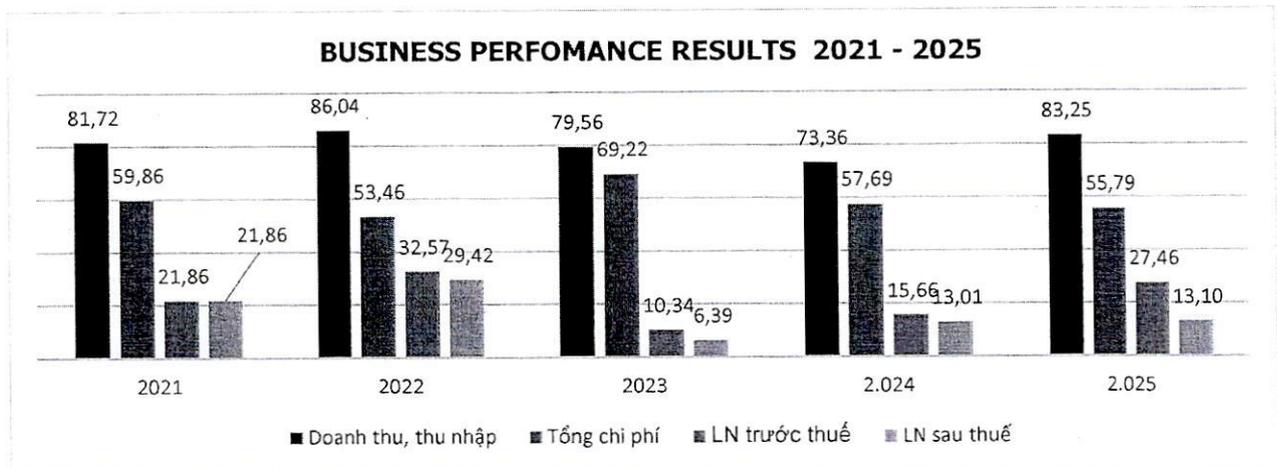
This tax reassessment arose because the Ho Chi Minh City Tax Department disallowed certain expenses recognized by the Company, specifically a VND 50 billion expense recorded as other expenses in accordance with Judgment No. 400/2020/HS-ST dated September 20, 2020 of the Ho Chi Minh City People's Court, regarding the repayment of proceeds from share sale as stipulated in the above judgment.

+ On June 26, 2025, the Company filed a lawsuit with the People's Court of Region 5 – Ho Chi Minh City, requesting the cancellation of the administrative decision and the refund of the Corporate Income Tax amount already paid.

As of the present time, the Company continues to work with the People's Court of Region 5 – Ho Chi Minh City to expedite the court proceedings and bring the case to trial.

**2. Comparison of Business Performance Across Years:**

*Unit: Billion VND*



**3. Loan and Debt Repayment Status as of December 31, 2025:**

*Unit: VND*

Lender	Outstanding Balance (01/01/2025)	Principal Repaid in 2025	New Loans in 2025	Outstanding Balance (31/12/2025)
Vietinbank – Lang Son Branch	184.000.000.000	30.800.000.000	0	153.200.000.000
<b>Total</b>	<b>184.000.000.000</b>	<b>30.800.000.000</b>	<b>0</b>	<b>153.200.000.000</b>



**4. Key Financial Indicators as of December 31, 2025:**

Indicator	Unit	01/01/2025	31/12/2025	+/-
Current Assets	VND	105.011.665.856	108.012.390.103	3.000.724.247
Non-Current Assets	VND	325.031.912.031	300.340.973.389	(24.690.938.642)
<b>Total Assets</b>	<b>VND</b>	<b>430.043.577.887</b>	<b>408.353.363.492</b>	<b>(21.690.214.395)</b>
Short-Term Liabilities	VND	32.524.583.722	42.596.634.793	10.072.051.071
Long-Term Liabilities	VND	157.090.000.000	123.200.000.000	(33.890.000.000)
<b>Total Liabilities</b>	<b>VND</b>	<b>189.614.583.722</b>	<b>165.796.634.793</b>	<b>(23.817.948.929)</b>

**III. CORPORATE GOVERNANCE ACTIVITIES:**

**1. Information on Board of Directors (BOD) Members:**

No.	Name	Position in the Company	Date Appointed/Dismissed	BOD Meetings Attended	Attendance Rate (%)	Reason for Absence
1	Mr. Trinh Nguyen Khanh	Chairman of the BOD	Appointed since 01/04/2025	8/8	100%	
2	Mr. Tran Duc Phu	BOD Member	Appointed since 01/04/2025	8/8	100%	
3	Mr. Nguyen Dinh Hien	BOD Member	Appointed since 01/04/2025	8/8	100%	
4	Mr. Nguyễn Nhu Hien	BOD Member	Appointed since 01/04/2025	8/8	100%	
5	Mr Nguyen Thanh Phuong	BOD Member	Appointed since 01/04/2025	5/5	100%	

**2. Supervisory Activities of the Board of Directors (BOD) Over the Executive Board:**

- Performance Assessment of 2025: The General Director effectively performed his duties in managing the Company's operations, preparing reports, and presenting them to the BOD for review and approval. He also ensured the proper execution of the Resolutions and Decisions issued by the BOD.
- The General Director consistently maintained a reporting regime, providing monthly and quarterly updates to the BOD regarding the Company's financial situation and business performance.
- The BOD issued various internal management regulations and policies in accordance with legal provisions and the Company's Charter. These regulations were designed to align with legal requirements while fostering autonomy and innovation in the Company's operations.



- The BOD closely monitored the Company's activities to make timely strategic decisions and governance adjustments. The principles of transparency and timely disclosure of information to shareholders and regulatory authorities were strictly followed.
- The BOD conducted regular inspections to ensure compliance with the Enterprise Law, the Company's Charter, and relevant State regulations.

**3. Activities of the BOD's Subcommittees:** The Company did not establish additional subcommittees under the BOD. Instead, specific areas of responsibility were assigned directly to BOD members for direct oversight and management.

**4. Resolutions/Decisions of the Board of Directors:**

No.	Resolution/Decision	Date	Content
01	01/2025/QĐ-HĐQT	02/01/2025	Decision on transactions with related parties
02	02/2025/QĐ-HĐQT	14/02/2025	Decision on organizing the 2025 Annual General Meeting of Shareholders
03	03/2025/NQ-HĐQT	12/03/2025	Approval of documents for the 2025 Annual General Meeting of Shareholders
04	05/2025/QĐ-HĐQT	02/04/2025	Dismissal of the Chief Executive Officer and the legal representative of the Company
05	06/2025/QĐ-HĐQT	02/04/2025	Appointment of the Chief Executive Officer and the legal representative of the Company
06	07/2025/QĐ-HĐQT	26/04/2025	Approval of the organization of the 2025 employee travel program
07	08/2025/QĐ-HĐQT	29/04/2025	Appointment of the Chief Accountant of the Company
08	09/2025/QĐ-HĐQT	02/05/2025	Approval of the salary level of the Chief Executive Officer
09	10/2025/QĐ-HĐQT	18/06/2025	Selection of the independent auditor for the 2025 financial statements
10	11/2025/QĐ-HĐQT	02/07/2025	Issuance of the "Non-cash Payment Regulation" applicable to Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company
11	12/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Appointment of the person in charge of internal audit
12	13/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Appointment of the person in charge of corporate governance



No.	Resolution/Decision	Date	Content
13	14/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Issuance of the Internal Audit Regulation
14	15/2025/QĐ-HĐQT	15/09/2025	Approval of remuneration for the person in charge of internal audit

**5. Transactions, Compensation, and Benefits of the Board of Directors:**

**a. Compensation of the Board of Directors:**

Full Name	Position	Income (VND)	Notes
Trinh Nguyen Khanh	Chairman of the BOD	60.000.000	Income for 2025
Nguyen Dinh Hien	BOD Member	48.000.000	Income for 2025
Tran Duc Phu	BOD Member	48.000.000	Income for 2025
Nguyen Thanh Phuong	BOD Member & CEO	493.465.218	Income for 2025
Nguyen Nhu Hien	Chairman of the BOD	48.000.000	Income for 2025
<b>Total</b>		<b>697.465.218</b>	

**b. Report on Transactions Between the Company, Its Subsidiaries, and Entities Controlled by the Public Company (Over 50% Equity Ownership) with Members of the Board of Directors and Their Related Parties; Transactions Between the Company and Companies Where BOD Members Have Been Founders or Senior Executives in the Past Three Years Before the Transaction Date.**



No.	Entity/Individual	Relationship with the Company	Business Registration No., Issue Date, Issuing Authority	Head Office/Contact Address	Transaction Date	BOD/Shareholders' Meeting Resolution/Decision No.	Transaction Details, Quantity, and Total Value	Notes
1	VCP Construction & Energy JSC	Same Parent Company	2800799804	19th Floor, Vinaconex Building, 34 Lang Ha Street, Lang Ward, Hanoi	2025	01/2025/QĐ-HĐQT	Plant operation and management service fee: total value implemented in 2025: VND 55,555,556; Office lease service: total value implemented in 2025: VND 240,000,000	
2	VCP Construction & Energy JSC	Same Parent Company	2800799804	19th Floor, Vinaconex Building, 34 Lang Ha Street, Lang Ward, Hanoi	2025	01/2025/QĐ-HĐQT	Outstanding loan principal and interest balance implemented in 2025: VND 11,388,391,781	
3	VCP Electromechanical JSC	Same Parent Company	0109298049	2nd Floor, Hydropower Project Operation and Management Building, Trung Chinh Hamlet, Thuong Xuan Commune, Thanh Hoa Province	2025	01/2025/QĐ-HĐQT	Minor overhaul of generating units H1-H2 and auxiliary equipment of the power plant. Total contract value implemented: VND 819,472,500	

#### **IV. ORGANIZATIONAL MANAGEMENT AND SUSTAINABLE DEVELOPMENT**

##### **1. Organizational Management:**

- Maintenance and periodic minor overhaul of the H1&H2 generator units and auxiliary systems, including the 110KV station, gantry crane, drainage pumps, air compressors, and AC-DC systems ...
- 5S Implementation at the Plant:
  - + Reinstallation of all regulatory and instructional signage within the plant;
  - + Organizing and optimizing the storage area for spare parts and materials;
  - + Maintaining a clean and orderly working environment to create a dynamic workplace for all employees;
- Fire Prevention & Safety Measures:
  - + Engaging professional agencies to conduct fire safety training and drills for employees;
  - + Organizing and tidying the entire fire protection system;
  - + Replacing outdated fire safety signs and procuring additional safety equipment as needed.
- Employee Welfare & Engagement: Organizing company-sponsored trips and annual health check-ups; Providing protective gear and ensuring workplace safety compliance.



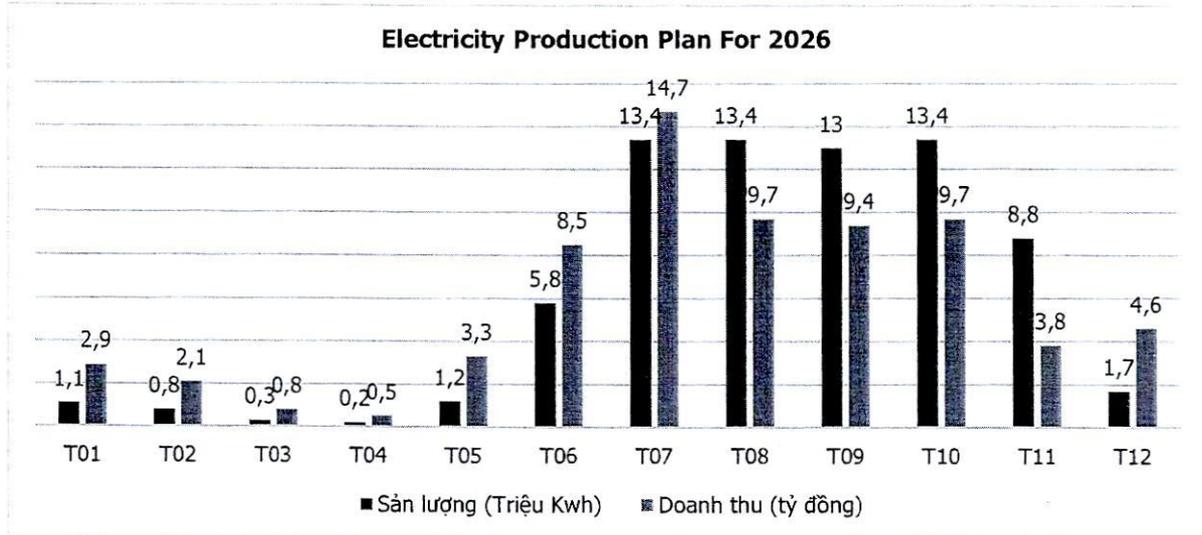
## 2. Sustainable Development and Corporate Social Responsibility:

- Conducting tree planting in semi-flooded areas and releasing fish to restore aquatic ecosystems;
- Tet (Lunar New Year) assistance for underprivileged families: 13.000.000 đồng;
- T Increasing emergency response training, fire prevention, and flood control drills: 40 hours per employee per year;
- Promoting employee well-being through football matches with business partners and internal company-wide running events;
- Enhancing self-learning initiatives: 100% of employees enrolled in professional training courses to improve expertise and job performance;

## V. BUSINESS PLAN FOR 2026

### 1. Electricity Production Plan for 2026

- Strengthening hydrological monitoring and implementing operational plans tailored to weather conditions to optimize water resource utilization
- Upgrading the DCS control system and integrating automation technologies to enhance operational efficiency;
- Improving predictive maintenance (CBM – Condition-Based Maintenance) to minimize equipment failures and enhance operational reliability.



### 2. Business and Production Plan for 2026:

No.	Category	Unit	Actual 2025	Target 2026
<b>I</b>	<b>Electricity Output</b>	<b>Kwh</b>	<b>80.662.520</b>	<b>73.062.900</b>
<b>II</b>	<b>Revenue &amp; Income</b>	<b>VND</b>	<b>83.253.711.422</b>	<b>76.788.296.456</b>
1	Electricity Sales Revenue	VND	74.490.676.492	70.188.296.456
2	Other Revenue & Income	VND	8.763.034.930	6.600.000.000



No.	Category	Unit	Actual 2025	Target 2026
<b>III</b>	<b>Total Costs</b>	<b>VND</b>	<b>55.798.119.880</b>	<b>53.162.035.460</b>
	<i>Interest Expenses</i>	<i>VND</i>	13.983.147.946	11.753.700.000
<b>IV</b>	<b>Profit</b>	<b>VND</b>	<b>27.455.591.542</b>	<b>23.626.260.996</b>
1	Pre-tax Profit	VND	<b>27.455.591.542</b>	<b>23.626.260.996</b>
2	Corporate Income Tax	VND	14.354.537.963	3.823.941.454
3	Post-tax Profit	VND	<b>13.101.053.579</b>	<b>19.802.319.542</b>
<b>V</b>	Projected Dividend		<b>5%</b>	<b>6%</b>

### 3. Key Strategic Tasks:

- **Research and application of CBM technology (Condition-Based Maintenance):** Upgrade the governor system and excitation system to meet testing and compliance requirements of EVN. Install a Partial Discharge (PD) monitoring system for generators and transformers, and upgrade the DC power supply system.
- **Implementation of the Dak Glun Solar Power Project:**
  - + For 2025: The Company's Executive Management submitted to the Binh Phuoc Provincial People's Committee (prior to the provincial administrative merger) a report providing information and data to support the completion of the implementation plan for National Power Development Plan VIII. The Company also submitted a proposal to the Dong Nai Provincial People's Committee to include the 55 MWp Dak Glun Solar Power Project located at Dak Glun Hydropower Plant in the Provincial Power Development Plan and the revised Power Development Plan VIII, accompanied by a feasibility proposal prepared by PECC4. However, as of now, the Dak Glun solar project has not yet been included in the revised Power Development Plan VIII.
  - + For 2025: The Company will closely follow directives from the Department of Industry and Trade and the Dong Nai Provincial People's Committee regarding provincial power planning. The Company will continue submitting official proposals and reports to the Department of Industry and Trade and the Dong Nai Provincial People's Committee to obtain approval for inclusion of the project in the provincial power development plan and the revised Power Development Plan VIII.
- **Financial control:** Continue negotiating with lenders to reduce borrowing interest rates and optimize cash flow management in order to ensure the Company's long-term financial sustainability

The above report presents the Board of Directors' assessment of 2025 operations and the strategic production and business plan for 2026 of Saigon Equipment & Accessories JSC.

The Board of Directors respectfully submits this report to the General Meeting of Shareholders for approval.

We sincerely appreciate your support.



**Recipients:**

- As addressed;
- Archived by the BOD.

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

**CHAIRMAN**



**TRINH NGUYEN KHANH**



No: 01/2026/HĐQTĐL

Ho Chi Minh City, 09 March, 2026

**REPORT ON ACTIVITIES OF INDEPENDENT MEMBERS OF THE BOARD OF DIRECTORS AND INDEPENDENT MEMBERS' ASSESSMENT OF THE BOARD OF DIRECTORS' PERFORMANCE IN 2025**

**To: The General Meeting of Shareholders of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company**



The Board of Directors (BOD) of Saigon Equipment and Spare Parts Joint Stock Company (hereinafter referred to as "BOD") for the 2020-2025 term consists of five members, including two independent members. Below is the report on the activities of independent BOD members and their assessment of the BOD's performance in 2025.

**Activities of Independent BOD Members in 2025:**

In 2025, the independent BOD members fully attended all BOD meetings, achieving a 100% attendance rate. They reviewed, provided opinions, and voted on matters under their authority, with a 100% approval rate for all resolutions passed by the BOD.

Additionally, in 2025, the independent BOD members performed their supervisory duties over the BOD's activities through meetings, discussions, and resolutions. They also monitored the activities of the Executive Board ("EB") by overseeing the implementation of BOD resolutions and the delegation mechanisms between the BOD and the EB. Specific activities of independent BOD members include:

- Supervising and reviewing compliance with laws, the Company's Charter, and the implementation of resolutions passed by the General Meeting of Shareholders ("GMS"), BOD, and EB.
- Reporting to shareholders at the Annual GMS on the activities of independent BOD members and the results of their supervision in 2025.
- Attending regular and extraordinary BOD meetings, independently providing opinions and counterarguments on matters presented during these meetings.
- Inspecting and monitoring the Company's operations, development strategies, and business plans to ensure timely adjustments aligned with actual conditions.
- Continuously monitoring financial performance and overseeing the preparation and disclosure of periodic financial statements (quarterly, semi-annual, and annual) in accordance with legal requirements.
- Based on the Audit Committee's recommendations, the independent BOD members, along with other BOD members, voted to appoint AASC Auditing Firm Company Limited as the independent auditor for the Company's 2025 financial statements.
- During their tenure, the independent BOD members maintained good coordination with other BOD members, EB members, and management levels within the Company. They highly appreciate the cooperation and support from all stakeholders throughout 2025.

**Assessment of the BOD and the Executive Board's Performance:**

- The Company's current BOD structure consists of five (5) members, including two (2) independent members, meeting the required proportion of independent members as per legal regulations. The BOD members attended all meetings to discuss and approve matters within their jurisdiction. Resolutions from these meetings were passed based on the majority principle, with meeting



minutes fully documented and signed by attending BOD members. The approval rate for resolutions reached 100%.

- The BOD effectively fulfilled its role in implementing plans, policies, and strategic directions set by the GMS. The BOD complied with legal regulations and corporate governance rules, convening regular and extraordinary meetings to promptly address arising issues and make appropriate decisions to protect the Company's and shareholders' interests.
- The BOD supervised, assessed, and approved transactions with key related parties occurring in 2025.
- The Company maintained a clear division of responsibilities between the Chairman of the BOD and the CEO, in accordance with legal governance regulations.
- The BOD members, particularly the executive members, actively participated in both regular and extraordinary EB meetings to resolve arising corporate issues. Critical EB decisions were analyzed, debated, and consulted with BOD members to ensure alignment with the Company's best interests.
- In 2025, the BOD executed its responsibilities diligently by directing, supporting, and supervising the EB in implementing GMS and BOD-approved matters while ensuring legal compliance and balancing the interests of the Company and its shareholders.
- Independent BOD members, together with other BOD members and the EB, participated in evaluating the quality of independent audits. AASC Auditing Firm Company Limited met key assessment criteria, including reliability, integrity, and quality of audit reports, adherence to statutory audit deadlines, compliance with professional standards, independence, and objectivity in audit opinions, as well as competency in auditing, industry knowledge, and effective collaboration.
- Independent BOD members highly commend the effectiveness and comprehensiveness of the internal control system, key control checkpoints, and risk management measures against significant and potential risks.

This report presents the activities of independent BOD members and their assessment of the BOD's performance in 2025, submitted to the General Meeting of Shareholders for review.

Sincerely,

**Independent BOD Member**

**Nguyen Nhu Hien**



**SAIGON SPARE PARTS AND EQUIPMENT  
JOINT STOCK COMPANY**

No: 01/2026/BC-BKS

**SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM**  
**Independence - Freedom – Happiness**

*Ho Chi Minh City, 09 March, 2026*

**REPORT OF THE SUPERVISORY BOARD  
SAIGON SPARE PARTS AND EQUIPMENT JOINT STOCK COMPANY**

\*\*\*\*\*

**To: GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

*Pursuant to:*

- *The functions and duties of the Supervisory Board as stipulated in the Charter of Organization and Operation of Saigon Spare Parts and Equipment Joint Stock Company (hereinafter referred to as the "Company")*
- *The 2025 financial statements audited by AASC Auditing Firm Limited Company;*
- *The results of inspection and supervision activities conducted by the Supervisory Board in 2025.*

The Supervisory Board of the Company for the 2025 - 2030 term consists of three members:

- Ms. Le Thi Thanh Thuy – Head of the Supervisory Board
- Mr. Mai Van Thach – Member (Appointed from April 1, 2025)
- Mr. Lam Thanh Liem – Member (Appointed from April 1, 2025)
- Mr. Nguyen Ho Ngoc – Member (Dismissed from April 1, 2025)
- Ms. Le Thi Phuong Mai – Member (Dismissed from April 1, 2025)

The Supervisory Board of Saigon Spare Parts and Equipment Joint Stock Company reports to the 2026 Annual General Meeting of Shareholders on the operating results for 2025 and the orientation and tasks for 2026, as follows:

**A. ACTIVITIES AND INSPECTION RESULTS IN 2025**

**I. Activities of the Supervisory Board**

1. In 2025, the Supervisory Board personnel changed as follows: Mr. Nguyen Ho Ngoc and Ms. Le Thi Phuong Mai resigned from their positions as members of the Supervisory Board, effective from April 1st, 2025. Mr. Mai Van Thach and Mr. Lam Thanh Liem were appointed as members of the Supervisory Board, effective from April 1st, 2025
2. Proposed the selection of a new independent auditing firm for the Board of Directors (BOD) to appoint, as authorized by the 2024 Annual General Meeting of Shareholders (AGM).
3. Focused on inspecting and supervising the Company's business and investment activities, developing quarterly work plans, and identifying key areas for each investment or operational activity to establish an appropriate control framework.
4. Fully participated in the quarterly and annual BOD meetings and provided comments and recommendations on critical issues related to the Company's business and investment activities.
5. Reviewed and examined BOD Resolutions and Decisions to ensure the implementation of the 2024 AGM Resolutions, assessed the achieved and unachieved targets, and analyzed specific causes.
6. Conducted regular assessments of corporate governance and operational management to ensure the BOD and Executive Board adhered to the issued BOD Resolutions and the Company's Charter.
7. Reviewed internal regulations and policies, providing recommendations for amendments and updates to align with the Company's actual situation and legal requirements.
8. Conducted inspections of the Company's accounting records, debt management, solvency, asset utilization, revenue, and expenses to analyze factors affecting business and investment results, and provided timely recommendations to the Company.
9. Supervised the financial statements reviewed by the auditing firm for the first half of 2024 and the annual audited financial statements, ensuring compliance with accounting standards and accurately reflecting the Company's financial position.
10. Engaged in other assigned activities as mandated by the AGM.

The members of the Supervisory Board have made continuous efforts to leverage their expertise and experience in financial supervision, management oversight, and ensuring compliance with corporate governance principles. By fulfilling their functions and responsibilities under the Company's Charter, the Supervisory Board has contributed to the effective implementation of the AGM Resolutions, supporting the BOD and management team in achieving the Company's operational and strategic goals.

**II. Inspection Results of Operations**

**1. General Assessment**

- The Company has stabilized and maintained a streamlined personnel structure. It is modernizing operational methods, applying advanced technology in accounting and equipment management, and implementing activities that positively impact sustainable development and social responsibility.
- Profit after tax reached VND 13.1 billion, an increase of 39.61% compared to the target (Plan: VND 9.384 billion).
- Changes in senior personnel: In 2025, the company underwent significant changes in its leadership structure. Mr. Nguyen Thanh Phuong was appointed as General Director and Legal Representative starting from April 2, 2025, replacing Mr. Vu Ha Nam.

## 2. Assessment of the Board of Directors' Performance

In 2025, the Board of Directors (BOD) held meetings and issued resolutions in accordance with proper procedures, ensuring compliance with its functions, duties, and authority as stipulated in the Company's Charter of Organization and Operation. The key activities included:

- Successfully organizing the 2025 Annual General Meeting of Shareholders (AGM).
- Selecting AASC Auditing Firm Limited as the auditor for 2025, as authorized by the AGM.
- Approving various activities to support business operations and investment activities in a timely manner, ensuring compliance with the Company's Charter and relevant legal regulations.

## 3. Assessment of the Executive Board's Performance

The Executive Board has actively implemented the assigned tasks as outlined in the AGM Resolutions and BOD Resolutions. The Executive Board successfully executed the business and production plans, achieving the following results (figures based on the 2025 audited financial statements):

Indicator	Unit	Actual 2024	Plan 2025	Actual 2025	Rate
Production Output	KWh	64.189.843	64.561.500	80.662.520	124,94%
Revenue & Income	Million VND	73.335	72.284	83.253	115,18%
Expenses	Million VND	57.690	60.554	55.798	92,15%
<i>Interest expense</i>		<i>17.750</i>	<i>14.978</i>	<i>13.983</i>	93,35%
Total net profit before tax	Million VND	15.664	11.730	27.455	234,06%
Profit after corporate income tax	Million VND	13.008	9.384	13.101	139,61%

**Electricity Generation in 2025:** Power generation output in 2025 reached 80,662,520 kWh (equivalent to 124.94% of the plan).

### Revenue and Other Income:

Total revenue reached VND 83.253 billion (equivalent to 115% of the plan). Of which, electricity sales revenue in 2025 reached VND 74.490 billion, an increase of VND 12.185 billion, representing 119% of the plan (Plan: VND 62.305 billion) and 119% compared to the 2024 electricity sales revenue (VND 62.156 billion).

### Expenses:

Total expenses in 2025 reached VND 55.798 billion (equivalent to 92.15% of the plan), a decrease of VND 4.7 billion compared to the beginning-of-year plan. Of which, interest expense reached VND 13.983 billion, decreasing by more than VND 995 million compared to the initial plan; the reason was the reduction of the interest rate on the Vietinbank loan from 8.3% to 7.7%. The loan principal decreased by VND 30.8 billion. Additionally, in 2025, the Company incurred payments for Corporate Income Tax arrears and late payment penalties totaling VND 12.175 billion. This amount significantly impacted the Company's profit, resulting in an actual profit of VND 13.101 billion. However, this profit level remains high compared to the plan (reaching 139.61%) and is higher than last year's profit (2024 Profit: VND 13.008 billion).

**The Company's financial position is evaluated based on the following key indicators:**

Indicator	Unit	2024	2025	+/-	%
Current Assets	Million VND	105.011	108.012	3.001	3%
Non-current Assets	Million VND	325.031	300.340	(24.691)	-8%
<b>Total Assets</b>	<b>Million VND</b>	<b>430.043</b>	<b>408.353</b>	<b>(21.690)</b>	<b>-5%</b>
Current liabilities	Million VND	32.524	42.596	10.072	24%
Non-current liabilities	Million VND	157.090	123.200	(33.890)	-28%
<b>Liabilities</b>	<b>Million VND</b>	<b>189.614</b>	<b>165.796</b>	<b>(23.818)</b>	<b>-14%</b>
Contributed capital	Million VND	203.528	203.528	0	0%
Retained earnings	Million VND	13.008	13.101	93	1%
<b>Owner's equity</b>	<b>Million VND</b>	<b>240.428</b>	<b>242.556</b>	<b>2.128</b>	<b>1%</b>

**Total Assets** decreased by VND 21.690 billion, representing a 5% decline compared to the beginning of the year, of which:

- Current Assets recorded an increase of VND 3 billion, mainly driven by upward fluctuations in accounts receivable from customers. Notably, receivables from Southern Power Corporation - Limited reached VND 24.3 billion (a sharp increase of VND 18.4 billion compared to the beginning of 2025), and receivables from Phu Tan Energy Development Investment Joint Stock Company amounted to VND 594 million.
- Non-current Assets decreased from VND 325 billion to VND 300 billion, reflecting a VND 25 billion reduction compared to 2024, mainly due to an increase in accumulated depreciation.

**Liabilities** decreased by VND 23 billion (14%) compared to 2024. This reduction was mainly driven by the Company repaying a loan principal of VND 30,8 billion to VietinBank - Lang Son Branch during the year.

**Owner's equity** increased by VND 2 billion (1%) compared to 2024, primarily due to the increase in undistributed after-tax profit.

Indicator	Unit	2024	2025
<b>Financial Balance Indicators</b>			
Current Assets / Current Liabilities	Times	3,23	2,54
<b>Capital Structure Indicators</b>			
Liabilities / Total Assets	Times	0,44	0,41
Liabilities / Owner's Equity	Times	0,79	0,68
<b>Operational Efficiency Indicators</b>			
Asset Turnover Ratio	Turns	0,15	0,18
<b>Profitability Indicators</b>			
After-tax Profit / Total Assets	%	3,0%	3,2%
After-tax Profit / Owner's Equity	%	5,4%	5,4%

Current Ratio: 2.54 times, indicating that each VND 1 of short-term liabilities is backed by VND 2.54 of current assets, demonstrating the Company's strong short-term financial position and ability to meet short-term obligations effectively.

Debt-to-Total Assets Ratio: Remained stable at 0.4 times, showing no significant fluctuations compared to 2024, indicating a consistent capital structure. However, these indicators are showing a downward trend compared to 2024, indicating that the business is reducing its reliance on borrowed capital.

Profitability: Improved in 2025, with the Return on Assets (ROA) (after-tax profit/total assets) increasing from 3% to 3.2%, reflecting better efficiency in asset utilization and overall profitability.

Indicator	Unit	2024	2025
Profit before tax	Million VND	15.664	27.455
Interest expense	Million VND	17.750	13.983
Interest paid	Million VND	(19.407)	(13.983)
<b>Net cash flows from operating activities</b>	<b>Million VND</b>	<b>28.835</b>	<b>17.719</b>
<b>Net cash flows from investing activities</b>	<b>Million VND</b>	<b>12.349</b>	<b>12.577</b>
Proceeds from borrowings	Million VND	-	-
Repayment of principal	Million VND	(26.000)	(30.800)
Dividends or profits paid to owners	Million VND	(6.976)	(9.929)
<b>Net cash flow from financing activities</b>	<b>Million VND</b>	<b>(32.976)</b>	<b>(40.729)</b>
<b>Net cash flows in the year</b>	<b>Million VND</b>	<b>8.209</b>	<b>(10.432)</b>

Net cash flow for the year was negative VND 10 billion, indicating that cash inflows were lower than cash outflows during the year

Net cash flow from operating activities was positive at VND 17.719 billion; however, this represents a decrease compared to 2024 (VND 28.835 billion), signaling a slowdown in the collection of accounts receivable.

Net cash flow from investing activities was positive at VND 12.577 million, demonstrating that investment activities have been generating returns.

Net cash flow from financing activities was negative at VND 40.729 million, mainly due to the Company's dividend and profit distribution to shareholders during the year.

#### 4. Evaluation of the 2025 Audited Financial Statements

The 2025 financial statements, audited by AASC Auditing Firm Limited, fairly and accurately reflect the Company's financial position, business performance, and cash flows. The audit was conducted in compliance with Vietnamese Accounting Standards (VAS) and the legal regulations governing financial reporting and presentation.

#### 5. Assessment of Coordination Between the Supervisory Board, the Board of Directors (BOD), and the Executive Board

The Supervisory Board, BOD, and Executive Board have maintained close cooperation and collaboration based on the principles of ensuring the Company's and shareholders' best interests, while adhering to legal regulations, the Company's Charter, and internal policies.

In 2025, the BOD, Executive Board, and department managers provided sufficient resources and necessary documents for the Supervisory Board's inspection and monitoring activities. The Company has also complied with information disclosure requirements as per regulations for large public companies and the Company's Charter.

### III. Conclusion and Recommendations

#### 1. Conclusion

- Despite the global and Vietnamese economies still facing numerous risks and challenges, the Company made great efforts to overcome these difficulties and achieved high growth in 2025 compared to 2024
- Operational activities during the year ensured safety, stability, and high performance, with maintenance and troubleshooting performed promptly during the operation process.
- Regarding financial matters: The Company negotiated with the bank to reduce the interest rate from 8.3% to 7.7%, resulting in interest expense savings and an improvement in the Company's financial position

#### 2. Recommendations

- The BOD should continue to take decisive leadership in directing operations, clearly assigning responsibilities and completion deadlines for Company management levels. Additionally, it should introduce adjustments and solutions to optimize operational efficiency.
- The Executive Board should continue to apply and deepen the implementation of modern management tools such as...
- Strengthen the organization and execution of electricity generation plans, ensuring optimal utilization of water resources, especially during the dry season. This should be aligned with the AGM-approved business plan.
- Actively seek, research, and invest in projects within the Company's core business sector, leveraging the Company's capital and cash flow effectively to maximize efficiency and profitability.

- Develop a comprehensive cash flow plan to ensure financial stability, considering unfavorable hydrological forecasts and potential delays in electricity payment settlements.
- The Company needs to develop an appropriate cash flow plan to ensure solvency and effectively control financial risks, such as liquidity risk and interest rate risk.
- Urge the recovery of advances and accounts receivable to prevent capital misappropriation and ensure cash flow stability (Southern Power Corporation - Limited (balance as of Dec 31, 2025: VND 24.3 billion, equivalent to 2 months of debt) and Phu Tan Energy Development Investment JSC (VND 594 million)).
- According to the financial statements, the Company has a significant balance of loans to individuals and related parties (VND 60 billion). Although these loans are secured by collateral and bear interest, they still require close monitoring to ensure the full recovery of both principal and interest
- Through periodic reviews, the Supervisory Board specifically notes the handling of financial obligations arising from past violations. Specifically, under Decision No. 2838/QĐ-CCTKV02 dated June 20, 2025, issued by Regional Tax Department II, the Company has fully paid VND 12.175 billion in Corporate Income Tax (CIT) arrears and late payment penalties related to the VND 50 billion reimbursement of share sale proceeds from 2020 as per the Court's judgment. Furthermore, the judgment states: 'The Company has the right to contact the District 1 Tax Department to re-account for the paid CIT' (The CIT amount paid by the company in 2010-2011 was VND 10.625 billion). However, this CIT amount remains unresolved. This delay not only causes capital stagnation but also poses risks to the preservation of the Company's assets. The Supervisory Board requests the Company to take drastic measures, applying necessary professional and legal actions to fully recover the aforementioned amount.

## **B. WORK PLAN FOR 2026**

### **I. General Responsibilities**

- The Supervisory Board represents shareholders in monitoring all business, governance, and management activities of the Company.
- In 2026, the Supervisory Board will continue periodic supervision in accordance with the Company's Charter and operational regulations, prioritizing risk prevention to ensure the Company's compliance with legal regulations and the Enterprise Law.
- The Supervisory Board aims to contribute to the Company's sustainable development, ensuring high operational efficiency and safeguarding the interests of shareholders and employees.

### **II. Specific Tasks for 2026**

- Assign specific responsibilities among Supervisory Board members, focusing on the monitoring of corporate governance, management, investment, and business operations.
- Monitor compliance with the Company's Charter and internal regulations, ensuring that BOD and AGM Resolutions are properly executed.
- Supervise the implementation of the 2026 business plan, as approved by the AGM.
- Ensure Supervisory Board representation in all BOD meetings to stay informed about corporate governance and operational activities, while providing timely warnings to safeguard shareholder interests.
- Monitor the execution of key resolutions passed at the 2025 Annual General Meeting of Shareholders.
- Analyze and assess the Company's financial position, capital management, operational efficiency, and debt repayment capacity, providing timely recommendations and warnings to support BOD and Executive Board governance.
- This report presents an overview of the Supervisory Board's activities in 2025 and its operational plan for 2026.

We respectfully submit this report for the General Meeting of Shareholders' consideration and approval.

### **Recipients:**

As Above;  
Filed at the Administrative Office.

**ON BEHALF OF THE SUPERVISORY BOARD  
HEAD OF THE SUPERVISORY BOARD**



**Le Thi Thanh Thuy**



SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY (SMA)

205A, Nguyen Xi, Ward Binh Thanh, Ho Chi Minh City

No: 01/2026/TTr-SB

Ho Chi Minh City, 09 March, 2026

**PROPOSAL**

*Re: Selection of an Independent Audit Firm for the 2026 Financial Statements*

**To: THE GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

- Pursuant to **Enterprise Law No. 59/2020/QH14**, passed by the National Assembly on June 17, 2020;
- Pursuant to the **Charter on Organization and Operation** of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company, approved by the General Meeting of Shareholders on April 28, 2021;

To facilitate the inspection and oversight of the company's financial position in 2026, ensure compliance with prevailing regulations and accounting standards, and protect the rights and interests of shareholders, the Supervisory Board proposes the engagement of a qualified and reputable independent audit firm to conduct the audit of the 2026 financial statements.

The Supervisory Board respectfully requests the General Meeting of Shareholders to authorize the Board of Directors to select a suitable independent audit firm for Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company for 2026, ensuring both cost-effectiveness and compliance with legal requirements.

We submit this proposal for review and approval by the General Meeting of Shareholders 2026.

**Recipients:**

- As Above;
- Filed at the Administrative Office.

**ON BEHALF OF THE SUPERVISORY BOARD  
HEAD OF THE SUPERVISORY BOARD**

**Le Thi Thanh Thuy**



SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY (**SMA**)

205A, Nguyen Xi, Ward Binh Thanh, Ho Chi Minh City

No: 01/2026/TT-BOD

Ho Chi Minh city, March 09, 2026

**PROPOSAL**

Re: Remuneration and Allowances for the Board of Directors and Supervisory Board in 2026

**To: THE GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

- Pursuant to the **Charter on Organization and Operation** of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company, approved by the General Meeting of Shareholders on April 28, 2021.
- Pursuant to the **business performance results of 2025** of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company.

Report on Actual Remuneration Payments for 2025:

No	Category	Paid in 2025 (VND)	
		Operating Expenses	Post-Tax Profit Allocation
1	Board of Directors (BOD)	48.000.000	204.000.000
2	Supervisory Board (SB)		84.000.000
	<b>Total</b>	<b>48.000.000</b>	<b>288.000.000</b>

+ Proposed Remuneration for the Board of Directors and Supervisory Board in 2026.

No	Position	Monthly Amount (VND)
<b>1</b>	<b>Board of Directors</b>	
	Chairman of the Board	5.000.000
	BOD Members	4.000.000
<b>2</b>	<b>Supervisory Board</b>	
	Head of the Supervisory Board	3.000.000
	Supervisory Board Members	2.000.000

The Board of Directors of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company respectfully submits this proposal for review and approval by the General Meeting of Shareholders 2026.

**Recipients:**

- As above;
- Filed at the BOD and Administrative Office.

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS  
CHAIRMAN**



**TRINH NGUYEN KHANH**



# SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY (SMA)

205A, Nguyen Xi, Ward Binh Thanh, Ho Chi Minh City

No: 02/2026/TT-BOD

Ho Chi Minh city, March 09, 2026

## PROPOSAL

Re: Distribution of Post-Tax Profit for the Fiscal Year 2025

### To: THE GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS

- Pursuant to the Charter on Organization and Operation of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company, approved by the General Meeting of Shareholders on April 28, 2021.
- Pursuant to the audited financial statements as of December 31, 2025, conducted by AASC Auditing Firm Limited.
- Pursuant to the business performance results for 2025 of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company.

The Board of Directors (BOD) of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company hereby reports and submits for shareholder approval the post-tax profit distribution plan for the fiscal year 2025 as follows:

1. Plan for Distribution of Post-Tax Profit for 2025:

No	Items	Amount (VND)
1	Undistributed post-tax profit for 2025	13.101.053.579
2	Remuneration for the Board of Directors (BOD) and Supervisory Board (SB) for 2025	288.000.000
3	Remaining post-tax profit for distribution	12.813.053.579
<b>4</b>	<b>Planned profit distribution for 2025:</b>	
4.1	Cash dividend payment (Implementation rate: 5% per share, equivalent to 500 VND per share)	10.176.418.000
4.2	Allocation to Bonus and Welfare Fund	1.000.000.000
4.3	Remaining undistributed profits	1.636.635.579

2. The Board of Directors seeks authorization from the General Meeting of Shareholders to execute procedures for distributing cash dividends in accordance with legal regulations.
3. The projected dividend payout ratio for 2026 is 6%. The Board of Directors requests authorization from the General Meeting of Shareholders to finalize the shareholder list and process an interim dividend payment upon the release of the Q4/2026 financial statements.

The Board of Directors of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company respectfully submits this proposal for shareholder review and approval at the 2026 Annual General Meeting of Shareholders.

**Recipients:**

- As above;
- Filed at the BOD and Administrative Office.

ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS  
CHAIRMAN



TRINH NGUYEN KHANH



No.: 03/2026/TT-HĐQT

Ho Chi Minh City, March 09, 2026

## PROPOSAL

*Re: Change of the Company's Head Office Address*

### **To: THE GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

- Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on June 17, 2020;
- Pursuant to the Charter on Organization and Operation of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company approved by the General Meeting of Shareholders on April 28, 2021.

I. The Board of Directors respectfully submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval the discontinuation of the implementation of Resolution No. 02/2023/NQ-ĐHĐCĐ dated November 13, 2023 of the Extraordinary General Meeting of Shareholders in 2023 regarding the relocation of the Company's head office from: 205A Nguyen Xi Street, Ward 26, Binh Thanh District, Ho Chi Minh City to the following address: Dak Glun Hydropower Plant, Hamlet 5, Duong 10 Commune, Bu Dang District, Binh Phuoc Province, Vietnam.

II. The Board of Directors respectfully submits to the 2026 General Meeting of Shareholders for consideration and approval the change of the head office address of Saigon Machinery Spare Parts Joint Stock Company as follows:

1. **Current head office address:** 205A Nguyen Xi Street, Binh Thanh Ward, Ho Chi Minh City, Vietnam
2. **Proposed new head office address:** 237/2/43 Hoa Binh Street, Phu Thanh Ward, Ho Chi Minh City, Vietnam

In the context of the Company's review and restructuring of costs to enhance resource efficiency and ensure financial stability, maintaining the current head office location results in rental, operational, and administrative expenses that are high relative to actual operational needs.

The proposed new head office location fully satisfies legal requirements and the Company's operational needs, while significantly reducing rental and related administrative expenses. This change is intended to strengthen financial discipline, optimize operating costs, and safeguard the lawful interests of shareholders.

The Board of Directors respectfully requests the General Meeting of Shareholders to:

1. Approve the change of the Company's head office address as stated above.
2. Authorize the Board of Directors and/or the General Director to carry out procedures for registration of such change with the competent state authorities and to implement the change in accordance with applicable laws and the Company's Charter.



SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY (SMA)

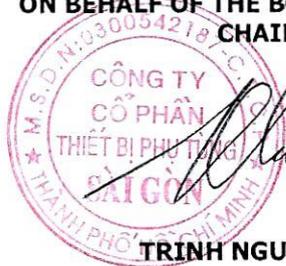
205A Nguyen Xi Street, Binh Thanh Ward, Ho Chi Minh City

Respectfully submitted to the 2026 General Meeting of Shareholders for consideration and approval

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS  
CHAIRMAN**

**Recipients:**

- As above;
- Filed at the BOD and Administrative Office.



**TRINH NGUYEN KHANH**