

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ
DAI-ICHI LIFE VIET NAM
DAI-ICHI LIFE VIETNAM FUND
MANAGEMENT COMPANY, LIMITED

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence – Freedom – Happiness

Số/ No. 093/CEO/DFVN26

(V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận
sau thuế so với cùng kỳ năm trước)

Explanation of profit difference after tax compared
to the same period last year)

TP.HCM, ngày 12 tháng 08 năm 2026
HCMC, August 12, 2026

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

To: STATE SECURITIES COMMISSION

Tên doanh nghiệp: CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
Company name: DAI-ICHI LIFE VIETNAM FUND MANAGEMENT COMPANY, LIMITED

Mã số thuế/ Tax code: 0312660770

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường Phú Nhuận, TP.Hồ Chí Minh
Head office address: 11th Floor, 149-151 Nguyen Van Troi, Ward Phu Nhuan, HCMC

- Căn cứ vào Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Pursuant to Circular 96/2020/TT-BTC dated November 16, 2020 of the Ministry of Finance guiding the disclosure of information on the stock market.

- Căn cứ vào Thông tư 68/2024/TT-BTC ngày 18/09/2024 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của các Thông tư quy định về giao dịch chứng khoán trên hệ thống giao dịch chứng khoán; Bù trừ và Thanh toán giao dịch chứng khoán; Hoạt động của công ty chứng khoán và công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Pursuant to Circular 68/2024/TT-BTC dated September 18, 2024 issued by the Ministry of Finance, amending and supplementing certain provisions of Circulars on securities trading systems; Clearing and Settlement of Securities Transactions; Operations of securities companies and information disclosure in the securities market.

- Căn cứ vào số liệu Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ 6 tháng kết thúc ngày 30/06/2026, Công ty xin được giải trình một số các biến động trong kết quả hoạt động kinh doanh so với cùng kỳ năm 2025 như sau:

Based on the data from the Interim Financial Statements for the six-month period ended June 30, 2026, the Company would like to explain the fluctuations in the Statement of Profit or Loss compared with the same period in 2025 as follows:

ĐVT/ Unit: đồng/ dong

STT No.	Nội dung Content	30/06/2026	30/06/2025	Chênh lệch/ Uneven	
				Giá trị/ Value	%
1	Tổng doanh thu Total Revenue	83.944.135.281 83,944,135,281	77.162.005.961 77,162,005,961	6.782.129.320 6,782,129,320	8.8%
2	Tổng chi phí Total Expense	19.816.999.714 19,816,999,714	21.416.946.637 21,416,946,637	(1.599.946.923) (1,599,946,923)	(7.5%)
3	Lợi nhuận trước thuế Profit before tax	64.127.135.567 64,127,135,567	55.745.059.324 55,745,059,324	8.382.076.243 8,382,076,243	15%
4	Lợi nhuận sau thuế Profit after tax	51.413.508.906 51,413,508,906	44.600.574.860 44,600,574,860	6.812.934.046 6,812,934,046	15.3%



- Tổng doanh thu 6 tháng đầu năm 2026 tăng 6.782 tỷ đồng tương ứng tăng 8.8% so với cùng kỳ năm trước chủ yếu là do giá trị danh mục tài sản khách hàng ủy thác tăng.

Total revenue for the six-month period ended June 30, 2026 increased by VND 6,782 billion, representing a 8.8% increase compared to the same period last year, mainly due to the increase in the value of customers' entrusted asset portfolios.

- Tổng chi phí 6 tháng đầu năm 2026 giảm 1.599 tỷ đồng tương ứng giảm 7.5% so với cùng kỳ năm trước chủ yếu là do trong giai đoạn đầu năm, Công ty thực hiện kiểm soát chặt chẽ và tiết giảm các hoạt động chi phí, dẫn đến chi phí phát sinh trong kỳ giảm so với cùng kỳ năm 2025. Ngoài ra, mức giảm có một phần đến từ việc điều chỉnh giảm một số khoản chi phí đã được ghi nhận từ năm trước.

Total expenses for the six-month period ended June 30, 2026 decreased by VND 1,599 billion, representing a 7.5% decrease compared to the same period last year, mainly due to the Company's strict cost control and cost-saving measures implemented during the first half of the year, resulting in lower expenses incurred during the period compared to the same period in 2025. In addition, the decrease was partly attributable to adjustments, reducing certain expenses previously recognized in the prior year.

- Lợi nhuận trước thuế 6 tháng đầu năm 2026 tăng 8.382 tỷ đồng tương ứng tăng 15% và lợi nhuận sau thuế tăng 6.813 tỷ đồng tương ứng tăng 15.3% so với cùng kỳ năm trước là do ảnh hưởng từ việc tăng doanh thu nên lợi nhuận trước thuế và sau thuế tăng so với cùng kỳ năm trước.

Profit before tax for the six-month period ended June 30, 2026 increased by VND 8,382 billion, equivalent to an increase of 15%, and profit after tax increased by VND 6,813 billion, corresponding to an increase of 15.3% compared to the same period last year. This was due to the impact of increased revenue, resulting in higher profits before tax and after tax compared to the same period last year.

Trên đây là bản giải trình những chỉ tiêu biến động trên báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ 6 tháng của Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ Dai-ichi Life Việt Nam để Ủy ban Chứng khoán Nhà nước được biết.

The above is an explanation of the fluctuation indicators on the financial statements for the six-month period ended June 30, 2026 of Dai-ichi Life Vietnam Fund Management Company Limited for the information of the State Securities Commission.

Trân trọng kính chào.

Sincerely,



Tổng Giám đốc
Chief Executive Officer

Trần Châu Danh

