

Số ...../2026/TTr-IPA

Hà Nội, ngày 26 tháng 6 năm 2026

## **TỜ TRÌNH VỀ VIỆC CHÀO BÁN, PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU**

### **Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A**

Trong năm 2025, Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A (“Công ty”) đã thông qua: i) phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Nghị quyết ĐHĐCĐ số 95/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/6/2025; và ii) phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ theo Nghị quyết ĐHĐCĐ số 154/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/9/2025. Tuy nhiên, đến thời điểm hiện tại, Công ty chưa triển khai thực hiện các phương án nêu trên.

Tại cuộc họp ĐHĐCĐ lần này, Hội đồng quản trị (“HQQT”) kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua các phương án chào bán, phát hành cổ phiếu của Công ty trên cơ sở kế thừa các nội dung đã được ĐHĐCĐ thông qua trong năm 2025, đồng thời sửa đổi, bổ sung một số nội dung để phù hợp với thời gian thực hiện, nhu cầu vốn của Công ty và các quy định pháp luật hiện hành, bao gồm Nghị định số 245/2025/NĐ-CP. Ngoài ra, HQQT kính trình ĐHĐCĐ thông qua phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động nhằm ghi nhận đóng góp, tăng cường gắn kết đội ngũ nhân sự chủ chốt và hỗ trợ chiến lược phát triển dài hạn của Tập đoàn IPA. Nội dung cụ thể như sau:

### **A. PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TĂNG VỐN CỔ PHẦN TỪ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU**

#### **I. Phương án phát hành:**

- Tổ chức phát hành : Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư I.P.A
- Tên chứng khoán phát hành : Cổ phiếu Công ty CP Tập đoàn Đầu tư I.P.A
- Mã cổ phiếu : IPA
- Loại cổ phiếu phát hành : Cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 (Mười nghìn) đồng/cổ phiếu.
- Tổng số lượng cổ phiếu đã phát hành : 213.835.775 Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành : 213.835.775 Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu
- Số cổ phiếu phát hành (dự kiến) : 32.075.366 Cổ phiếu
- Số vốn điều lệ trước khi phát hành : 2.138.357.750.000 đồng

- Số vốn Điều lệ tăng thêm (dự kiến) : 320.753.660.000 đồng
- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ phiếu phát hành thêm để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam lập
- Phương thức phát hành : Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền.
- Tỷ lệ phát hành : 15% (Mỗi cổ đông tại thời điểm chốt danh sách thực hiện quyền sở hữu mỗi 01 (một) cổ phiếu sẽ được 01 (một) quyền, mỗi 100 quyền được nhận 15 cổ phiếu phát hành thêm).
- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành thêm không bị hạn chế chuyển nhượng.
- Nguồn vốn thực hiện : Từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của Công ty theo Báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận
- Thời gian dự kiến thực hiện : Trong năm 2026 hoặc năm 2027, sau khi Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước thông báo bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành. Thời gian cụ thể do Hội đồng quản trị quyết định.
- Xử lý cổ phiếu lẻ : Số cổ phiếu phát hành thêm cho mỗi cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn đến hàng đơn vị theo nguyên tắc làm tròn xuống. Phần lẻ cổ phần (nếu có) sẽ được hủy bỏ. Ví dụ: Cổ đông A sở hữu 125 cổ phần, với tỷ lệ thực hiện quyền là 15% thì số cổ phần mà cổ đông được nhận là 18,75 cổ phần. Theo nguyên tắc làm tròn như trên, số cổ phần mới mà cổ đông A được nhận là 18 cổ phần. Số cổ phần lẻ (0,75 cổ phần) sẽ được hủy bỏ.

## **II. Lưu ký và niêm yết bổ sung:**

Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong đợt phát hành sẽ được đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch chứng khoán nơi Công ty đang niêm yết cổ phiếu.

## **III. Giao và ủy quyền cho Hội đồng quản trị:**

Ngoài các vấn đề ủy quyền cho Hội đồng quản trị được nêu cụ thể tại Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu nêu trên, ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định và triển khai, thực hiện tất cả các công việc/nội dung cụ thể và/hoặc cần thiết để hoàn tất việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty, bao gồm nhưng không giới hạn các công việc/nội dung sau đây:

- + Quyết định việc triển khai phương án phát hành và thời điểm triển khai thực hiện việc phát hành, xây dựng, chỉnh sửa và giải trình tất cả các hồ sơ, thủ tục cần thiết để hoàn thành việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo quy định của pháp luật;

- + Quy định cụ thể phương án phát hành cổ phiếu và/hoặc sửa đổi, bổ sung Phương án phát hành cổ phiếu theo yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký phát hành cổ phiếu hoặc khi thấy cần thiết căn cứ theo tình hình thực tế của Công ty và thị trường chứng khoán tại thời điểm phát hành để đảm bảo đợt phát hành được thành công;
- + Tổ chức thực hiện các công việc, thủ tục và quyết định tất cả các vấn đề khác có liên quan đến việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo đúng quy định của Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật;
- + Quyết định và chỉ đạo thực hiện các thủ tục cần thiết liên quan đến việc thay đổi vốn điều lệ, sửa đổi Điều khoản quy định về mức vốn điều lệ, số cổ phần trong Điều lệ Công ty, thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty sau khi kết thúc việc phát hành cổ phiếu;
- + Quyết định và chỉ đạo thực hiện các công việc, thủ tục cần thiết để đăng ký, lưu ký cổ phiếu tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch chứng khoán nơi Công ty đang niêm yết cổ phiếu;
- + Quyết định quy định chi tiết nội dung phương án phát hành cổ phiếu (nếu cần) và quyết định tất cả các vấn đề khác liên quan đến phát hành, đăng ký, lưu ký và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch chứng khoán nơi Công ty đang niêm yết cổ phiếu;
- + HĐQT được ủy quyền lại cho Chủ tịch HĐQT quyết định, tổ chức thực hiện một hoặc một số công việc nêu trên.

Nội dung phát hành cổ phiếu nêu trên sau khi được ĐHĐCĐ thông qua sẽ thay thế cho nội dung phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Nghị quyết số 95/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/6/2025.

## **B. CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RIÊNG LẺ**

### **I. Phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ**

- Tên tổ chức phát hành : Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư I.P.A.
- Tên cổ phiếu phát hành : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư I.P.A
- Mã chứng khoán : IPA
- Loại cổ phiếu chào bán : Cổ phiếu phổ thông.
- Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 (Mười nghìn) đồng/cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu quỹ : 0 cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán : 50.000.000 cổ phiếu.
- Tổng giá trị chào bán dự kiến theo mệnh giá : 500.000.000.000 đồng.
- Nguyên tắc và căn cứ xác định giá chào bán : Giá chào bán không thấp hơn các mức giá: i) 20.000 đồng/cổ phiếu, và ii) 90% giá đóng cửa bình quân của 10 ngày giao dịch liên tiếp liền trước ngày HĐQT quyết định phê duyệt phương án phát hành chi tiết. ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định giá chào bán cụ thể đảm bảo theo nguyên tắc trên.

- Đối tượng chào bán : Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp theo quy định tại Luật Chứng khoán. ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT đàm phán và lựa chọn cụ thể nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp, quyết định danh sách và số lượng nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp tham gia đợt chào bán.
- Tiêu chí lựa chọn nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp : Nhà đầu tư đáp ứng các tiêu chuẩn, điều kiện của Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp theo Quy định tại Điều 11 Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 và các sửa đổi liên quan.  
ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT xác định Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp theo đúng quy định của pháp luật, xác định số lượng cổ phần chào bán cho từng nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp.
- Phương thức chào bán : Chào bán cổ phiếu riêng lẻ cho Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp.
- Thời gian thực hiện : Trong năm 2026 và/hoặc 2027, sau khi Ủy ban Chứng khoán nhà nước (“UBCKNN”) thông báo nhận đủ tài liệu đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ cho Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp của công ty. ĐHĐCĐ ủy quyền HĐQT quyết định thời điểm thực hiện phát hành cụ thể.
- Đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Giao và ủy quyền cho Hội đồng quản trị thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.
- Chào mua công khai : Trường hợp nhà đầu tư mua cổ phiếu mà thuộc các trường hợp phải chào mua công khai thì nhà đầu tư đó sẽ cần thực hiện các thủ tục chào mua công khai theo quy định của pháp luật chứng khoán.
- Mục đích chào bán : Việc chào bán cổ phiếu nhằm mục đích huy động vốn để thực hiện mua lại trước hạn (một phần hoặc toàn bộ) các trái phiếu do Công ty đã phát hành trong năm 2024. Cụ thể, toàn bộ số tiền huy động được từ đợt chào bán dự kiến sử dụng cho mục đích mua lại trước hạn (một phần hoặc toàn bộ) các trái phiếu nêu trên.  
ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT căn cứ số tiền thực tế thu được từ đợt chào bán, tình hình thị trường, điều kiện mua lại trái phiếu trước hạn, nhu cầu tài chính của Công ty và các văn kiện trái phiếu có liên quan để xây dựng, quyết định và triển khai phương án sử dụng vốn cụ thể, bao gồm việc xác định mã trái phiếu mua lại, giá trị trái phiếu mua lại, thời điểm mua lại, tiến độ sử dụng vốn và các nội dung khác có liên quan, bảo đảm phù hợp với mục đích sử dụng vốn đã được ĐHĐCĐ thông qua, quy định pháp

luật, kế hoạch phát triển của Công ty và lợi ích hợp pháp của cổ đông, trái chủ.

Trường hợp cần sửa đổi, bổ sung hoặc điều chỉnh phương án sử dụng vốn, HĐQT được thực hiện trong phạm vi phù hợp với quy định tại Khoản 2 Điều 9 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP và các quy định pháp luật có liên quan.

- Phương án xử lý trong trường hợp chào bán cổ phiếu không thành công như dự kiến : ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT tiếp tục tìm kiếm và phân phối số lượng cổ phiếu không chào bán hết cho các nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp khác theo tiêu chí lựa chọn và mức giá chào bán không thuận lợi hơn so với những nhà đầu tư đã đăng ký mua cổ phần trong thời gian phát hành mà Công ty đã thông báo.  
Trong trường hợp số lượng cổ phiếu nêu trên tiếp tục không được phân phối hết sau khi đã chào bán cho đối tượng nêu trên trong thời hạn theo quyết định của HĐQT thì các cổ phần không phân phối hết sẽ bị hủy bỏ.  
Việc xử lý cổ phiếu không chào bán hết đảm bảo tuân thủ quy định về đầu tư góp vốn của Công ty mẹ, Công ty con theo quy định tại khoản 2 Điều 195 Luật doanh nghiệp.
- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phần chào bán riêng lẻ sẽ bị hạn chế giao dịch, chuyển nhượng 01 (một) năm đối với nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán, trừ trường hợp giao dịch, chuyển nhượng giữa các nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp hoặc thực hiện theo bản án, quyết định của Tòa án đã có hiệu lực pháp luật, quyết định của Trọng tài hoặc thừa kế theo quy định của pháp luật.
- Đảm bảo việc chào bán cổ phiếu riêng lẻ không vi phạm quy định về sở hữu chéo theo Luật Doanh nghiệp : ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT triển khai phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ đảm bảo không vi phạm quy định về sở hữu chéo theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

## II. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán

Sau khi hoàn tất việc phát hành, số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ sẽ được sử dụng cho mục đích mua lại trước hạn (gồm cả thanh toán gốc, lãi trái phiếu) một phần hoặc toàn bộ các trái phiếu công ty đã phát hành trong năm 2024, bao gồm một hoặc một số trái phiếu có mã như sau:

STT	Danh mục các mã trái phiếu <sup>1</sup>	Tiến độ sử dụng vốn dự kiến
1	IPAH2429001, IPAH2429002, IPAH2429003,	Toàn bộ số tiền thu được từ việc chào bán cổ phiếu sẽ được sử dụng để thanh toán gốc và lãi trái phiếu theo tiến độ như sau: Thời gian dự kiến mua lại trước hạn trái phiếu trong vòng hai

<sup>1</sup> Thông tin về các trái phiếu này được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Công ty: [www.ipa.com.vn](http://www.ipa.com.vn)

	IPAH2429004, IPAH2429005	(02) tháng kể từ ngày kết thúc đợt chào bán, trên cơ sở thực hiện đầy đủ các thủ tục theo quy định về việc mua lại trái phiếu trước hạn tại các văn kiện trái phiếu liên quan.
--	-----------------------------	--

Đại hội đồng cổ đông giao và ủy quyền cho HĐQT quyết định, xác định các mã trái phiếu mua lại, giá trị trái phiếu mua lại trước hạn, mức giá mua lại của mỗi trái phiếu tương ứng, quyết định thời điểm mua lại trước hạn căn cứ theo số tiền thực tế thu được từ đợt phát hành và tình hình thị trường thực tế, bảo đảm phù hợp với mục đích sử dụng vốn đã được ĐHĐCĐ thông qua, quy định pháp luật, các văn kiện trái phiếu có liên quan, hiệu quả sử dụng vốn của Công ty và quyền lợi hợp pháp của trái chủ, cổ đông.

### **III. Đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung, đăng ký niêm yết bổ sung**

Toàn bộ số lượng cổ phiếu được phát hành thêm sẽ được đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch chứng khoán nơi Công ty đang niêm yết cổ phiếu trong thời hạn mà pháp luật quy định.

### **IV. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị**

Cùng với các vấn đề mà ĐHĐCĐ giao/ủy quyền cho HĐQT được nêu cụ thể tại Phương án chào bán cổ phiếu và Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trên đây, ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc sau đây:

- Quy định cụ thể phương án chào bán cổ phiếu và/hoặc sửa đổi, bổ sung Phương án chào bán cổ phiếu theo yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký chào bán cổ phiếu hoặc khi thấy cần thiết căn cứ theo tình hình thực tế của Công ty và thị trường chứng khoán tại thời điểm phát hành để đảm bảo đợt phát hành được thành công;
- Dựa trên Mục đích sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu đã được ĐHĐCĐ thông qua, và tiến độ triển khai thực tế của các mục đích sử dụng vốn, HĐQT được chủ động triển khai các công việc cần thiết để thực hiện việc mua lại trái phiếu;
- Trong thời gian chưa sử dụng hết số tiền thu được từ đợt chào bán cho mục đích đã được ĐHĐCĐ thông qua, HĐQT được quyền quyết định quản lý, sử dụng tạm thời nguồn tiền chưa sử dụng theo nguyên tắc an toàn, thanh khoản, bảo toàn vốn và tối ưu hiệu quả tài chính, bao gồm gửi tiền tại tổ chức tín dụng, cho vay hoặc các hình thức quản lý, sử dụng vốn ngắn hạn phù hợp khác theo quy định pháp luật;
- Quyết định thời điểm thực hiện việc chào bán cổ phiếu căn cứ vào tình hình thị trường chứng khoán, nhu cầu huy động vốn và hoạt động kinh doanh thực tế của Công ty;
- Tổ chức thực hiện các công việc và thủ tục liên quan đến việc chào bán cổ phiếu theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Quyết định và thực hiện tất cả các công việc, thủ tục cần thiết liên quan đến việc: (i) thay đổi mức vốn điều lệ, sửa đổi/bổ sung điều khoản quy định về mức vốn điều lệ trong Điều lệ Công ty; và (ii) đăng ký thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/đăng ký kinh doanh của Công ty; và (iii) đăng ký, lưu ký bổ sung cổ phiếu của Công ty tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam; và (iv) đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu của Công ty trên Sở giao dịch chứng khoán;
- Quy định cụ thể phương án sử dụng vốn khi thấy cần thiết hoặc khi có yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký chào bán cổ phiếu; Cân đối và phân bổ nguồn vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu để sử dụng theo đúng mục đích được ĐHĐCĐ thông qua, chủ động điều chỉnh việc sử dụng nguồn vốn vào các mục đích theo giá trị vốn thu được thực

tế, thời điểm giải ngân nguồn vốn hoặc thay đổi mục đích sử dụng vốn (nếu cần thiết) cho phù hợp với thực tế của Công ty và báo cáo ĐHCĐ kỳ gần nhất về các điều chỉnh /thay đổi liên quan đến phương án sử dụng vốn này;

- Quyết định tất cả các vấn đề khác liên quan đến việc phát hành cổ phiếu, đăng ký, lưu ký bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu và sử dụng vốn thu được từ việc chào bán cổ phiếu.

Nội dung chào bán cổ phiếu nêu trên sau khi được ĐHCĐ thông qua sẽ thay thế cho nội dung chào bán cổ phiếu riêng lẻ theo Nghị quyết số 154/2025/NQ-ĐHCĐ ngày 22/9/2025.

## **C. PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG**

### **1. Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động**

- Tên cổ phiếu : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư I.P.A
- Loại cổ phiếu : Cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 (Mười nghìn) đồng/cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành : Tổng số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành là 10.691.788 cổ phiếu. Ủy quyền cho HĐQT quyết định số lượng cổ phiếu phát hành cụ thể trong từng đợt phát hành.
- Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến phát hành theo mệnh giá : 106.917.880.000 đồng
- Số đợt phát hành : Thực hiện phát hành theo một hoặc nhiều đợt. Ủy quyền cho HĐQT quyết định cụ thể số lượng đợt phát hành và thời gian thực hiện phát hành từng đợt căn cứ theo tình hình thực tế của Công ty.
- Giá phát hành : 10.000 đồng/cổ phiếu. Mức giá phát hành được xác định trên cơ sở mệnh giá cổ phiếu, mục tiêu ghi nhận đóng góp của người lao động, tăng cường gắn kết dài hạn đội ngũ nhân sự chủ chốt với Công ty và hài hòa lợi ích giữa người lao động, Công ty và cổ đông.
- Đối tượng phát hành : Người lao động của Công ty, công ty con và/hoặc công ty liên kết của Công ty, đáp ứng đủ tiêu chuẩn theo danh sách do HĐQT phê duyệt trước khi thực hiện phát hành, trong đó việc xác định người lao động thuộc công ty liên kết tham gia Chương trình ESOP phải bảo đảm phù hợp với quy định pháp luật chứng khoán.
- Tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình : Người lao động đủ điều kiện tham gia chương trình phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (Chương trình ESOP) được xác định tại ngày HĐQT ban hành Nghị quyết triển khai ("Ngày triển khai") là người lao động đáp ứng đồng thời tất cả các tiêu chuẩn sau: Đang có hợp đồng lao động còn hiệu lực

với Công ty, công ty con, công ty liên kết của Công ty và có thời gian làm việc liên tục tối thiểu 12 tháng tính đến Ngày triển khai; Cấp độ nhân sự từ Ilead (nhân sự làm chủ nhiệm vụ) trở lên; Có nguyện vọng/cam kết gắn bó lâu dài với Công ty, công ty con, công ty liên kết của Công ty; Tích cực tham gia xây dựng, phát triển nguồn lực dài hạn cho Công ty và/hoặc hoạt động chuyển đổi Công ty; Luôn thể hiện và góp phần xây dựng, lan tỏa các giá trị cốt lõi và văn hóa của Công ty.

Căn cứ các tiêu chuẩn nêu trên, HĐQT đánh giá mức độ đáp ứng các tiêu chuẩn, phê duyệt danh sách người lao động được mua cổ phiếu, xác định số lượng cổ phiếu và nguyên tắc phân bổ cho từng đối tượng trong từng đợt phát hành ESOP, đảm bảo phù hợp với Phương án đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua và quy định pháp luật hiện hành. Nguyên tắc phân bổ số cổ phiếu phát hành cho từng người lao động sẽ do HĐQT quyết định cụ thể.

- Phương thức phát hành : Phát hành trực tiếp cho người lao động theo danh sách do HĐQT phê duyệt.
- Hạn chế chuyển nhượng : Tối thiểu là 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành. Ủy quyền cho HĐQT quyết định cụ thể về việc hạn chế chuyển nhượng cổ phiếu trên nguyên tắc (i) chỉ được chuyển nhượng tối đa là 50% sau 01 năm và trước 03 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành, và (ii) số còn lại chỉ được chuyển nhượng sau 03 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.

Việc mua lại cổ phiếu do người lao động vi phạm quy định về hạn chế chuyển nhượng và phương án bán ra số cổ phiếu được Công ty mua lại sẽ được thực hiện theo Quy chế phát hành cổ phiếu cho người lao động do HĐQT ban hành.

- Thời gian thực hiện : Trong thời gian từ năm 2026 đến hết năm 2028, sau khi có chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.
- Mục đích phát hành : Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động nhằm ghi nhận nỗ lực, đóng góp của người lao động trong việc hoàn thành mục tiêu chung của Công ty và thiết lập cơ chế gắn kết đội ngũ các nhân sự chủ chốt của Công ty và sự phát triển bền vững của Công ty.
- Phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành : Nguồn vốn thu được từ phát hành cổ phiếu dự kiến sẽ được sử dụng để bổ sung vốn lưu động phục vụ cho hoạt động kinh doanh của Công ty, bao gồm chi phí vận hành, đầu tư phát triển năng lực công nghệ, quản trị, nhân sự và/hoặc bổ sung vốn cho các hoạt động đầu tư, kinh doanh thuộc chiến lược phát triển của Công ty. HĐQT được giao/ủy quyền căn cứ tình hình thực tế của Công ty, số tiền thu được từ từng đợt phát hành và kế hoạch kinh doanh từng thời kỳ để quyết định phương án phân bổ, tiến độ sử dụng

vốn cụ thể, bảo đảm phù hợp với mục đích đã được ĐHĐCĐ thông qua, quy định pháp luật và lợi ích của Công ty, cổ đông.

- **Mức độ pha loãng** : Trong từng đợt chào bán cổ phiếu có thể xuất hiện rủi ro pha loãng cổ phần dự kiến sau phát hành, bao gồm: (i) pha loãng thu nhập trên mỗi cổ phần; (ii) pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần; (iii) pha loãng tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết. ĐHĐCĐ giao cho HĐQT căn cứ theo điều kiện thực tế tại thời điểm tổ chức thực hiện việc phát hành để đưa ra đánh giá cụ thể về mức độ pha loãng cổ phần dự kiến sau khi phát hành.
- **Tỷ lệ sở hữu nước ngoài** Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa của Công ty là 100% (một trăm phần trăm). Vì vậy, người lao động là nhà đầu tư nước ngoài (nếu có) không bị hạn chế tỷ lệ sở hữu được mua cổ phần theo Chương trình ESOP.

## **II. Đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung, đăng ký niêm yết bổ sung**

Toàn bộ số lượng cổ phiếu được phát hành thêm sẽ được đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch chứng khoán nơi Công ty đang niêm yết cổ phiếu trong thời hạn mà pháp luật quy định.

## **III. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị**

Ngoài các vấn đề ủy quyền cho HĐQT được nêu cụ thể tại Phương án phát hành cổ phiếu và Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trên đây, ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc sau đây:

1. Quy định cụ thể phương án phát hành cổ phiếu và/hoặc sửa đổi, bổ sung Phương án phát hành cổ phiếu theo yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký phát hành cổ phiếu hoặc khi thấy cần thiết căn cứ theo tình hình thực tế của Công ty và thị trường chứng khoán tại thời điểm phát hành để đảm bảo đợt phát hành được thành công;
2. Quyết định nội dung và ban hành Quy chế về việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động phù hợp với Phương án phát hành nêu trên;
3. Xác định danh sách người lao động được quyền mua cổ phiếu, quyết định nguyên tắc phân bổ cổ phiếu bán cho người lao động, quyết định số lượng cổ phiếu bán cho người lao động;
4. Quyết định thời điểm thực hiện việc phát hành cổ phiếu căn cứ vào tình hình thị trường chứng khoán, nhu cầu huy động vốn và hoạt động kinh doanh thực tế của Công ty;
5. Tổ chức thực hiện các công việc và thủ tục liên quan đến việc phát hành cổ phiếu theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
6. Quyết định và thực hiện tất cả các công việc, thủ tục cần thiết liên quan đến việc: (i) thay đổi mức vốn điều lệ, sửa đổi/bổ sung điều khoản quy định về mức vốn điều lệ trong Điều lệ Công ty; và (ii) đăng ký thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/đăng ký kinh doanh của Công ty; và (iii) đăng ký, lưu ký bổ sung cổ phiếu của Công ty tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam; và (iv) đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu của Công ty trên Sở giao dịch chứng khoán;
7. Quy định cụ thể phương án sử dụng vốn khi thấy cần thiết hoặc khi có yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền khi thực hiện thủ tục đăng ký chào bán cổ phiếu; Cân đối và phân bổ nguồn vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu để sử dụng theo đúng mục đích được ĐHĐCĐ thông qua, và chủ động điều chỉnh việc sử dụng nguồn vốn thu được, thời điểm giải ngân nguồn vốn hoặc

thay đổi mục đích sử dụng vốn (nếu cần thiết) cho phù hợp với thực tế của Công ty và báo cáo ĐHĐCĐ kỳ gần nhất về các điều chỉnh /thay đổi liên quan đến phương án sử dụng vốn này.

8. Quyết định tất cả các vấn đề khác liên quan đến việc phát hành cổ phiếu, đăng ký, lưu ký bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu và sử dụng vốn thu được từ việc chào bán cổ phiếu.

Trên đây là các nội dung về việc chào bán, phát hành cổ phiếu của Công ty, HĐQT kính đề nghị các cổ đông xem xét và biểu quyết thông qua.

Trân trọng.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH HĐQT

VŨ HIỀN

*Lưu ý: Tài liệu này có thể được sửa đổi, bổ sung và trình ĐHĐCĐ quyết định tại cuộc họp ĐHĐCĐ.*