



Số/No.: 169/2026/CV- SMC

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

TP. HCM, ngày 03 tháng 04 năm 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước/ State Securities Commission of Vietnam
- Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam/ Vietnam Exchange
- Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh /Hochiminh Stock Exchange

I. Tên tổ chức/Name of organization:

Công Ty Cổ Phần Đầu tư Thương mại SMC/ *SMC Trading Investment Joint Stock Company*

- Mã chứng khoán/Stock code: SMC
- Địa chỉ/Address: 124-126 Ung Văn Khiêm, Phường Thạnh Mỹ Tây, TPHCM
124-126 Ung Van Khiem Street, Thanh My Tay Ward, Ho Chi Minh City, Vietnam
- Điện thoại/Tel.: (08) 3899 2299 Fax: (08) 3898 0909
- Email: smc@smc.vn

II. Nội dung thông tin công bố/Contents of disclosure:

Công ty CP Đầu Tư Thương Mại SMC cập nhật Tài liệu trình ĐHCĐ năm 2026 – thay thế bổ sung dự thảo Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động(ESOP)/ *SMC Trading Investment Joint Stock Company updates the documents for the 2026 Annual General Meeting of Shareholders – replacing and supplementing the draft Regulation on the issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP).*

III. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 03/04/2026

tại đường dẫn: <https://smc.vn>/This information was published on the company's website on 03/04/2026 (date), as in the link: <https://smc.vn>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố/We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC
Organization representative
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC
Người đại diện ủy quyền CBTT
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
NGUYỄN NGỌC Ý NHI



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

---o0o---

Số: 165/2026/QC-HĐQT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 04 năm 2026
Ho Chi Minh City, April 03, 2026

QUY CHẾ PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC NĂM 2026

REGULATION ON SHARE ISSUANCE UNDER THE EMPLOYEE STOCK OWNERSHIP PLAN (ESOP) OF SMC TRADING INVESTMENT JOINT STOCK COMPANY IN 2026

(Ban hành kèm theo Tờ trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 số 162/2026/TT-HĐQT ngày tháng 04 năm 2026)

(Issued together with Submission No. 162/2026/TT-HĐQT dated April , 2026 to the 2026 Annual General Meeting of Shareholders)

Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC này (gọi tắt là “Chương trình ESOP”) nhằm tạo điều kiện cho những Người lao động (có đủ điều kiện và tiêu chuẩn như được quy định tại Quy chế tham gia Chương trình) cùng chia sẻ sự phát triển với Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC (“Công ty”) thông qua việc có cơ hội sở hữu cổ phần Công ty với giá ưu đãi hơn so với giá thị trường.

This Regulation on the share issuance under the Employee Stock Ownership Plan of SMC Investment – Trading Joint Stock Company (the “ESOP Program”) is intended to enable Employees (who meet the eligibility criteria and standards as stipulated in the Program Participation Regulation) to share in the Company’s growth by having the opportunity to own the Company’s shares at a preferential price compared to the market price.

CHAPTER 1

GENERAL PROVISIONS

Điều 1. Mục đích của Chương trình ESOP

Article 1. Purpose of the ESOP Program

Ghi nhận sự đóng góp của người lao động đối với sự phát triển của Công ty, tạo cơ hội cho người lao động tham gia sở hữu cổ phần; Làm gia tăng sự gắn kết lợi ích giữa người lao động và Công ty; Thu hút và giữ chân nguồn nhân lực chất lượng cao có trình độ, kinh nghiệm và cam kết gắn bó lâu dài với Công ty.

To recognize employees' contributions to the Company's development, create opportunities for employees to participate in share ownership; strengthen the alignment of interests between employees and the Company; and attract and retain high-quality human resources with qualifications, experience, and long-term commitment to the Company.

Điều 2. Đối tượng và Phạm vi áp dụng

Article 2. Subjects and Scope of Application

1. Đối tượng áp dụng: Người lao động của Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC và công ty con (gọi chung là “Người lao động”).

Applicable subjects: Employees of SMC Investment – Trading Joint Stock Company and its subsidiaries (collectively referred to as “Employees”).

2. Phạm vi áp dụng: Quy chế này áp dụng trong việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho Người lao động của Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC năm 2026.

Scope of application: This Regulation applies to the issuance of shares under the Employee Stock Ownership Program of SMC Investment – Trading Joint Stock Company in 2026.

Điều 3. Cơ sở pháp lý

Article 3. Legal Basis

1. Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản sửa đổi, bổ sung;
Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020 and its amendments and supplements;
2. Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản sửa đổi, bổ sung;
Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019 and its amendments and supplements;
3. Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và các văn bản sửa đổi, bổ sung;
Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020 of the Government detailing the implementation of a number of articles of the Law on Securities and its amendments and supplements;
4. Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký công ty đại chúng và huỷ tư cách công ty đại chúng và các văn bản sửa đổi, bổ sung;
Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31, 2020 of the Ministry of Finance guiding several contents on securities offering and issuance, public tender offers, share buybacks, public company registration and deregistration, and its amendments and supplements;

5. Thông tư số 119/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính quy định hoạt động đăng ký, lưu ký, bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán và các văn bản sửa đổi, bổ sung:
Circular No. 119/2020/TT-BTC dated December 31, 2020 of the Ministry of Finance regulating securities registration, depository, clearing and settlement activities and its amendments and supplements;
6. Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty.
The Charter on Organization and Operation of the Company.

Điều 4. Định nghĩa từ ngữ và giải thích từ viết tắt

Article 4. Definitions and Interpretation of Abbreviations

Trong Quy chế này, các từ ngữ dưới đây được hiểu như sau:

In this Regulation, the following terms shall be construed as follows:

1. Công ty: Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC.
Company: SMC Investment – Trading Joint Stock Company.
2. Công ty con: Là các công ty mà Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC nắm giữ 100% cổ phần.
Subsidiaries: Companies in which SMC Investment – Trading Joint Stock Company holds 100% of the shares.
3. CBNV: Cán bộ nhân viên, người lao động đang làm việc tại Công ty và Công ty con.
Employees: Staff and employees working at the Company and its Subsidiaries.
4. Cổ phiếu ESOP: Cổ phiếu phát hành theo Chương trình ESOP.
ESOP Shares: Shares issued under the ESOP Program.
5. ĐHĐCĐ: Đại hội đồng cổ đông của Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC.
GMS: General Meeting of Shareholders of SMC Investment – Trading Joint Stock Company.
6. HĐQT: Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC.
BOD: Board of Directors of SMC Investment – Trading Joint Stock Company.
7. UBCKNN: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.
SSC: State Securities Commission of Vietnam.
8. Quyền mua cổ phiếu ESOP: Quyền của Thành viên ESOP được mua cổ phiếu theo Chương trình ESOP.
Right to purchase ESOP Shares: The right of an ESOP Member to purchase shares under the ESOP Program.
9. Thông báo phát hành: Bản thông báo phát hành theo mẫu của Bộ Tài chính do Công ty công bố trên trang thông tin điện của Công ty.

222
NG
Ổ PH
IUTV
S
NH F

Issuance Notice: The issuance notice in the form prescribed by the Ministry of Finance, published on the Company's website.

10. Thành viên ESOP: CBNV đáp ứng các tiêu chuẩn của Chương trình ESOP.

ESOP Members: Employees who meet the criteria of the ESOP Program.

CHƯƠNG 2. NỘI DUNG CHƯƠNG TRÌNH ESOP

CHAPTER 2. ESOP PROGRAM DETAILS

Điều 5. Thông tin về cổ phiếu ESOP

Article 5. Information on ESOP Shares

1. Tổ chức phát hành: Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC.
Issuing organization: SMC Investment – Trading Joint Stock Company.
2. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại SMC.
Share name: Shares of SMC Trading Investment Joint Stock Company.
3. Mã chứng khoán: SMC.
Stock ticker: SMC.
4. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông.
Type of shares: Ordinary shares.
5. Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 VND/share.
Par value: VND 10.000 per share.
6. Số lượng cổ phiếu đã phát hành: 73.678.587 shares.
Total issued shares: 73.678.587 shares.
Trong đó / Including:
 - o Tổng số cổ phiếu đang lưu hành: 73.606.837 shares.
Total outstanding shares: 73.606.837 shares.
 - o Tổng số cổ phiếu quỹ: 71.750 shares.
Treasury shares: 71.750 shares.
7. Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 3.680.341 shares, tương đương 5% số lượng cổ phiếu đang lưu hành.
Expected issuance: 3.680.341 shares, equivalent to 5% of the outstanding shares.
8. Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến phát hành theo mệnh giá: 36.803.410.000 VND.
Total par value of the issuance: VND 36.803.410.000.
9. Giá phát hành: 10.000 VND/share.
Issuance price: VND 10.000 per share.

08
TY
I.A
IUC
M
HỒ

10. Hình thức phát hành: Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty.

Issuance method: Issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP).

Điều 6. Đối tượng và tiêu chuẩn xét chọn tham gia Chương trình ESOP

Article 6. Eligibility and Selection Criteria for Participation in the ESOP Program

1. Đối tượng tham gia phải đáp ứng tất cả điều kiện và tiêu chuẩn sau đây:

Eligible participants must meet all of the following conditions and criteria:

- Thành viên HĐQT, thành viên Ban Kiểm soát không đang trong tình trạng xin từ nhiệm hoặc đang được giải quyết từ nhiệm; Ban Tổng Giám đốc và Người lao động có ký hợp đồng lao động với Công ty, Công ty con tính đến ngày 31/12/2025.

Members of the Board of Directors and the Board of Supervisors who are not in the process of resignation or under resignation review; members of the Executive Board and employees who have labor contracts with the Company and its subsidiaries as of December 31, 2025.

- Hoàn thành công việc được giao trong năm 2025.

Having fulfilled assigned duties in 2025.

- Không thuộc các đối tượng sau:

Not falling into any of the following cases:

- + Vi phạm nội quy lao động của Công ty và Công ty con;

Violating the labor regulations of the Company or its subsidiaries;

- + Đã nộp đơn xin nghỉ việc và đang được giải quyết thủ tục thôi việc;

Having submitted a resignation and currently undergoing termination procedures;

- + Không được Công ty/Công ty con của Công ty tái ký Hợp đồng lao động;

Not having their labor contract renewed by the Company or its subsidiaries;

- + Công ty/Công ty con đang trong quá trình đơn phương chấm dứt Hợp đồng lao động;

Being subject to unilateral termination of the labor contract by the Company or its subsidiaries;

- + Đang trong quá trình xử lý kỷ luật lao động.

Being subject to disciplinary proceedings.

2. Tiêu chí quyết định số lượng cổ phiếu được mua:

Criteria for determining the number of shares to be purchased:

- Các thành viên HĐQT (ngoại trừ Chủ tịch HĐQT), Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc (ngoại trừ Tổng Giám đốc công ty mẹ).

Members of the Board of Directors (excluding the Chairman), the Board of Supervisors, and the Executive Board (excluding the Parent Company's CEO).

- Cán bộ nhân viên đã ký hợp đồng lao động với Công ty và Công ty con tại thời điểm lập danh sách;
Employees who have signed labor contracts with the Company and its subsidiaries at the time of listing;
- Chức vụ, vị trí công tác tại Công ty và Công ty con;
Job title and position within the Company and its subsidiaries;
- Thâm niên công tác tại Công ty và Công ty con;
Length of service at the Company and its subsidiaries.

Điều 7. Nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân phối

Article 7. Principles for Determining the Number of Allocated Shares

1. Nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân phối cho từng Thành viên ESOP như sau:

The number of shares allocated to each ESOP Participant shall be determined based on the following principles:

1.1 Hệ số vị trí công tác/ *Position Coefficient*

Chức danh/Vị trí công tác	Hệ số vị trí
Thành viên HĐQT, Trưởng Ban Kiểm soát, Giám đốc/Tổng Giám đốc / <i>Board Member, Head of the Board of Supervision, Director/General Director</i>	10
Thành viên Ban Kiểm soát, thành viên Ban Tổng Giám đốc/ <i>Member of the Board of Supervision, Member of the Executive Board</i>	7
Trưởng bộ phận/ <i>Head of Department</i>	5
Chuyên viên/ <i>Specialist</i>	2
Nhân viên/ <i>Staff</i>	1

1.2 Hệ số thâm niên// *Seniority Coefficient*

Thâm niên (Tháng)/ <i>Seniority(Months)</i>	Hệ số thâm niên/ <i>Seniority Coefficient</i>
Từ 12 tháng đến 36 tháng/ <i>From 12 months to 36 months</i>	5
Từ 36 tháng trở lên/ <i>From 36 months and above</i>	10

- 1.3 Việc xác định số cổ phiếu được phân phối theo từng đối tượng được thực hiện căn cứ trên các

công thức sau/ *The number of shares allocated to each eligible participant shall be determined based on the following formulas:*

- a. Xác định số lượng cổ phiếu mỗi Thành viên ESOP được mua bằng công thức/ *Determination of the number of shares each ESOP Participant is entitled to purchase using the following formula:*

Số lượng cổ phiếu mỗi Thành viên ESOP được mua/ <i>Number of shares each ESOP Participant is entitled to purchase</i>	=	$\frac{\text{Tổng số cổ phiếu ESOP phát hành trong đợt/ Total number of ESOP shares issued in the offering}}{\text{Tổng Hệ số cá nhân của tất cả đối tượng được mua cổ phiếu ESOP năm 2026/ Total individual coefficient of all eligible participants purchasing ESOP shares in 2026}}$	x	Hệ số cá nhân của Thành viên ESOP/ <i>Individual coefficient of the ESOP Participant</i>
--	---	---	---	---

- b. Xác định Hệ số cá nhân của Thành viên ESOP bằng công thức/ *Determination of the Individual Coefficient of an ESOP Participant using the following formula:*

Hệ số cá nhân của Thành viên ESOP/ *Individual Coefficient of an ESOP Participant* = $C_i^{CT} \times C_i^{TN}$

Trong đó:

- C_i^{CT} : là hệ số vị trí công tác của Thành viên ESOP i./ *is the job position coefficient of ESOP Participant i*
- C_i^{TN} : là hệ số thâm niên của Thành viên ESOP i./ *is the seniority coefficient of ESOP Participant i.*

2. Nguyên tắc làm tròn: Số lượng cổ phiếu phân phối cho từng CBNV được xác định theo công thức nêu tại Điều này được làm tròn xuống đến hàng trăm. Số cổ phiếu dư ra sẽ được Hội đồng quản trị quyết định phân bổ lại cho các Thành viên ESOP./ *Rounding principle: The number of shares allocated to each employee determined according to the formula in this Article shall be rounded down to the nearest hundred. Any remaining shares shall be reallocated to ESOP Participants at the discretion of the Board of Directors.*



Điều 8. Quyền lợi và nghĩa vụ của thành viên ESOP

Article 8. Rights and Obligations of ESOP Participants

1. Quyền lợi của thành viên ESOP

1. Rights of ESOP Participants

Được hưởng đầy đủ quyền và nghĩa vụ của cổ đông phổ thông theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Quy chế này.

To enjoy all rights and obligations of ordinary shareholders in accordance with applicable laws, the Company's Charter, and this Regulation.

2. Nghĩa vụ chung của thành viên ESOP

2. General obligations of ESOP Participants

a. Phối hợp với Công ty để thực hiện các thủ tục thu hồi cổ phiếu (nếu có phát sinh) theo quy định tại Quy chế này;

a. Cooperate with the Company in carrying out procedures for share recall (if any) in accordance with this Regulation;

b. Công bố thông tin, nộp thuế và các chi phí khác (nếu có) theo quy định của pháp luật liên quan đến số cổ phiếu ESOP;

b. Disclose information, pay taxes and other related expenses (if any) in accordance with the law in relation to ESOP shares;

c. Thanh toán đủ số cổ phiếu đã đăng ký mua trong thời hạn Công ty quy định;

c. Fully pay for the number of shares registered for purchase within the timeline prescribed by the Company;

d. Không được mua cổ phiếu theo Chương trình ESOP dưới tên của cá nhân, pháp nhân khác dưới mọi hình thức;

d. Not purchase shares under the ESOP Program in the name of another individual or legal entity in any form;

e. Tuân thủ đầy đủ các nghĩa vụ của cổ đông theo quy định của Điều lệ Công ty và pháp luật Việt Nam;

e. Fully comply with shareholders' obligations in accordance with the Company's Charter and Vietnamese law;

f. Tuân thủ Quy chế này và các nội dung sửa đổi, bổ sung của Quy chế này vào từng thời điểm.

f. Comply with this Regulation and any amendments or supplements to this Regulation from time to time.

Điều 9. Phân phối cổ phiếu

Article 9. Share Allocation

1. Công ty có trách nhiệm tiến hành đánh giá CBNV thông qua các nội dung tại Điều 6 Quy chế này để lựa chọn các CBNV đạt tiêu chuẩn tham gia Chương trình ESOP;
The Company shall evaluate employees in accordance with Article 6 of this Regulation to select those who meet the eligibility criteria to participate in the ESOP Program.
2. Công ty lập danh sách xét chọn và số lượng cổ phiếu mà Thành viên ESOP có thể được mua theo quy định tại Điều 7 Quy chế này và trình HĐQT thông qua;
The Company shall prepare the list of selected participants and the number of shares each ESOP Participant may purchase in accordance with Article 7 of this Regulation and submit it to the Board of Directors for approval.
3. Công ty sẽ phân phối quyền mua cổ phiếu cho Thành viên ESOP trong thời hạn quy định sau khi UBCKNN có văn bản thông báo nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu ESOP.
The Company shall distribute share purchase rights to ESOP Participants within the prescribed timeline after the State Securities Commission confirms receipt of the complete ESOP issuance dossier.

Điều 10. Giới hạn về quyền mua cổ phiếu ESOP

Article 10. Restrictions on ESOP Share Purchase Rights

1. Quyền mua cổ phiếu ESOP không được chuyển nhượng, tặng cho, trao đổi dưới bất kỳ hình thức nào
ESOP share purchase rights are non-transferable and may not be gifted or exchanged in any form..
2. Quyền mua cổ phiếu ESOP sẽ tự động chấm dứt nếu trong khoảng thời gian kể từ HĐQT Công ty thông qua danh sách Thành viên ESOP cho đến khi kết thúc thời hạn thanh toán tiền mua cổ phiếu ESOP theo Thông báo phát hành của Công ty mà:
ESOP share purchase rights shall automatically terminate if, from the date the Board approves the ESOP list until the payment deadline:
 - a. Thành viên ESOP có hành vi vi phạm và đang trong thời gian chờ xử lý kỷ luật/đang trong thời gian thi hành xử lý kỷ luật; **hoặc/** *The ESOP Participant commits violations and is pending or undergoing disciplinary action;*
 - b. Thành viên ESOP bị miễn nhiệm/nộp đơn nghỉ việc/đơn phương chấm dứt hợp đồng lao động/không tiếp tục gia hạn hợp đồng lao động; **hoặc/** *The ESOP Participant is dismissed, resigns, terminates employment, or does not renew the labor contract;*
 - c. Thành viên ESOP chưa hoàn thành việc thanh toán đầy đủ tiền mua cổ phiếu ESOP.

The ESOP Participant fails to fully pay for the shares.

3. Số cổ phiếu chưa phân phối hết bao gồm số cổ phiếu do người lao động không mua/không mua hết số cổ phiếu được mua, đã đăng ký mua nhưng không nộp tiền mua cổ phiếu theo đúng thời hạn quy định, hoặc do trong khoảng thời gian từ lúc HĐQT thông qua danh sách Người lao động được tham gia Chương trình ESOP 2026 đến thời điểm UBCKNN công bố về việc nhận đủ hồ sơ phát hành cổ phiếu ESOP, Người lao động không còn thuộc đối tượng và/hoặc đủ tiêu chuẩn được tham gia Chương trình ESOP 2026 thì HĐQT toàn quyền quyết định phân phối cho Người lao động khác trong danh sách đã được phê duyệt với cùng mức giá phát hành (10.000 đồng/cổ phiếu).
Any unsubscribed shares, including shares that employees do not purchase or do not fully purchase, shares registered for purchase but not paid for within the prescribed deadline, or shares that become unavailable because employees are no longer eligible or qualified to participate in the 2026 ESOP Program during the period from the Board of Directors' approval of the ESOP participant list until the State Securities Commission announces receipt of the complete ESOP issuance dossier, shall be reallocated at the full discretion of the Board of Directors to other employees on the approved list at the same issuance price (VND 10,000 per share).

Điều 11. Hạn chế về chuyển nhượng cổ phiếu ESOP

Article 11. Restrictions on Transfer of ESOP Shares

1. Toàn bộ cổ phiếu ESOP phát hành theo Quy chế này bị hạn chế chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành (bao gồm cả tặng cho, góp vốn hoặc bất kỳ hình thức thay đổi chủ sở hữu nào khác).

All ESOP shares issued under this Regulation shall be subject to a transfer restriction for 01 year from the end date of the issuance (including gifting, capital contribution, or any other form of change in ownership).

2. Ngày kết thúc đợt phát hành cổ phiếu theo Chương trình ESOP là ngày kết thúc việc thu tiền mua cổ phiếu của Thành viên ESOP.

The end date of the ESOP share issuance is the date on which the collection of payment for ESOP shares from ESOP Members is completed.

3. Các quyền, lợi ích phát sinh từ số cổ phiếu ESOP bao gồm nhưng không giới hạn bởi quyền được nhận cổ tức, quyền được nhận cổ phiếu phát hành thêm để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, quyền được mua cổ phiếu phát hành thêm, v.v. không bị hạn chế chuyển nhượng.

The rights and benefits arising from the ESOP shares, including but not limited to the right to receive dividends, the right to receive bonus shares issued from equity, the right to subscribe for additional shares, etc., shall not be subject to transfer restrictions.

Điều 12. Phương án xử lý cổ phiếu ESOP trong một số trường hợp đặc biệt

Article 12. Handling of ESOP Shares in Certain Special Cases

1. Trong thời gian cổ phiếu ESOP bị hạn chế chuyển nhượng theo Quy chế này, Thành viên ESOP buộc phải chuyển nhượng lại toàn bộ cổ phiếu ESOP (không kể cổ phiếu được nhận thêm do Công ty phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, cổ tức bằng cổ phiếu được nhận thêm, cổ phiếu được mua từ quyền mua cổ phiếu phát hành thêm phát sinh từ cổ phiếu ESOP đang nắm giữ, v.v.) đã được phân phối theo Chương trình ESOP cho Công ty và/hoặc Thành viên ESOP khác khi Thành viên ESOP đó chấm dứt hợp đồng lao động với Công ty và chịu các khoản phí chuyển nhượng theo quy định, ngoại trừ các trường hợp sau:

During the transfer restriction period of ESOP shares under this Regulation, an ESOP Member must transfer back all ESOP shares (excluding any additional shares received from share issuance to increase charter capital from equity, stock dividends, shares purchased from rights to buy additional shares arising from the ESOP shares held, etc.) that were allocated under the ESOP Program to the Company and/or other ESOP Members upon termination of the labor contract with the Company, and bear the transfer-related fees as prescribed, except for the following cases:

- a. Thành viên ESOP nghỉ hưu đúng tuổi theo quy định của pháp luật; **hoặc**
The ESOP Member retires at the statutory retirement age in accordance with the law; or
 - b. Thành viên ESOP chết; hoặc bị bệnh, bị tai nạn dẫn đến mất khả năng lao động; **hoặc**
The ESOP Member dies; or suffers illness or an accident resulting in loss of working capacity; or
 - c. Các trường hợp đặc biệt khác được HĐQT chấp thuận./ *Other special cases approved by the Board of Directors.*
2. Trong các trường hợp mua lại cổ phiếu theo quy định tại khoản 1 Điều này, Thành viên ESOP có nghĩa vụ tuân thủ và phối hợp để hoàn thành thủ tục thu hồi cổ phiếu theo quy định.
In the cases of share repurchase as prescribed in Clause 1 of this Article, ESOP Members are obliged to comply and coordinate to complete the share recovery procedures in accordance with regulations.
 3. Công ty thực hiện việc mua lại cổ phiếu theo quy định pháp luật hiện hành và đảm bảo tuân theo các nguyên tắc sau:
The Company shall repurchase shares in accordance with applicable laws and ensure compliance with the following principles:
 - a. Giá mua lại bằng mức giá phát hành cho Thành viên ESOP: 10.000 đồng/cổ phiếu;
The repurchase price shall be equal to the issuance price offered to ESOP Members: VND 10,000 per share;

- b. Thực hiện các thủ tục theo quy định của pháp luật và quy định của Công ty. Số cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng được Công ty mua lại theo Quy chế này thì không bị hạn chế chuyển nhượng; Công ty được phép bán ra số cổ phiếu đã được mua lại;
- Procedures shall be carried out in accordance with the law and the Company's regulations. ESOP shares repurchased by the Company during the transfer restriction period under this Regulation will no longer be subject to transfer restrictions; the Company is entitled to resell the repurchased shares;*
- c. Kể từ thời điểm chấm dứt hợp đồng lao động với Công ty, Thành viên ESOP không còn được hưởng các quyền, lợi ích phát sinh từ số cổ phiếu ESOP thuộc diện phải chuyển nhượng lại, dù việc chuyển nhượng lại các cổ phiếu ESOP này đã được hoàn thành hay chưa.
- From the time the employment contract with the Company is terminated, the ESOP Member shall no longer be entitled to any rights or benefits arising from the ESOP shares subject to mandatory transfer back, regardless of whether the transfer has been completed.*

Điều 13. Thủ tục đăng ký mua cổ phiếu

Article 13. Procedures for Registering to Purchase Shares

Thủ tục đăng ký sẽ được thực hiện theo Thông báo phát hành và thông báo khác (nếu có) của Công ty sau khi UBCKNN có văn bản thông báo nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu ESOP.

The registration procedures shall be carried out in accordance with the Issuance Notice and other notices (if any) of the Company after the State Securities Commission confirms in writing that it has received the complete ESOP share issuance dossier.

Điều 14. Điều chỉnh, sửa đổi bổ sung Quy chế

Article 14. Amendments and Supplements to the Regulation

1. Thực hiện ủy quyền của ĐHĐCĐ, HĐQT là cơ quan cao nhất có quyền điều chỉnh, sửa đổi bổ sung Quy chế này phù hợp với tình hình thực tế của Công ty và quy định của pháp luật tại từng thời kỳ.
 2. Trường hợp văn bản pháp luật có quy định mới liên quan đến chương trình thì Quy chế này sẽ được điều chỉnh cho phù hợp với quy định pháp luật hiện hành.
- Pursuant to the authorization of the General Meeting of Shareholders, the Board of Directors is the highest authority empowered to amend and supplement this Regulation in accordance with the Company's actual situation and the applicable laws from time to time.*
- In the event that new legal regulations related to the Program are issued, this Regulation shall be adjusted to comply with the prevailing laws.*

Điều 15. Tổ chức thực hiện

Article 15. Implementation

1. Quy định này có hiệu lực kể từ ngày .../.../2026.

This Regulation shall take effect from .../.../2026.

2. Trong quá trình thực hiện: (i) Những vấn đề chưa được đề cập trong Quy định này sẽ do HĐQT quyết định và (ii) Các nội dung trong Quy chế này trái với quy định của pháp luật, Nghị quyết của ĐHĐCĐ thì đương nhiên không có hiệu lực thi hành.

During implementation: (i) Any matters not addressed in this Regulation shall be decided by the Board of Directors; and (ii) Any provisions of this Regulation that are inconsistent with the law or the resolutions of the General Meeting of Shareholders shall automatically cease to be effective.

3. Thành viên HĐQT, Ban Tổng Giám Đốc, Phụ trách các bộ phận, cá nhân liên quan có trách nhiệm thực hiện đúng Quy chế này./.

Members of the Board of Directors, the Executive Board, heads of departments, and relevant individuals are responsible for properly implementing this Regulation.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS
CHỦ TỊCH / CHAIRMAN



PHẠM HOÀNG ANH