Bibica
A MEMBER OF THE PAN GROUP

TP HCM, ngày 18 tháng 12 năm 2025

TỜ TRÌNH

V/v: Hoàn nhập quỹ đầu tư phát triển và chi trả cổ tức tiền mặt

- *Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản hướng dẫn thi hành;*
- *Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Bibica;*
- *Căn cứ Chương trình Đại hội đồng cổ đông bất thường lần 2 năm 2025;*
- *Căn cứ Báo cáo tài chính ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Bibica;*
- *Căn cứ Dự thảo Báo cáo tài chính ngày 30/09/2025 của Công ty (đang trong quá trình kiểm toán);*

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông

Hội đồng quản trị ("HĐQT") kính trình Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") xem xét thông qua các nội dung sau:

1. Hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển về lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:

Cơ sở đề xuất:

- Căn cứ tình hình tài chính hiện tại và định hướng sử dụng nguồn vốn của Công ty;
- Căn cứ số dư Quỹ đầu tư phát triển theo Báo cáo tài chính kiểm toán tại ngày 31/12/2024;
- Nhằm cơ cấu lại các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu, tăng tính linh hoạt trong việc sử dụng nguồn vốn, đồng thời tạo cơ sở cho việc xây dựng chính sách phân phối lợi nhuận giai đoạn 2024–2025 phù hợp với chiến lược phát triển của Công ty và lợi ích cổ đông.

Nội dung trình ĐHĐCĐ phê duyệt:

- HĐQT Công ty Cổ phần Bibica kính trình ĐHĐCĐ xem xét và phê duyệt việc hoàn nhập Quỹ Đầu tư phát triển ("Quỹ đầu tư phát triển") về Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối, với tổng số tiền hoàn nhập là 581.629.011.445 đồng (bằng chữ: Năm trăm tám mươi mốt tỷ, sáu trăm hai mươi chín triệu, không trăm mười một nghìn, bốn trăm bốn mươi lăm đồng).
- Mục đích hoàn nhập: Cơ cấu lại các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu, tăng tính linh hoạt trong việc sử dụng nguồn vốn của Công ty và tạo cơ sở để HĐQT trình ĐHĐCĐ xem xét chính sách phân phối lợi nhuận, trong đó bao gồm việc chi trả cổ tức tiền mặt ở mức phù hợp, đảm bảo hài hòa giữa nhu cầu tái đầu tư và lợi ích của cổ đông.

2. Chi trả thêm cổ tức năm 2024 và tạm ứng cổ tức năm 2025 sau hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển

Cơ sở đề xuất:

- Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và số liệu lợi nhuận sau thuế chưa phân phối theo Báo cáo tài chính kiểm toán ngày 31/12/2024 và Báo cáo tài chính ngày 30/09/2025 của Công ty Cổ phần Bibica (Công ty mẹ);

- Căn cứ nhu cầu điều chỉnh chính sách phân phối lợi nhuận, đảm bảo cân bằng giữa cổ tức tiền mặt cho cổ đông và nhu cầu vốn phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Căn cứ khả năng tài chính và dòng tiền của Công ty, đồng thời đảm bảo sau khi chi trả cổ tức, Công ty vẫn thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ tài chính và bảo đảm khả năng thanh toán nợ đến hạn theo quy định của pháp luật.

Xác định tổng nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối dự kiến có thể sử dụng:

Căn cứ Báo cáo tài chính ngày 30/09/2025 của Công ty Cổ phần Bibica (Công ty mẹ), số liệu lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được xác định như sau:

Tổng lợi nhuận chưa phân phối	**VNĐ**
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tới 30/09/2025	178.379.529.718
Cổ tức bằng tiền mặt đã chi trả (ngày 28/11/2025) – 20% mệnh giá	(37.505.374.000)
Tổng lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn lại có thể sử dụng	**140.874.155.718**

Sau khi ĐHĐCĐ phê duyệt nội dung tại Mục 1 nêu trên, số tiền 581.629.011.445 đồng được hoàn nhập từ Quỹ đầu tư phát triển vào Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Theo đó, tổng nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối dự kiến có thể sử dụng để chi trả thêm cổ tức năm 2024 và tạm ứng cổ tức năm 2025 là:

	VNĐ
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn lại có thể sử dụng	140.874.155.718
Hoàn nhập Quỹ Đầu tư và phát triển	581.629.011.445
Tổng nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối dự kiến có thể sử dụng để chi trả thêm cổ tức năm 2024 và tạm ứng cổ tức năm 2025	**722.503.167.163**

** Số liệu lợi nhuận sau thuế chưa phân phối sử dụng trong tờ trình này là số liệu dự kiến trên cơ sở BCTC 30/09/2025 đang được kiểm toán và sẽ được rà soát, cập nhật theo kết quả kiểm toán chính thức (nếu có thay đổi).*

Nội dung trình ĐHĐCĐ phê duyệt:

2.1. Chi trả thêm cổ tức năm 2024 bằng tiền mặt

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ: Thông qua việc chi trả thêm cổ tức năm 2024 bằng tiền mặt cho cổ đông hiện hữu của Công ty, với:

- Tỷ lệ: Tối thiểu 15% mệnh giá/cổ phần ("Tỷ lệ cổ tức thêm năm 2024");
- Nguồn chi trả: Từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán và một phần nguồn hoàn nhập Quỹ đầu tư phát triển (nếu cần thiết).

2.2. Tạm ứng cổ tức năm 2025 bằng tiền mặt

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ: Thông qua việc tạm ứng cổ tức năm 2025 bằng tiền mặt cho cổ đông hiện hữu của Công ty, với:

- Tỷ lệ: Tối thiểu 5% mệnh giá/cổ phần ("Tỷ lệ tạm ứng cổ tức năm 2025");
- Nguồn chi trả: Từ lợi nhuận sau thuế năm 2025 trên cơ sở kết quả hoạt động kinh doanh 09 tháng đầu năm 2025 và ước kết quả cả năm 2025, đồng thời đảm bảo sau khi tạm ứng cổ tức, Công ty vẫn đáp ứng đầy đủ điều kiện chi trả cổ tức theo quy định pháp luật.

2.3. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị:

ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT:

Căn cứ tỷ lệ cổ tức thêm năm 2024 và tỷ lệ tạm ứng cổ tức năm 2025 được ĐHĐCĐ phê duyệt để:

- Lập phương án chi tiết về số tiền chi trả thêm cổ tức năm 2024 và số tiền tạm ứng cổ tức năm 2025.
- Quyết định thời điểm chốt danh sách cổ đông, thời điểm chi trả và phương thức chi trả phù hợp với quy định của pháp luật về doanh nghiệp, chứng khoán và Điều lệ Công ty;
- Tổ chức triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ liên quan đến nội dung này.

Đề nghị Đại hội xem xét và biểu quyết thông qua bằng phiếu biểu quyết.

T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

CÔNG TY CỔ PHẦN BIBICA

NGUYỄN VĂN KHẢI