Số: 04/2026/TT ĐHĐCĐ – CMC Hà Nội, ngày tháng 07 năm 2026

Hanoi, dated July, 2026

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHỆ CMC

PROPOSAL TO ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2026

V/v: Phương án phát hành Cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP)

Ref: Proposal on the Issuance of Shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP)

Kính gửi: Quý Cổ đông - Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC,

To: Shareholders - CMC Corporation,

Căn *cứ / Pursuant to:*

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;
  Law on Enterprises No 59/2020/QH14 approved by Vietnam National Assembly on June 17, 2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
  Law on Securities No. 54/2019/QH14 was approved by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 26, 2019.
- Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Thủ tướng chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
  Decree 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020 of the Prime Minister detailing the implementation of a number of articles of the Law on Securities;
- Nghị định 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ban hành ngày 31/12/2020.
  Decree No. 245/2025/ND-CP dated 11 September 2025, amending and supplementing a number of articles of Decree No. 155/2020/ND-CP dated 31 December 2020;
- Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC được sửa đổi bổ sung lần thứ 24 ngày 24 tháng 06 năm 2024.
  The 24th amended and supplemented Charter of CMC on June 24, 2024.
- Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/07/2025 về việc Đề xuất phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động.
  Resolution of the GMS No. 01/2025/NQ -DHDCD dated July 29, 2025 on the approval continuing to implement shares issuance plan under the Employee Selection Program (ESOP).

I. Báo cáo kết quả phát hành chương trình ESOP giai đoạn năm tài chính 2021 – 2023

Report on the Results of the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) Share Issuance for Fiscal Years 2021 - 2023.

Tổng số cổ phần được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt để triển khai Chương trình ESOP giai đoạn năm tài chính 2021 - 2023: **3.600.000 cổ phần**.

*Total number of shares approved by the General Meeting of Shareholders for the implementation of the ESOP for fiscal years 2021 - 2023: **3.600.000 shares**.*

Tổng số lượng cổ phiếu thực tế đã phát hành: 1.451.200 cổ phần, bao gồm:

Total number of shares actually issued: 1.451.200 shares, including:

- Đợt 1 (căn cứ kết quả thực hiện năm tài chính 2021): 594.600 cổ phần;
  First Issuance (based on fiscal year 2021 performance results): 594.600 shares;
- Đợt 2 (căn cứ kết quả thực hiện năm tài chính 2022): 412.300 cổ phần;
  Second Issuance (based on FY2022 performance results): 412.300 shares;
- Đợt 3 (căn cứ kết quả thực hiện năm tài chính 2023): 444.300 cổ phần.
  Third Issuance (based on FY2023 performance results): 444.300 shares

Tổng số lượng cổ phiếu chưa phát hành hết: **2.148.800 cổ phần**.

*Total number of unissued shares: **2.148.800 shares**.*

Theo Nghị quyết số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/07/2025, Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) đã thông qua việc gia hạn thời gian triển khai Chương trình ESOP hiện tại đến hết tháng 12/2026 hoặc đến khi phát hành hết số lượng cổ phần dự kiến của chương trình (3.600.000 cổ phần), tùy theo thời điểm nào đến trước.

Pursuant to Resolution No. 01/2025/NQ-GMS dated July 29, 2025, the General Meeting of Shareholders (GMS) approved the extension of the implementation period of the current ESOP until December 31, 2026, or until the full planned number of shares under the program (3,600,000 shares) has been issued, whichever occurs first.

Theo đó, nhằm tối ưu hóa nguồn cổ phần ESOP đã được ĐHĐCĐ phê duyệt nhưng chưa sử dụng, đồng thời bảo đảm tính liên tục trong chính sách thu hút, giữ chân và khuyến khích người lao động gắn bó lâu dài với Công ty, Hội đồng Quản trị kính trình ĐHĐCĐ xem xét và phê duyệt việc sử dụng **2.148.800** cổ phần chưa phát hành của Chương trình ESOP giai đoạn năm tài chính 2021–2023 để triển khai Chương trình phát hành cổ phiếu cho người lao động giai đoạn 2026–2027 (căn cứ kết quả thực hiện năm tài chính 2025 - 2026).

***Accordingly**, in order to optimize the utilization of ESOP shares that have been approved by the General Meeting of Shareholders but remain unissued, and to ensure the continuity of the Company's policy to attract, retain, and incentivize employees to contribute to the long-term development of the Company, the Board of Directors respectfully submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval the use of the remaining **2,148,800** unissued*

shares from the ESOP for fiscal years 2021–2023 for the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) for the 2026 - 2027 period, based on the Company's performance results for fiscal years 2025 – 2026.

II. Đề xuất Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) giai đoạn 2026 - 2027

Proposal for the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) for the 2026 - 2027 period

- **Mục đích:** Gắn kết lợi ích của cán bộ lãnh đạo, cán bộ nhân viên và cổ đông thông qua việc sở hữu cổ phần theo Chương trình ESOP; khuyến khích nâng cao hiệu quả công việc, tạo động lực gắn bó, cống hiến lâu dài và cùng chia sẻ thành quả từ sự phát triển bền vững của Công ty, qua đó tối đa hóa giá trị doanh nghiệp và giá trị cổ phần.

  Purpose*: To align the interests of senior leaders, employees, and shareholders through share ownership under the ESOP; to encourage enhanced performance, foster long-term commitment and dedication, and enable participants to share in the Company's sustainable growth, thereby maximizing corporate value and shareholder value.*
- **Đối tượng phát hành:** Cán bộ lãnh đạo cấp cao của Tập đoàn, Ban Điều hành công ty thành viên, Giám đốc chức năng, Giám đốc khối và cán bộ nhân viên trong Tập đoàn có năng lực, thành tích, đóng góp nổi bật, cam kết đồng hành lâu dài cùng Tập đoàn CMC.

  Eligible Participants*: Senior executives of the CMC Group, members of the Board of the Management of member companies, Functional Directors, Business Unit Directors, and employees of the Group with outstanding capabilities, performance, and contributions, who demonstrate a long-term commitment to the CMC Group.*
- **Số lượng cổ phiếu phát hành:** 2.148.800 cổ phiếu.

  Number of shares to be issued*: 2.148.800 shares.*
- **Thời điểm phát hành:** phát hành làm 02 đợt vào các năm 2026, 2027. Thời điểm phát hành là sau khi có kết quả kinh doanh năm liền trước (2025, 2026).

  Issuance schedule*: The shares shall be issued in three tranches during 2026, 2027. Each tranche shall be issued following the determination of the Company's business results for the immediately preceding fiscal year (2025, 2026).*

Năm phát hành ***Year of Issuance***	**Số lượng cổ phiếu phát hành tối đa** ***Maximum number of shares to be issued***
2026	Tối đa 40% tổng số cổ phần theo chương trình *40% of the total shares to be issued*
2027	60% tổng số lượng cổ phần theo chương trình và số cổ phần chưa phát hành hết của năm 2026 (nếu có). *60% of the total number of shares to be issued, plus any unissued shares remaining from the 2026 issuance (if any).*

Theo đó, số lượng cổ phần không phát hành hết sau năm 2027 sẽ không được tiếp tục sử dụng cho việc phát hành ESOP các năm tiếp theo.

Accordingly, any shares remaining unissued after 2027 shall not be carried forward for future ESOP issuances.

- **Tiêu chuẩn và nguyên tắc xác định số cổ phiếu phân phối cho từng cá nhân /** ***Criteria and principles for determining the number of shares allocated to each participant:***

Số lượng cổ phần mỗi cá nhân được mua (Qcn) từng đợt được xác định theo công thức sau:

The number of shares each individual is entitled to purchase (Qcn) in each issuance tranche shall be determined according to the following formula:

$$Qcn = \frac{\text{Điểm cá nhân mỗi CBNV / } \textit{Individual score of the employe}}{\text{Tổng điểm cá nhân các CBNV tham gia chương trình / } \textit{Total individual scores of all participants in the ESOP}} \times \text{Số lượng cổ phiếu thực tế phát hành / } \textit{Actual number of shares issued}$$

Trong đó / *Of which:*

- Điểm cá nhân được xác định = hệ số tác động x kết quả năng suất cá nhân (KPIcn) x hệ số đóng góp chiến lược.

  Individual Score = Impact Factor × Individual Performance Result (Individual KPI) x Strategic Contribution Factor.

- Số lượng cổ phiếu thực tế phát hành theo chương trình ESOP: Căn cứ kết quả hoàn thành bộ chỉ tiêu năng suất Tập đoàn (KPInscty) để xác định số lượng cổ phiếu phát hành thực tế cho năm 2026, 2027.

  Actual number of shares issued under the ESOP program: The actual number of shares issued for 2026 and 2027 shall be determined based on the achievement of the Corporation's Key Performance Indicators (KPInscty).

- **Loại cổ phần:** cổ phần phổ thông hạn chế chuyển nhượng.

  Type of shares*: Restricted-transfer ordinary shares.*

- **Thời gian hạn chế chuyển nhượng:** 05 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.

  Transfer restriction period*: 05 years from the completion date of each issuance tranche.*

- **Giá phát hành**: theo mệnh giá (10.000đ/cổ phiếu).

  Issuance price*: At par value (VND 10.000 per share).*

- **Giao và ủy quyền cho HĐQT /** ***Authorization granted to the BOD:***

- Thông qua danh sách người người lao động được tham gia chương trình, số cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng và thời gian thực hiện, danh sách mua lại cổ phiếu của người lao động nghỉ việc.

  Approve the list of employees eligible to participate in the ESOP, the number of shares allocated to each participant, the implementation schedule, and the list of employees whose shares are subject to repurchase upon termination of employment.

- Quyết định phương án xử lý số cổ phiếu không phân phối hết.
  Determine the treatment of any unsubscribed or unallocated shares.
- Thực hiện việc điều chỉnh vốn điều lệ, thay đổi đăng ký kinh doanh, đăng ký chứng khoán và niêm yết bổ sung cổ phiếu tương ứng với số cổ phần phát hành thêm.
  Carry out procedures for charter capital adjustment, amendment of enterprise registration, securities registration, and additional listing of shares corresponding to the number of newly issued shares.
- Thông qua các hồ sơ, tài liệu cần thiết khác và thực hiện các thủ tục với cơ quan có thẩm quyền nhằm triển khai thực hiện các nội dung đã được ĐHĐCĐ thông qua.
  Approve other necessary documents and take all required actions with the competent authorities to implement the matters approved by the General Meeting of Shareholders.
- Ban hành quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (nếu cần).
  Promulgate the Regulation governing the issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), if necessary.

III. Thu hồi Cổ phiếu ESOP của Người lao động nghỉ việc theo Quy chế phát hành Cổ phần cho cán bộ nhân viên

Withdrawal of ESOP Shares of Employees Retiring in accordance with the ESOP Regulations

Trong thời gian triển khai Chương trình ESOP giai đoạn năm tài chính 2021 - 2023, Công ty đã thực hiện thu hồi/mua lại cổ phần của người lao động chấm dứt hợp đồng lao động với CMC theo quy định tại Quy chế phát hành cổ phần cho cán bộ nhân viên.

During the implementation of the ESOP Program for the fiscal years 2021 - 2023, the Company repurchased/recovered shares from employees whose employment contracts with CMC were terminated, in accordance with the Employee Share Issuance Regulations.

Tính từ thời điểm phát hành ESOP đợt 1 (ngày 26/11/2022) đến ngày 10/07/2026, tình hình thu hồi cổ phần như sau:

From the date of the first ESOP share issuance (November 26, 2022) to 10 July 2026, the share repurchase/recovery status is as follows:

- Tổng số cổ phần đã thu hồi của người lao động nghỉ việc: **113.600 cổ phần (15 nhân sự)**.
  *Total number of shares repurchased/recovered from employees whose employment was terminated: **113,600 shares (15 employees)**.*
  - Đợt mua lại cổ phiếu năm 2023: 18.100 cổ phần (02 nhân sự);
    Share repurchase tranche in 2023: 18.100 shares (02 employees);
  - Đợt mua lại cổ phiếu năm 2024: 41.800 cổ phần (06 nhân sự);
    Share repurchase tranche in 2024: 41.800 shares (06 employees);

- Đợt mua lại cổ phiếu tháng 2/2025: 38.800 cổ phần (03 nhân sự);
  Share repurchase tranche in February 2025: 38.800 shares (03 employees);
- Đợt mua lại cổ phiếu tháng 12/2025: 14.900 cổ phần (04 nhân sự).
  Share repurchase tranche in December 2025: 14.900 shares (04 employees).

- Tổng số lượng cổ phần dự kiến thu hồi trong tháng 7 - 8/2026: 9.000 cổ phần (04 nhân sự).
  Total number of shares proposed to be repurchased during July - August 2026: 9,000 shares (from 04 employees).

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

Kindly submit the GMS for your approval.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ / *FOR AND ON BEHALF OF THE BOD*
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ / *CHAIRMAN*

Nguyễn Trung Chính