RONG VIET SECURITIES

PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ NĂM 2026
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN RỒNG VIỆT

(Đính kèm theo Tờ trình số .04./2026/TT-HĐQT ngày .18./.03./2026)

PLAN FOR ISSUING SHARES TO INCREASE CHARTER CAPITAL IN 2026
VIET DRAGON SECURITIES CORPORATION

(Attached to Proposal No. .04./2026/TT-HĐQT dated .18./.03./2026)

I. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC PHÁT HÀNH/ *INTRODUCTION TO THE ISSUING ORGANIZATION*

1. Tóm tắt thông tin về tổ chức phát hành/ *Summary of information on the issuing organization:*

- Tên Công ty/ *Company Name* : **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN RỒNG VIỆT**
- Tên tiếng Anh/ *English Name* : VIET DRAGON SECURITIES CORPORATION
- Tên viết tắt/ *Abbreviated Name* : VDSC
- Vốn điều lệ hiện nay : 2.720.000.000.000 đồng.
  Current charter capital *VND 2,720,000,000,000.*
- Trụ sở chính : Tầng 1 đến Tầng 8, Tòa nhà Viet Dragon, 141 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
  Head Office Address *Floors 1 to 8, Viet Dragon Tower, 141 Nguyen Du Street, Ben Thanh Ward, Ho Chi Minh City, Vietnam*
- Số điện thoại/ *Telephone* : +84 28 6299 2006
- Website : http://vdsc.com.vn
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mã số doanh nghiệp 0304734965 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM cấp lần đầu ngày 21/12/2006, cấp thay đổi lần thứ 23 ngày 02/10/2025.
  Enterprise Registration Certificate number 0304734965, initially issued by the Ho Chi Minh City Department of Planning and Investment on December 21, 2006, with the 23rd amendment issued on October 02, 2025.

  ✓ Ngành nghề kinh doanh chủ yếu/*Primary business activities*:
  + Môi giới chứng khoán/*Securities brokerage*;
  + Tự doanh chứng khoán/*Proprietary trading*;
  + Bảo lãnh phát hành chứng khoán/*Securities underwriting*;
  + Tư vấn đầu tư chứng khoán/*Securities investment advisory*;
  + Dịch vụ lưu ký chứng khoán/*Securities depository services*.

  ✓ Sản phẩm/dịch vụ chính/ Main Products/Services:
  + Hoạt động môi giới chứng khoán: cung cấp các sản phẩm, dịch vụ cho khách hàng cá nhân và khách hàng tổ chức như: Quản lý tài khoản, Hỗ trợ thực hiện các giao dịch theo yêu cầu của khách hàng,...
    Securities brokerage activities: providing products and services for individual and institutional clients, including account management, execution support for client transactions, etc.
  + Hoạt động dịch vụ chứng khoán: bao gồm hoạt động Tài trợ giao dịch; Lưu ký chứng khoán và các dịch vụ hỗ trợ giao dịch.

Securities services: including transaction financing, securities depository, and other transaction support services.

+ Hoạt động Ngân hàng đầu tư: bao gồm các dịch vụ thị trường vốn; Dịch vụ thị trường nợ; Tái cấu trúc và định giá; Dịch vụ tuân thủ; Mua bán & Sáp nhập doanh nghiệp.

  Investment banking activities: encompassing capital markets services, debt markets services, restructuring and valuation, compliance services, and Mergers & Acquisitions (M&A) advisory.

✓ Giấy phép HĐKD số 32/UBCK-GPHĐKD do Chủ tịch UBCKNN cấp ngày 21/12/2006 và Giấy phép điều chỉnh số 104/GPĐC-UBCK cấp ngày 26/10/2022, Giấy phép điều chỉnh số 92/GPĐC-UBCK cấp ngày 17/09/2025.

Business License No. 32/UBCK-GPHĐKD, issued by the Chairman of the State Securities Commission of Vietnam (SSC) on December 21, 2006. Amended Business Licenses No. 104/GPĐC-UBCK, issued on October 26, 2022, Amended Business License No. 92/GPĐC-UBCK, issued on September 17, 2025.

2. Tình hình hoạt động kinh doanh giai đoạn 2023 - 2025/ *Business performance from 2023 to 2025*

Đơn vị tính: tỷ đồng/ Unit: VND billion

Chỉ tiêu / *Indicators*	2023		2024		2025	
	Giá trị/ *Value*	% (+/-)	Giá trị/ *Value*	% (+/-)	Giá trị/ *Value*	% (+/-)
Tổng giá trị tài sản/ *Total assets*	5.318,0	25,0%	6.395,0	20,3%	8.121,5	27,0%
Vốn chủ sở hữu/ *Owner's equity*	2.418,3	16,1%	2.807,6	16,1%	3.099,1	10,4%
Doanh thu từ HĐKD/ *Revenue from business activities*	772,2	-6,2%	987,4	27,9%	1.041,8	5,5%
Lợi nhuận từ HĐKD/ *Operating profit*	412,5	-	355,2	-13,9%	346,8	-2,4%
Lợi nhuận khác/ *Other profit*	0,5	-	0,5	-8,0%	0,0	-91,3%
Lợi nhuận trước thuế/ *Profit before tax*	413,1	-	355,6	-13,9%	346,8	-2,5%
Lợi nhuận sau thuế/ *Profit after tax*	330,2	-	291,2	-11,8%	282,2	-3,1%
EPS (đồng/cổ phiếu)/ *EPS (VND/share)*	1.216	-	1.084	-10,9%	1.054	-2,8%
Giá trị sổ sách (đồng/cp)/ *Book value (VND/share)*	11.325	15,5%	11.354	0,3%	11.146	-1,8%

Nguồn: BCTC hợp nhất kiểm toán các năm 2023, 2024 và 2025 của Rồng Việt.

Source: Audited consolidated Financial statements for 2023, 2024 and 2025 of VDSC.

Các chỉ tiêu an toàn tài chính theo quy định pháp luật/ *Financial safety indicators as prescribed by law:*

Chỉ tiêu/ *Indicators*	ĐVT *Unit*	31/12/2024	31/12/2025	Theo quy định *Regulatory limit*
Tỷ lệ an toàn tài chính *Financial safety ratio*	%	516,74	439,68	Không thấp hơn 180% *Not lower than 180%*

Chỉ tiêu/ *Indicators*	ĐVT *Unit*	31/12/2024	31/12/2025	Theo quy định *Regulatory limit*
Tỷ lệ Tổng nợ/Vốn chủ sở hữu *Total debt/Owner's equity*	Lần *Times*	1,28	1,62	Không vượt quá 5 lần *Not exceeding 5 times*
Nợ ngắn hạn/Tài sản ngắn hạn *Short-term debt/Short-term assets*	Lần *Times*	0,58	0,72	Tối đa bằng 1 *Maximum of 1*
Giá trị còn lại của tài sản cố định/Tổng tài sản *Residual value of fixed assets/Total assets*	%	1,00	0,76	Không vượt quá 50% *Not exceeding 50%*
Giá trị đầu tư cổ phiếu chưa niêm yết, phần vốn góp và dự án kinh doanh/ Vốn chủ sở hữu *Value of unlisted stock investments, equity contributions, and business projects/Owner's equity*	%	11,51	12,00	Không vượt quá 20% *Not exceeding 20%*

Nguồn: Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính các năm 2023, 2024 và 2025 đã kiểm toán của Rồng Việt.

Source: Audited financial safety ratio reports for 2024 and 2025 of VDSC.

Năm 2025, kiên định với định hướng "**Vững nền tảng - Chắc tương lai**", Rồng Việt tiếp tục củng cố năng lực cốt lõi và linh hoạt tận dụng từng cơ hội của thị trường. Trước những biến số khó đoán, Công ty đã chủ động triển khai các giải pháp điều hành phù hợp trong khuôn khổ quản trị rủi ro, qua đó duy trì sự ổn định và đạt được kết quả kinh doanh tương đối tích cực, tạo tiền đề cho giai đoạn phát triển tiếp theo.

*In 2025, steadfast in its strategic direction of "**Solid Foundation – Prosperous Future**," Viet Dragon Securities Corporation continued to strengthen its core competencies while flexibly capturing market opportunities. Amid unpredictable market variables, the Company proactively implemented appropriate management solutions within a robust risk management framework, thereby maintaining operational stability and achieving relatively positive business results, laying the groundwork for the next phase of development.*

Doanh thu hợp nhất từ hoạt động kinh doanh đạt 1.041,8 tỷ đồng, tăng 5,5% so với năm 2024 (987,4 tỷ đồng). Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh năm 2025 của Công ty đạt 346,8 tỷ đồng, giảm 2,4% so với năm 2024. Lợi nhuận trước thuế của Rồng Việt năm 2025 đạt 346,8 tỷ đồng, giảm 2,5% so với năm 2024 và hoàn thành 94,2% kế hoạch năm (368 tỷ đồng).

Consolidated operating revenue reached VND 1,041.8 billion, representing an increase of 5.5% compared to 2024 (VND 987.4 billion). Operating profit in 2025 amounted to VND 346.8 billion, down 2.4% year-on-year. Profit before tax of Viet Dragon Securities Corporation in 2025 reached VND 346.8 billion, a decrease of 2.5% compared to 2024, fulfilling 94.2% of the annual target (VND 368 billion).

II. PHƯƠNG ÁN TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ/ *PLAN FOR INCREASING CHARTER CAPITAL*

1. Cơ sở pháp lý/ *Legal basis*

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

  The Law on Enterprises No. 59/2020/QH14, passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on June 17, 2020;

- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019 và Luật số 56/2024/QH15 về việc sửa đổi, bổ sung Luật Chứng khoán ngày 29/11/2024 và các văn bản quy định, hướng dẫn thi hành Luật Chứng khoán;

The Law on Securities No. 54/2019/QH14, passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 26, 2019, and Law No. 56/2024/QH15 amending and supplementing the Law on Securities on November 29, 2024, along with related regulatory documents and implementation guidelines;

- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;

  Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, detailing the implementation of certain provisions of the Law on Securities;

- Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;

  Decree No. 245/2025/ND-CP dated September 11, 2025, amendments to certain articles of Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, of the Government of Vietnam elaborating certain articles of the Law on Securities;

- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán Rồng Việt.

  The Charter of Viet Dragon Securities Corporation.

2. Sự cần thiết của việc tăng vốn điều lệ/ *The necessity of increasing charter capital*

Với mục đích mở rộng các hoạt động kinh doanh chứng khoán hiện hữu, mở rộng mạng lưới hoạt động, cũng như nhiều sản phẩm, nghiệp vụ mới đang được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN), Sở Giao dịch Chứng khoán nghiên cứu triển khai,... đều đặt ra yêu cầu các Công ty chứng khoán phải gia tăng năng lực tài chính để đáp ứng nguồn vốn cho khách hàng cũng như tham gia cung cấp các sản phẩm, dịch vụ mới trong giai đoạn sắp tới.

With the objective of expanding existing securities business activities and broadening the operational network, as well as the development of new financial products and services currently being researched and implemented by the SSC and Stock exchanges, there is an increasing requirement for securities companies to enhance their financial capacity. This is necessary to meet the capital demands of clients and to actively participate in offering new products and services in the upcoming period.

Do đó, việc tăng vốn điều lệ sẽ giúp Rồng Việt có nguồn vốn để đa dạng, mở rộng hoạt động kinh doanh, nâng cao năng lực tài chính, năng lực bảo lãnh phát hành, tự doanh, cho vay giao dịch ký quỹ/ứng trước, nâng cao khả năng cạnh tranh của Rồng Việt với các công ty chứng khoán khác trên thị trường.

Accordingly, the charter capital increase will provide VDSC with the necessary funding to diversify and expand business operations, strengthen financial standing, and enhance capabilities in underwriting, proprietary trading, and margin lending/advance payments, thereby boosting our competitive advantage against other securities firms in the market.

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị (HĐQT) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) xem xét thông qua phương án tăng vốn điều lệ lên mức **4.500 tỷ đồng** của Công ty Cổ phần Chứng Khoán Rồng Việt. Tổng số tiền dự kiến thu được từ đợt tăng vốn sẽ được cân đối sử dụng cho các hoạt động giao dịch ký quỹ/ứng trước, tự doanh/bảo lãnh phát hành, tham gia hoạt động thị trường trái phiếu tùy theo điều kiện thị trường để đảm bảo mục tiêu sử dụng vốn đạt hiệu quả cao nhất.

*Based on the above considerations, the Board of Directors (BOD) respectfully submits to the General Meeting of Shareholders (GMS) for approval of the plan to increase the charter capital of Viet Dragon Securities Corporation to **VND 4,500 billion**. The total proceeds from this capital increase will be strategically allocated to margin trading and advance payment services, proprietary trading, underwriting activities, and participation in the bond market, with adjustments made in accordance with market conditions to ensure the highest efficiency in capital utilization.*

3. Tổng quan về phương án tăng vốn điều lệ của Công ty

Overview of the charter capital increase plan

- Tổ chức phát hành : Công ty Cổ phần Chứng khoán Rồng Việt

  Issuing organization : *Viet Dragon Securities Corporation*
- Mã chứng khoán : VDS

  Stock code : *VDS*
- Loại cổ phiếu phát hành : Cổ phiếu phổ thông

  Type of shares to be issued : *Common shares*
- Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng/cổ phiếu

  Par value per share : *VND 10,000 per share*
- Vốn điều lệ hiện nay : 2.720.000.000.000 đồng

  Current charter capital : *VND 2,720,000,000,000*
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành : 272.000.000 cổ phiếu

  Total issued shares : *272,000,000 shares*
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: : tối đa **178.000.000 cổ phiếu**, trong đó:

  Expected number of shares to be issued : *Up to **178,000,000 shares**, including:*

  + **Đợt 1:** Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) và Chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền : **88.000.000 cổ phiếu**, bao gồm:

    ***Phase 1:** Issuance of shares for dividend payment, Issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), and Offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights* : ***88,000,000 shares**, including:*

    ✓ Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức : **27.200.000 cổ phiếu**, tương ứng tỷ lệ thực hiện quyền là 10:1

    Issuance of shares for dividend payment : ***27,200,000 shares**, corresponding to an execution ratio of 10:1*

    ✓ Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) : **6.400.000 cổ phiếu**, tương ứng 2,35% số lượng cổ phiếu đang lưu hành

    Issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) : ***6,400,000 shares**, equivalent to 2.35% of total outstanding shares*

    ✓ Chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền : **54.400.000 cổ phiếu,** tương ứng tỷ lệ thực hiện quyền là 5:1

    Offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights : ***54,400,000 shares**, corresponding to an execution ratio of 5:1*

	+ **Đợt 2:** Chào bán cổ phiếu riêng lẻ	:	Tối đa **90.000.000 cổ phiếu**
	Phase 2: *Private placement of shares*	:	*Up to **90,000,000 shares***
-	Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá	:	1.780.000.000.000 đồng
	Total issuance value at par value	:	*VND 1,780,000,000,000*
-	Giá chào bán/nguồn vốn dự kiến *Offering price / Expected funding sources*	:	
	✓ Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức	:	từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2025 trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025 của Công ty theo quy định pháp luật.
	Issuance of shares for dividend payment	:	*Funded from the undistributed after-tax profit as of December 31, 2025, based on the 2025 audited Financial statements of the Company, in accordance with legal regulations.*
	✓ Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động	:	10.000 đồng/cổ phiếu.
	Issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	:	*VND 10,000 per share.*
	✓ Chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền	:	10.000 đồng/cổ phiếu.
	Offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights	:	*VND 10,000 per share.*
	✓ Chào bán cổ phiếu riêng lẻ	:	ĐHĐCĐ giao và ủy quyền HĐQT quyết định giá chào bán cụ thể tại thời điểm chào bán trên cơ sở đàm phán, thống nhất với nhà đầu tư và thực hiện theo đúng nguyên tắc xác định giá nêu tại phương án này.
	Private placement of shares	:	*The GMS authorizes the BOD to determine the specific offering price at the time of issuance, based on negotiations and agreements with investors, ensuring compliance with the pricing principles specified in this plan.*
-	Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành	:	4.500.000.000.000 đồng
	Expected charter capital after issuance	:	*VND 4,500,000,000,000*
-	Mục đích của sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành	:	Bổ sung vốn kinh doanh cho hoạt động giao dịch ký quỹ/ứng trước, tự doanh/bảo lãnh phát hành, tham gia hoạt động thị trường trái phiếu.
	Purpose of capital utilization from the issuance:	:	*To supplement business capital for margin trading/ advance payment services, proprietary trading/ underwriting activities, and participation in the bond market.*
-	Thời gian dự kiến phát hành	:	**Đối với Đợt 1:** Thời gian phát hành cụ thể giao cho HĐQT quyết định và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành cổ

phiếu để trả cổ tức, phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động và/hoặc cấp Giấy chứng nhận chào bán cổ phiếu ra công chúng cho Rồng Việt.

Đối với Đợt 2 *(sau khi đã hoàn tất Đợt 1)*: Thời gian phát hành cụ thể giao cho HĐQT quyết định và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ.

Expected issuance timeline : ***For Phase 1:*** *The specific timing of the issuance shall be decided by the BOD and shall take place after the SSC issues a written confirmation of receipt of the complete report dossier for the share issuance for dividend payment, the issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), and/or grants the Certificate of Public Offering of shares to VDSC.*

For phase 2 *(following the completion of Phase 1): The specific timing of the issuance shall be decided by the BOD and shall take place after the SSC issues a written confirmation of receipt of the complete registration dossier for the private placement of shares.*

4. Phương án tăng vốn điều lệ chi tiết:

Detailed plan for increasing charter capital:

4.1 Đợt 1 - Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) và Chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền

Phase 1: Issuance of shares for dividend payment, Issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), and Offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights

4.1.1 Phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (tỷ lệ 10%):

Plan for issuing shares for dividend payment (10% Ratio):

- Số lượng cổ phiếu trước phát hành : 272.000.000 cổ phiếu

  Total number of shares before issuance : *272,000,000 shares*

- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành : 27.200.000 cổ phiếu

  Number of shares expected to be issued : *27,200,000 shares*

- Số lượng cổ phiếu sau khi hoàn tất phát hành Đợt 1 *(bao gồm đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức và ESOP và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền)* : 360.000.000 cổ phiếu

  Total number of shares after completion of Phase 1 (including shares issued for dividend payment and ESOP issuance and offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights) : *360,000,000 shares*

-	Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá	:	272.000.000.000 đồng
	Total issuance value at par value	:	*VND 272,000,000,000*
-	Vốn điều lệ sau khi hoàn tất phát hành *(bao gồm đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức và ESOP và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền)*	:	3.600.000.000.000 đồng
	Charter capital after completion (including shares issued for dividend payment and ESOP issuance and offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights)	:	*VND 3,600,000,000,000*
-	Hình thức phát hành	:	Phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2025
	Issuance method:	:	*Issuance of shares for dividend payment for the year 2025*
-	Đối tượng phát hành	:	Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu. Để làm rõ, (1) số cổ phiếu phát hành ESOP nêu tại Mục 4.1.2 của phương án này sẽ không được nhận cổ phiếu trả cổ tức năm 2025 và (2) ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu cũng là ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu (được nêu tại Mục 4.1.3 của phương án này).
	Eligible recipients:	:	*Existing shareholders whose names are listed on the record date for exercising the right to receive dividends in shares.* *For the avoidance of doubt, (1) the ESOP shares to be issued as specified in Section 4.1.2 of this plan shall not be entitled to receive the 2025 stock dividend and (2) the record date for determining shareholders entitled to receive the stock dividend shall also be the record date for determining shareholders entitled to subscribe for the additional shares offered to existing shareholders (specified in Section 4.1.3 of this plan).*
-	Nguồn vốn thực hiện phát hành	:	từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2025 trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025 của Công ty theo quy định pháp luật.
	Funding source:	:	*Funded from the undistributed after-tax profit as of December 31, 2025, based on the 2025 audited Financial statements of the Company, in accordance with legal regulations.*

- Tỷ lệ thực hiện quyền : **Tỷ lệ 10:1**. Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 10 cổ phiếu sẽ được nhận thêm 1 cổ phiếu mới;

  Quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu không được phép chuyển nhượng. Cổ phiếu phát hành này không bị hạn chế chuyển nhượng.

  Execution ratio : ***10:1** – On the record date, shareholders holding 10 existing shares will receive 1 additional share;*

  The right to receive dividends in shares is non-transferable. The newly issued dividend shares are not subject to any transfer restrictions.

- Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ :

  Rounding method and handling of fractional shares:

  ✓ Phương án làm tròn : Cổ phiếu phát hành trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.

  Rounding method : *The number of dividend shares issued to existing shareholders will be rounded down to the nearest whole unit.*

  ✓ Phương án xử lý cổ phiếu lẻ *(phần chênh lệch giữa dự kiến phát hành và số lượng cổ phiếu thực tế phát hành)* : Toàn bộ số cổ phiếu lẻ sẽ được phân phối cho Công đoàn Công ty, làm nguồn cổ phiếu thưởng cho cán bộ nhân viên Công ty. Công đoàn không phải thanh toán tiền khi nhận số cổ phiếu lẻ này.

  Handling of fractional shares (difference between the expected issuance and the actual number of shares issued) : *All fractional shares will be allocated to the Company's Trade Union as a stock bonus pool for Company employees. The Trade Union will not be required to make any payment for these fractional shares.*

  Ví dụ: Cổ đông A sở hữu 205 cổ phiếu tại ngày chốt danh sách cổ đông. Với tỷ lệ thực hiện quyền 10:1, cổ đông A sẽ được nhận 20,5 cổ phiếu mới. Theo nguyên tắc tính toán trên, cổ đông sẽ nhận được 20 cổ phiếu mới, phần lẻ 0,5 cổ phiếu sẽ được phân phối cho Công đoàn Công ty.

  Example: Shareholder A holds 205 shares on the record date. Based on the 10:1 execution ratio, Shareholder A would be entitled to 20.5 new shares. Applying the rounding method, Shareholder A will receive 20 new shares, while the remaining 0.5 fractional share will be allocated to the Company's Trade Union.

- Phương án đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Giao và ủy quyền cho HĐQT thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.

  Plan to ensure compliance with foreign ownership limits: : *The BOD is authorized to implement measures ensuring that the share issuance complies with regulations on foreign ownership limits.*

- Thời điểm phát hành dự kiến : Dự kiến trong năm 2026, thời gian phát hành cụ thể giao cho HĐQT quyết định và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo về việc nhận

được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành.

Expected issuance timeline : *Planned for 2026. The specific issuance timeline will be determined by the BOD and will be executed after receiving official notification from the SSC confirming receipt of the complete issuance report documents.*

4.1.2 Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP):

Plan for issuing shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP):

- Số lượng cổ phiếu trước phát hành : 272.000.000 cổ phiếu

  Total number of shares before issuance : *272,000,000 shares*

- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành : 6.400.000 cổ phiếu, tương ứng 2,35% số lượng cổ phiếu đang lưu hành

  Number of shares expected to be issued : *6,400,000 shares, equivalent to 2.35% of total outstanding shares*

- Số lượng cổ phiếu sau khi hoàn tất phát hành *(bao gồm đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức và ESOP và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền)* : 360.000.000 cổ phiếu

  Total number of shares after completion (including shares issued for dividend payment and ESOP issuance and offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights) : *360,000,000 shares*

- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá : 64.000.000.000 đồng

  Total issuance value at par value : *VND 64,000,000,000*

- Vốn điều lệ sau khi hoàn tất phát hành Đợt 1 *(bao gồm đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức và ESOP và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền)* : 3.600.000.000.000 đồng

  Charter capital after completion of Phase 1 (including shares issued for dividend payment and ESOP issuance and offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights) : *VND 3,600,000,000,000*

- Giá phát hành : 10.000 đồng/cổ phiếu

  Issuance price : *VND 10,000 per share*

- Đối tượng phát hành : Thành viên HĐQT, Ban kiểm soát, các cán bộ nhân viên của CTCP Chứng khoán Rồng Việt và công ty con đáp ứng các tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình được quy định tại **Phụ lục của Phương án này**.

	Eligible employees	:	*The members of the BOD, the Board of Supervisors, employees of Viet Dragon Securities Corporation and its subsidiaries who meet the employee eligibility criteria for the program as stipulated in the* ***Appendix to this Plan.***
-	Tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân phối cho từng đối tượng	:	Tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân phối cho từng đối tượng được quy định tại **Phụ lục của Phương án này**. Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho HĐQT thông qua danh sách người lao động được tham gia chương trình, số cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng dựa trên tiêu chuẩn và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu nêu trên.
	Eligibility criteria for employees participating in the program and principles for determining the number of shares allocated to each participant	:	*The eligibility criteria and the principles for determining the number of shares allocated to each participant are set out in the* ***Appendix to this Plan****.* *The GMS authorizes the BOD to approve the list of eligible employees participating in the program and the number of shares allocated to each participant based on the above-mentioned eligibility criteria and allocation principles.*
-	Phương thức chào bán	:	Chào bán trực tiếp cho cán bộ nhân viên.
	Offering method	:	*Direct offering to employees.*
-	Mục đích phát hành	:	Thu hút và tạo điều kiện cho các cán bộ nhân viên có năng lực tiếp tục cống hiến và gắn bó lâu dài với Công ty.
	Purpose of issuance	:	*To attract, incentivize, and retain talented employees, encouraging them to continue contributing and maintaining long-term commitment to the Company.*
-	Hạn chế chuyển nhượng	:	30% số lượng cổ phiếu sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm, 30% số lượng cổ phiếu sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 02 năm, 40% số lượng cổ phiếu sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 03 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành. Trường hợp cán bộ nhân viên nghỉ việc trong thời gian hạn chế chuyển nhượng, số lượng cổ phiếu còn bị hạn chế chuyển nhượng sẽ được mua lại theo phương án của HĐQT với giá mua lại là 10.000 đồng/cổ phiếu. ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT quyết định phương án mua lại cổ phiếu ESOP do cán bộ nhân viên nghỉ việc bao gồm nhưng không giới hạn việc Công ty mua lại làm cổ phiếu quỹ và/hoặc Công

đoàn Công ty mua lại cổ phiếu làm nguồn thưởng cho các cán bộ nhân viên và/hoặc các hình thức khác phù hợp với quy định của pháp luật.

Transfer restrictions : *30% of the issued ESOP shares will be subject to a one-year lock-up period, another 30% of the issued ESOP shares will be subject to a two-year lock-up period, and the remaining 40% will be subject to a three-year lock-up period, starting from the completion date of the issuance.*

In the event that an employee resigns during the lock-up period, the remaining restricted shares will be repurchased in accordance with the BOD plan at a buyback price of VND 10,000 per share.

The GMS delegates and authorizes the BOD to determine the repurchase plan for ESOP shares held by employees who resign during the lock-up period. This includes, but is not limited to: The Company repurchasing the shares as treasury shares, and/or The Company's Trade Union repurchasing the shares for use as an employee reward fund, and/or Other legally compliant methods as deemed appropriate.

- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không chào bán hết trong trường hợp Người lao động không mua hoặc mua một phần cổ phiếu được chào bán : ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT quyết định phân bổ số cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không chào bán hết trong trường hợp Người lao động không mua hoặc mua một phần cổ phiếu được chào bán cho người lao động khác trong danh sách ban đầu với cùng mức giá phát hành.

Plan for handling fractional shares and unsubscribed shares in the event that Employees do not subscribe for or only partially subscribe for the offered shares : *The GMS assigns and authorizes the BOD to decide on the allocation of fractional shares and unsubscribed shares, in the event that Employees do not subscribe for or only partially subscribe for the offered shares, to other Employees on the initial list at the same offering price.*

- Phương án đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Giao và ủy quyền cho HĐQT thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.

Plan to ensure compliance with foreign ownership limits : *The GMS delegates and authorizes the BOD to implement measures ensuring that the share issuance complies with foreign ownership regulations.*

- Thời điểm phát hành dự kiến : Dự kiến trong năm 2026, thời gian phát hành cụ thể giao cho HĐQT quyết định và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành.

Expected issuance timeline *Planned for 2026. The specific issuance timeline will be determined by the BOD and will be executed after receiving official notification from the SSC confirming*

receipt of the complete issuance report documents.

4.1.3 Phương án chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền:

Plan for the additional share offering to existing shareholders through the exercise of rights:

- Số lượng cổ phiếu trước chào bán : 272.000.000 cổ phiếu

  Number of shares outstanding prior to the offering : *272,000,000 shares*

- Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán : 54.400.000 cổ phiếu

  Expected number of shares to be offered : *54,400,000 shares*

- Số lượng cổ phiếu sau khi hoàn tất phát hành Đợt 1 *(bao gồm đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức và ESOP và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền)* : 360.000.000 cổ phiếu

  Charter capital after completion of Phase 1 (including shares issued for dividend payment and ESOP issuance and offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights) : *VND 3,600,000,000,000*

- Tổng giá trị chào bán theo mệnh giá : 544.000.000.000 đồng

  Total value of the offering at par value : *VND 544,000,000,000*

- Giá chào bán : 10.000 đồng/cổ phiếu

  Offering price : *VND 10,000 per share*

- Tỷ lệ thực hiện quyền : Tỷ lệ **5:1**. Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 01 cổ phần được hưởng 01 quyền, cổ đông sở hữu 05 quyền được mua 01 cổ phiếu mới.

  Exercise ratio : ***5:1**. As of the record date for exercising the rights, each shareholder holding 01 share will receive 01 subscription right; every 05 rights will entitle the shareholder to subscribe for 01 new share.*

- Phương thức chào bán : Chào bán cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền mua.

  Offering method : *Offering to existing shareholders through the exercise of subscription rights.*

- Đối tượng phát hành : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm.

  Để làm rõ, (1) số cổ phiếu phát hành ESOP nêu tại Mục 4.1.2 của phương án này sẽ không được tham gia mua cổ phiếu chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu và (2) ngày chốt danh sách cổ đông để thực

hiện quyền chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu cũng là ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu (được nêu tại Mục 4.1.1 của phương án này).

Trường hợp xử lý cổ phiếu lẻ, cổ phiếu chưa phân phối hết: HĐQT được quyền chào bán cho các Nhà đầu tư khác *(bao gồm cổ đông hiện hữu và nhà đầu tư khác).*

Eligible investors : *Existing shareholders whose names appear on the shareholder list as of the record date for exercising the subscription rights.*

For the avoidance of doubt: (1) the ESOP shares issued as specified in Section 4.1.2 of this Plan shall not be entitled to subscribe for additional shares offered to existing shareholders; and (2) the record date for determining shareholders entitled to subscribe for additional shares offered to existing shareholders shall also be the record date for determining shareholders entitled to receive stock dividends (as specified in Section 4.1.1 of this Plan).

Treatment of fractional shares and unsubscribed shares: The Board of Directors shall have the right to offer such shares to other investors (including existing shareholders and other investors).

- Chuyển nhượng quyền mua : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu của mình cho người khác trong thời gian quy định và chỉ được chuyển nhượng 01 lần (người nhận chuyển nhượng không được chuyển nhượng cho người thứ ba). Bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng tự thỏa thuận mức giá chuyển nhượng, thanh toán tiền và chịu trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ theo quy định liên quan đến việc chuyển nhượng.

Transfer of subscription rights : *Existing shareholders whose names appear on the shareholder list as of the record date for exercising subscription rights may transfer their subscription rights to other persons within the prescribed period. Such rights may only be transferred once (the transferee may not transfer them to a third party). The transferor and transferee shall mutually agree on the transfer price and payment method and shall be responsible for fulfilling all obligations related to the transfer in accordance with applicable regulations.*

- Xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh : Đối với cổ phiếu lẻ phát sinh khi thực hiện quyền, số lượng cổ phiếu chào bán thêm mà cổ đông sở hữu

quyền được mua sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.

Ví dụ: Cổ đông A sở hữu 206 cổ phiếu tại ngày chốt danh sách cổ đông, cổ đông A sẽ được nhận 206 quyền mua cổ phiếu mới. Với tỷ lệ thực hiện quyền 5:1, cổ đông A sẽ được quyền mua thêm 41,2 cổ phiếu. Theo nguyên tắc tính toán trên, cổ đông sẽ được quyền mua 41 cổ phiếu mới.

Treatment of fractional shares arising : *For fractional shares arising from the exercise of subscription rights, the number of shares that shareholders are entitled to subscribe for shall be rounded down to the nearest whole share.*

Example: Shareholder A owns 206 shares on the record date. Accordingly, Shareholder A will receive 206 subscription rights. With the exercise ratio of 5:1, Shareholder A would be entitled to purchase 41.2 shares. Under the above rounding principle, the shareholder may subscribe for 41 new shares.

- Phương thức xử lý cổ phiếu lẻ, cổ phiếu chưa phân phối hết: Cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu không được phân phối hết (do cổ đông hiện hữu không thực hiện quyền mua và/hoặc do các nguyên nhân khác) và số cổ phần lẻ phát sinh do làm tròn (nếu có) sẽ được HĐQT chào bán cho các Nhà đầu tư khác (bao gồm cổ đông hiện hữu và nhà đầu tư khác) với giá không thấp hơn giá chào bán cho cổ đông hiện hữu.

  ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT tiếp tục tìm kiếm, lựa chọn Nhà đầu tư khác để phân phối tiếp số lượng cổ phiếu lẻ, cổ phiếu chưa phân phối hết, cụ thể:

  ✓ Trường hợp chào bán cho tổ chức, cá nhân và người có liên quan dẫn đến tỷ lệ sở hữu của các đối tượng này vượt mức sở hữu được quy định tại điểm a, b khoản 1 Điều 35 Luật Chứng khoán và/hoặc chào bán cho tổ chức, cá nhân và người có liên quan từ 10% vốn điều lệ trở lên: HĐQT sẽ thực hiện lấy kiến ĐHĐCĐ bằng văn bản để thông qua Danh sách Nhà đầu tư dự kiến phân phối.

  ✓ Trường hợp chào bán cho tổ chức, cá nhân và người có liên quan dưới 10% vốn điều lệ: ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định lựa chọn nhà đầu tư và số lượng cổ phiếu được phân bổ cho từng nhà đầu tư trên cơ sở các tiêu chí cụ thể như sau:

    + Là tổ chức, cá nhân trong nước và nước ngoài có tiềm lực về tài chính.
    + Có tỷ lệ sở hữu cổ phần của nhà đầu tư nước ngoài của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật.

  Trường hợp hết thời hạn phân phối cổ phiếu theo quy định pháp luật (bao gồm thời gian gia hạn nếu có) mà cổ phiếu vẫn chưa được phân phối hết thì số cổ phiếu chưa được phân phối hết này được hủy và HĐQT quyết định kết thúc đợt chào bán.

  Method for handling fractional shares and unsubscribed shares: Shares offered to existing shareholders that remain unsubscribed (due to shareholders not exercising their rights and/or other reasons) and fractional shares arising from rounding (if any) shall be offered by the BOD to other investors (including existing shareholders and other investors) at a price not lower than the offering price to existing shareholders.

  The GMS authorizes the BOD to identify and select other investors to distribute such fractional shares and unsubscribed shares as follows:

  ✓ *If the offering to organizations, individuals and their related persons results in ownership exceeding the limits specified in Point a, b Clause 1 Article 35 of the Law on Securities and/or results in ownership of 10% or more of charter capital, the BOD shall seek approval from the GMS in writing for the proposed list of investors.*

  ✓ *If the offering to organizations, individuals and their related persons results in ownership of less*

than 10% of charter capital, the GMS authorizes the Board of Directors to decide on the selection of investors and the allocation of shares to each investor based on the following criteria:

+ *Domestic and foreign organizations or individuals with strong financial capacity;*
+ *The foreign ownership ratio of the Company must remain in compliance with applicable regulations.*

If the share distribution period prescribed by law (including any extension, if any) expires and shares remain unsubscribed, such remaining shares shall be cancelled, and the BOD shall decide to close the offering.

- Hạn chế chuyển nhượng : Cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng.

  Số cổ phần còn lại chưa phân phối hết cho cổ đông hiện hữu khi được chào bán cho Nhà đầu tư khác sẽ bị hạn chế chuyển nhượng 01 (một) năm kể từ ngày hoàn tất đợt chào bán theo đúng quy định.

  Transfer restrictions : *Additional shares issued to existing shareholders shall not be subject to transfer restrictions.*

  Shares remaining unsubscribed by existing shareholders and subsequently offered to other investors shall be restricted from transfer for one (01) year from the completion date of the offering in accordance with regulations.

- Đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Giao và ủy quyền cho HĐQT thông qua phương án đảm bảo việc chào bán cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.

  Compliance with foreign ownership limits : *The GMS authorizes the BOD to approve measures ensuring that the share offering complies with regulations on foreign ownership limits.*

- Thời điểm phát hành dự kiến : Dự kiến trong năm 2026, thời gian phát hành cụ thể giao cho HĐQT quyết định và sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp giấy chứng nhận chào bán cổ phiếu ra công chúng.

  Expected issuance timing : *The issuance is expected to take place in 2026. The specific timing shall be decided by the BOD after the SSC grants the Certificate of Public Offering of Shares.*

4.2 Đợt 2: Chào bán cổ phiếu riêng lẻ

Phase 2: Private placement of shares

- Số lượng cổ phiếu trước phát hành *(sau khi hoàn tất phát hành Đợt 1)* : 360.000.000 cổ phiếu

  Total number of shares before issuance (after completion of Phase 1) : *360,000,000 shares*

- Số lượng cổ phiếu chào bán : Dự kiến tối đa 90.000.000 cổ phiếu.

  ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT quyết định số lượng cổ phiếu chào bán cụ thể tại thời điểm chào

bán nhưng không được vượt quá số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán nêu trên.

Number of shares to be offered : *Up to 90,000,000 shares*

The GMS delegates and authorizes the BOD to determine the specific number of shares to be offered at the time of issuance, ensuring that it does not exceed the maximum number of shares approved in this plan.

- Số lượng cổ phiếu sau khi hoàn tất phát hành Đợt 2 : 450.000.000 cổ phiếu

  Total number of shares after completion of Phase 2 : *450,000,000 shares*

- Tổng giá trị chào bán theo mệnh giá : Dự kiến tối đa 900.000.000.000 đồng tùy vào số lượng cổ phiếu chào bán thêm.

  Total offering value at par value : *Up to VND 900,000,000,000, depending on the actual number of shares offered.*

- Vốn điều lệ sau khi hoàn tất phát hành Đợt 2 : 4.500.000.000.000 đồng

  Charter capital after completion of Phase 2 : *VND 4,500,000,000,000*

- Hình thức phát hành : Chào bán cổ phiếu riêng lẻ.

  Issuance method : *Private placement of shares.*

- Mục đích chào bán :
  + Bổ sung nguồn vốn cho hoạt động kinh doanh của Công ty;
  + Tăng vốn điều lệ giúp Công ty chủ động, linh hoạt hơn trong sử dụng nguồn lực tài chính, giảm áp lực huy động vốn từ các nguồn khác, từ đó tăng vị thế cạnh tranh trên thị trường, tận dụng tốt hơn các cơ hội đầu tư.

  Purpose of the offering :
  + *To supplement capital for the Company's business activities.*
  + *To increase charter capital, enabling the Company to be more proactive and flexible in utilizing financial resources, reducing dependence on external funding, thereby enhancing its market competitiveness and capitalizing on investment opportunities more effectively.*

- Nguyên tắc xác định giá/Giá chào bán : Giá chào bán không thấp hơn giá thị trường tại thời điểm chào bán hoặc giá trị sổ sách của Công ty tại thời điểm gần nhất theo đúng nguyên tắc quy định tại Điều 126 Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14.

  ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT quyết định giá chào bán cụ thể tại thời điểm chào bán trên cơ sở

đàm phán, thống nhất với nhà đầu tư và thực hiện theo đúng nguyên tắc xác định giá nêu trên.

Pricing principles / Offering price : *The offering price shall not be lower than the market price at the time of issuance or the most recent book value of the Company, in accordance with the pricing principles stipulated in Article 126 of the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14.*

The GMS delegates and authorizes the BOD to determine the specific offering price at the time of issuance, based on negotiations and agreements with investors, ensuring compliance with the pricing principles outlined above.

- Đối tượng chào bán : Nhà đầu tư chiến lược và/hoặc nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp.

  ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT tìm kiếm, lựa chọn đối tượng chào bán *(bao gồm nhà đầu tư chiến lược và nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp)* phù hợp với tiêu chí lựa chọn nhà đầu tư.

Eligible investors: : *Strategic investors and/or professional securities investors.*

The GMS delegates and authorizes the BOD to identify, evaluate, and select eligible investors (including strategic investors and professional securities investors) in accordance with investor selection criteria.

- Số lượng nhà đầu tư chào bán : Dưới 100 nhà đầu tư *(bao gồm nhà đầu tư chiến lược và nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp).*

Number of investors in the offering : *Fewer than 100 investors (including strategic investors and professional securities investors).*

- Tiêu chí lựa chọn nhà đầu tư : ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT lựa chọn các nhà đầu tư *(bao gồm nhà đầu tư chiến lược và/hoặc nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp)* trên cơ sở các tiêu chí cụ thể như sau:
  + Là tổ chức hoặc cá nhân trong và ngoài nước có tiềm lực tài chính, cam kết đồng hành, hỗ trợ Công ty trong hoạt động quản trị và tài chính để phát triển Công ty và đảm bảo lợi ích cho các cổ đông.
  + Cổ đông, nhà đầu tư và những người có liên quan của cổ đông, nhà đầu tư đó sở hữu từ 10% trở lên vốn điều lệ của 01 công ty chứng khoán khác khi tham gia mua cổ phần trong đợt phát hành này không được sở hữu trên 5% vốn điều lệ sau khi phát hành của Rồng Việt.
  + Nhà đầu tư tổ chức đáp ứng quy định của pháp luật về công ty mẹ - công ty con: Tổ chức phát

hành không phải là công ty mẹ của tổ chức được chào bán cổ phiếu; hoặc cả hai tổ chức này không phải là các công ty con của cùng một công ty mẹ.

+ Các tiêu chí khác (nếu có) mà HĐQT thấy cần thiết và phù hợp với tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty.

Investor selection criteria: : *The GMS delegates and authorizes the BOD to select investors (including strategic investors and/or professional securities investors) based on the following specific criteria:*

+ *Must be a domestic or foreign organization or individual with strong financial capacity, committed to supporting the Company in terms of corporate governance and financial management to foster business growth and protect shareholders' interests.*

+ *Shareholders, investors, and related parties who own 10% or more of the charter capital of another securities company shall not be permitted to own more than 5% of Viet Dragon Securities Corporation's charter capital after the issuance.*

+ *Institutional investors must comply with legal regulations on parent-subsidiary company relationships: The issuing entity must not be the parent company of the organization purchasing shares, and both entities must not be subsidiaries of the same parent company.*

+ *Other criteria (if any), as deemed necessary by the BOD, in accordance with the Company's business operations and market conditions.*

- Danh sách nhà đầu tư được mua cổ phiếu : Ủy quyền HĐQT lựa chọn và quyết định danh sách nhà đầu tư được mua cổ phiếu *(bao gồm nhà đầu tư chiến lược và/hoặc nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp)* đáp ứng tiêu chí lựa chọn nhà đầu tư nêu trên, số lượng cổ phiếu chào bán cho từng nhà đầu tư.

List of investors eligible to purchase shares : *The GMS delegates and authorizes the BOD to select and determine the list of investors eligible to purchase shares (including strategic investors and/or professional securities investors) who meet the investor selection criteria outlined above, and the number of shares offered to each investor.*

- Phương án xử lý cổ phiếu không phân phối hết : Trường hợp số cổ phiếu chào bán không được các nhà đầu tư mua hết, ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT phân phối cho các nhà đầu tư khác với giá chào

bán không thấp hơn giá chào bán đã được HĐQT thông qua.

Trường hợp hết thời hạn phân phối cổ phiếu theo quy định pháp luật mà cổ phiếu vẫn chưa được phân phối hết thì số cổ phiếu chưa được phân phối hết này được hủy và HĐQT quyết định kết thúc đợt chào bán.

Plan for handling undistributed shares: : *In the event that not all offered shares are purchased by investors, the GMS delegates and authorizes the BOD to allocate the remaining shares to other investors, ensuring that the offering price is not lower than the price approved by the BOD.*

If, by the end of the legally prescribed distribution period, any shares remain undistributed, these unsold shares shall be canceled, and the BOD shall decide to conclude the offering.

- Hạn chế chuyển nhượng : Số cổ phiếu chào bán riêng lẻ bị hạn chế chuyển nhượng tối thiểu là 03 năm đối với nhà đầu tư chiến lược và tối thiểu là 01 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.

  Thời gian hạn chế chuyển nhượng cụ thể ủy quyền cho HĐQT quyết định.

Transfer restrictions : *Shares issued through the private placement shall be subject to a minimum transfer restriction period of three (03) years for strategic investors and a minimum of one (01) year for professional securities investors, starting from the completion date of the offering, exceptions to the transfer restriction apply in cases of transactions or transfers between professional securities investors, court rulings with legal effect, arbitral awards, or inheritance in accordance with legal regulations.*

The GMS delegates and authorizes the BOD to determine the specific transfer restriction period.

- Phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Ủy quyền cho HĐQT thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.

Plan to ensure compliance with foreign ownership limits : *The GMS delegates and authorizes the BOD to implement measures ensuring that the share issuance complies with foreign ownership regulations.*

-	Chào mua công khai	:	Đồng ý cho nhà đầu tư được mua cổ phần chào bán riêng lẻ *(bao gồm nhà đầu tư chiến lược và/hoặc nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp)* không phải thực hiện các thủ tục chào mua công khai theo quy định của Luật Chứng khoán nếu việc đó dẫn đến tỷ lệ sở hữu đạt hoặc vượt các tỷ lệ sở hữu quy định tại Khoản 1, Điều 35 Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14.
	Public tender offer exemption	:	*Approval is granted for investors participating in the private placement (including strategic investors and/or professional securities investors) to be exempt from the public tender offer requirement under the Law on Securities, in cases where their ownership ratio reaches or exceeds the thresholds specified in Clause 1, Article 35 of the Law on Securities No. 54/2019/QH14.*
-	Thời điểm chào bán dự kiến	:	Sau khi hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền. Thời gian cụ thể giao cho HĐQT quyết định và thực hiện chào bán sau khi đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước có chấp thuận bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ.
	Expected offering timeline	:	*The private placement will be conducted after the completion of the issuance of shares for dividend payment, the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) and the offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights.* *The specific timeline is delegated to the BOD for determination, and the offering will only proceed after receiving official approval in writing from the State Securities Commission confirming the receipt of the complete private placement registration dossier.*

5. Mức độ pha loãng cổ phần dự kiến sau khi phát hành

Expected dilution after the issuance

Trong đợt tăng vốn Đợt 1 *(bao gồm Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền)* sẽ xuất hiện rủi ro pha loãng, bao gồm:

In the Phase 1 of the capital increase (including the issuance of shares for dividend payment, the issuance of shares under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), and the additional share offering to existing shareholders through the exercise of rights), dilution risks may arise, including:

5.1 Pha loãng thu nhập ròng trên mỗi cổ phần – EPS:

Dilution of earnings per share – EPS:

Sự khác biệt về tốc độ tăng trưởng của lợi nhuận và vốn chủ sở hữu của Công ty sẽ có ảnh hưởng đến chỉ số EPS cũng như giá trị sổ sách của Công ty, cụ thể như sau:

Differences between the growth rates of the Company's profit and equity may affect the EPS and book value as follows:

- Công thức tính/*Formula:*	EPS (Cơ bản/*Basic*)	=	Lợi nhuận sau thuế TNDN/ *Profit after corporate income tax* / Số lượng cổ phần đang lưu hành/ *Number of shares outstanding*
- Số lượng cổ phần đang lưu hành: *Number of shares outstanding*		(1)	272.000.000
- Số lượng cổ phần chào bán đợt này: *Shares offered in this issuance:*		(2)	88.000.000
- SLCP lưu hành sau khi chào bán: *Shares outstanding after offering:*		(3) = (1)+(2)	360.000.000
- Lợi nhuận sau thuế năm 2025: *Profit after corporate income tax in 2025*		(4)	282.167.739.885
- EPS trước khi chào bán: *EPS before offering:*		(5) = (4)/(1)	1.037
- EPS sau khi chào bán: *EPS after offering:*		(6) = (4)/(3)	784

5.2 Pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần:

Dilution of book value per share:

- Công thức tính/ *Formula:*	Giá trị sổ sách trên mỗi CP/ *Book value per share*	=	Vốn chủ sở hữu/ *Equity* / Số lượng cổ phần đang lưu hành/ *Number of shares outstanding*

- Tại ngày 31/12/2025, giá trị sổ sách theo Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 đã kiểm toán là 11.394 đồng/cổ phiếu. Tại thời điểm kết thúc đợt phát hành, nếu tốc độ tăng của vốn chủ sở hữu thấp hơn tốc độ tăng số lượng cổ phần sau đợt phát hành (tối đa là 32,4% và với giả định không mua cổ phiếu quỹ) thì giá trị sổ sách của cổ phiếu sẽ giảm.

  As of December 31, 2025, the book value per share based on the audited consolidated Financial statements was VND 11,394 per share. If the growth rate of equity after the offering is lower than the increase in the number of shares (maximum increase of 32.4%, assuming no treasury share repurchase), the book value per share will decrease.

5.3 Pha loãng tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết:

Dilution of ownership ratio and voting rights:

Tỷ lệ nắm giữ cũng như quyền biểu quyết của cổ đông hiện hữu sẽ bị giảm một tỷ lệ tương ứng với tỷ lệ mà cổ đông hiện hữu từ chối quyền mua trong đợt phát hành này (so với thời điểm trước ngày chốt danh sách thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm).

The ownership ratio and voting rights of existing shareholders will decrease proportionally to the portion of subscription rights that existing shareholders do not exercise in this offering (compared to the period prior to the record date for exercising the subscription rights for the additional share

issuance).

5.4 Pha loãng giá thị trường cổ phiếu:

Dilution of market price:

Giá cổ phiếu VDS sẽ bị điều chỉnh kỹ thuật khi thực hiện phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (tỷ lệ 10:1), và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền mua (tỷ lệ 5:1). Giá thị trường của cổ phiếu sau khi bị pha loãng tại ngày giao dịch không hưởng quyền được tính theo công thức sau:

The market price of VDS shares will be subject to technical adjustment upon the implementation of the share issuance for dividend payment (ratio 10:1) and the additional share offering to existing shareholders through the exercise of subscription rights (ratio 5:1). The market price of the shares after dilution on the ex-rights date shall be calculated according to the following formula:

$$P_{tc} = \frac{P_{t-1} + (I_R \times P_R)}{1 + I}$$

Trong đó/*In which*:

- P_{tc}: là giá tham chiếu của cổ phiếu VDS trong ngày giao dịch không hưởng quyền/ *Reference price on the ex-right date.*
- P_{t-1}: là giá cổ phiếu VDS phiên trước phiên giao dịch không hưởng quyền/ *Price on the trading day prior to the ex-right date.*
- I: là tỷ lệ vốn tăng/ *Capital increase ratio.*
- I_R: là tỷ lệ vốn tăng liên quan đến đợt chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu/ *Capital increase ratio relating to the rights offering.*
- P_R: là giá cổ phiếu bán cho người có quyền mua cổ phiếu/ *Offering price for shareholders.*

Ví dụ/ Example:

Giả sử giá cổ phiếu VDS vào ngày liền trước ngày giao dịch không hưởng quyền là 20.000 đồng/cổ phiếu (P_{t-1}). Tỷ lệ tăng vốn cho cổ đông hiện hữu trong đợt phát hành lần này là 30% (với tỷ lệ vốn tăng khi phát hành cổ phiếu để trả cổ tức là 10:1 chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền mua là 5:1). Giá chào bán cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu là 10.000 đồng/cổ phiếu.

Assume that the price of VDS shares on the trading day immediately preceding the ex-rights date is VND 20,000 per share (P_{t-1}). The capital increase ratio for existing shareholders in this issuance is 30% (including a capital increase ratio from the share issuance for dividend payment of 10:1 and the additional share offering to existing shareholders through the exercise of subscription rights of 5:1). The offering price of the additional shares to existing shareholders is VND 10,000 per share.

Như vậy, giá tham chiếu cổ phiếu VDS tại ngày giao dịch không hưởng quyền là:

Accordingly, the reference price of VDS shares on the ex-rights date will be:

$$P_{tc} = \frac{20.000 + (20\% \times 10.000)}{1 + 30\%} = \textbf{16.923 đồng/cổ phiếu } \textbf{\textit{(VND per share)}}$$

ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT căn cứ theo điều kiện thực tế tại thời điểm triển khai phát hành để đưa ra đánh giá cụ thể về mức độ pha loãng cổ phiếu dự kiến sau khi phát hành.

The General Meeting of Shareholders authorizes the Board of Directors to assess the specific level of share dilution based on actual conditions at the time of issuance.

6. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu

Plan for utilizing proceeds from the issuance of shares

6.1 Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền

Plan for utilizing proceeds from the offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights

Tổng số tiền dự kiến thu được từ đợt chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền là **544.000.000.000 đồng**. Toàn bộ số tiền này sẽ được cân đối sử dụng cho các hoạt động (1) giao dịch ký quỹ, ứng trước *(phân bổ **80%** tổng số tiền thu được từ đợt chào bán)*, và (2) tự doanh/bảo lãnh phát hành, tham gia hoạt động thị trường trái phiếu *(phân bổ **20%** tổng số tiền thu được từ đợt chào bán)* tùy theo điều kiện thị trường để đảm bảo mục tiêu sử dụng vốn đạt hiệu quả cao nhất.

*The total proceeds expected to be raised from the additional share offering to existing shareholders through the exercise of rights are **VND 544,000,000,000**. The entire proceeds shall be allocated to (1) margin trading, advance payment services (allocate **80%** of the total proceeds from the offering), and (2) proprietary trading/ underwriting activities, and participation in the bond market (allocate **20%** of the total proceeds from the offering), depending on market conditions, to ensure optimal capital utilization and investment efficiency.*

ĐHĐCĐ giao cho HĐQT thực hiện điều chỉnh, phân bổ nguồn vốn cho các hoạt động trên tùy thuộc vào tình hình thực tế và các cơ hội của thị trường trên cơ sở cân đối số tiền thu được từ đợt chào bán, đảm bảo phù hợp với kế hoạch phát triển chung của Công ty.

The GMS authorizes the BOD to adjust and allocate the proceeds for the aforementioned activities in accordance with the Company's actual circumstances and market opportunities, based on the total proceeds from the offering and in line with the Company's overall development strategy.

6.2 Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ

Plan for utilizing proceeds from the private placement of shares

Tổng số tiền dự kiến thu được từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ sẽ được cân đối sử dụng cho các hoạt động (1) giao dịch ký quỹ, ứng trước *(phân bổ **80%** tổng số tiền thu được từ đợt chào bán)*, và (2) tự doanh/bảo lãnh phát hành, tham gia hoạt động thị trường trái phiếu *(phân bổ **20%** tổng số tiền thu được từ đợt chào bán)* tùy theo điều kiện thị trường để đảm bảo mục tiêu sử dụng vốn đạt hiệu quả cao nhất.

*The total proceeds expected from the private placement of shares will be strategically allocated to (1) margin trading, advance payment services (allocate **80%** of the total proceeds from the offering), and (2) proprietary trading, underwriting activities, and participation in the bond market (allocate **20%** of the total proceeds from the offering), depending on market conditions, to ensure optimal capital utilization and investment efficiency.*

ĐHĐCĐ giao cho HĐQT thực hiện điều chỉnh, phân bổ nguồn vốn cho các hoạt động trên tùy thuộc vào tình hình thực tế và các cơ hội của thị trường trên cơ sở cân đối số tiền thu được từ đợt chào bán, đảm bảo phù hợp với kế hoạch phát triển chung của Công ty.

The GMS authorizes the BOD to adjust and allocate the proceeds to the aforementioned activities depending on actual circumstances and market opportunities, based on the balance of the proceeds from the offering and ensuring consistency with the Company's overall development plan.

7. Đăng ký lưu ký bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung

Additional securities registration and listing

Toàn bộ số lượng cổ phiếu phát hành nêu trên *(bao gồm đợt (1) phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, (2) phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP), (3) chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền và (4) chào bán cổ phiếu riêng lẻ)* sẽ được đăng ký bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) và đăng ký niêm yết bổ sung trên Sở Giao dịch Chứng khoán TP. HCM (HSX) sau khi kết thúc đợt phát hành theo đúng quy định.

All newly issued shares, comprising (1) shares issued for dividend payment, (2) shares issued under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), (3) shares offered to existing shareholders through the rights offering and (4) the private placement of shares, will be additionally registered with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation (VSDC) and additionally listed on the Ho Chi Minh City Stock Exchange (HSX) upon completion of the issuance, in full compliance with applicable regulations.

8. ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT

The GMS authorizes the BOD

ĐHĐCĐ giao và ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc liên quan để hoàn thành phương án phát hành nêu trên bao gồm:

The GMS delegates and authorizes the BOD to carry out all necessary tasks to successfully implement the aforementioned share issuance plan, including:

- Triển khai thực hiện phát hành/chào bán, thông qua hồ sơ phát hành/chào bán và phân phối cổ phiếu theo các phương án phát hành/chào bán;

  Implementing the share issuance/offering process, approving the issuance/offering dossier, and distributing shares in accordance with the approved issuance/offering plans;

- Quyết định chi tiết nội dung phương án phát hành/chào bán cổ phiếu và/hoặc sửa đổi, bổ sung, thay đổi phương án phát hành/chào bán khi cần thiết theo tình hình thực tế của Công ty hoặc theo yêu cầu của Cơ quan có thẩm quyền để đảm bảo đợt phát hành được thành công cũng như việc huy động vốn của Công ty được thực hiện đúng theo quy định của pháp luật;

  Determining detailed contents of the share issuance/ offering plan and making amendments, supplements, or adjustments to the plan as necessary, based on the actual situation of the Company or as required by competent authorities, to ensure the successful execution of the issuance and compliance with legal regulations on capital mobilization;

- Quyết định số lượng cổ phiếu chào bán riêng lẻ cụ thể tại thời điểm chào bán nhưng không được vượt quá số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán nêu tại phương án này;

  Deciding the specific number of shares to be privately placed at the time of issuance, ensuring that it does not exceed the maximum quantity approved in this issuance plan;

- Quyết định giá chào bán cụ thể của đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ trên cơ sở đàm phán, thống nhất với nhà đầu tư và thực hiện theo đúng nguyên tắc xác định giá nêu tại phương án này;

  Determining the specific offering price for the private placement based on negotiations and agreements with investors, in compliance with the pricing principles outlined in in this issuance plan

- Quyết định phương án sử dụng vốn cụ thể và chủ động điều chỉnh về việc sử dụng nguồn vốn thu được, thời điểm giải ngân nguồn vốn, mục đích sử dụng vốn trong trường hợp cần thiết và phù hợp với tình hình thực tế của Công ty;

  Establishing the specific capital utilization plan, with the authority to adjust the use of proceeds, disbursement timeline, and capital allocation purposes, as necessary, in accordance with the actual circumstances of the Company;

- Lựa chọn thời điểm thích hợp để phát hành cổ phiếu sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo/chấp thuận bằng văn bản/cấp về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động/giấy

chứng nhận chào bán cổ phiếu ra công chúng/ hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ;

Selecting an appropriate time to conduct the share issuance after the State Securities Commission has provided/ issued official notification/ approval in writing regarding the receipt of complete documentation for the shares issuance of dividend payment, ESOP shares/ Certificate of public offering of shares/ the private placement registration dossier;

- Thông qua Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn người lao động và danh sách người lao động được tham gia mua cổ phiếu phát hành theo chương trình lựa chọn người lao động dựa trên các tiêu chuẩn, nguyên tắc Đại hội đồng cổ đông đã thông qua;

  To approve the Regulations on share issuance under the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) and the list of employees eligible to purchase shares issued under the ESOP, based on the criteria and principles approved by the General Meeting of Shareholders;

- Lựa chọn, thực hiện xác định tư cách nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp và thông qua danh sách nhà đầu tư được mua cổ phiếu chào bán riêng lẻ *(bao gồm nhà đầu tư chiến lược và/hoặc nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp)* trong đợt chào bán cổ phiếu này, số lượng cổ phiếu chào bán cho từng nhà đầu tư. Tìm kiếm nhà đầu tư thay thế đáp ứng tiêu chí ĐHĐCĐ thông qua trong trường hợp nhà đầu tư trong đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ không đăng ký mua hoặc không thực hiện nộp tiền mua cổ phiếu;

  Selecting and verifying the qualifications of professional securities investors and approving the list of investors eligible to purchase privately placed shares (including strategic investors and/or professional securities investors) in this offering, and the number of shares offered to each investor. Identify and select alternative investors who meet the criteria approved by the GMS in cases where investors in the private placement do not subscribe or fail to complete payment for the share;

- Quyết định thời gian hạn chế chuyển nhượng đối với đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ của từng nhà đầu tư, đảm bảo theo đúng quy định của pháp luật;

  Determining the lock-up period for private placement shares for each investor, ensuring compliance with legal regulation

- Thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài;

  Establishing measures to ensure that the share issuance complies with foreign ownership limits as prescribed by law;

- Thực hiện xử lý cổ phiếu lẻ, cổ phiếu chưa phân phối hết;

  Handling fractional shares and undistributed shares;

- Tiến hành các thủ tục sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty để ghi nhận phần vốn điều lệ tăng thêm từ kết quả phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động,chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu và chào bán cổ phiếu riêng lẻ;

  Executing procedures to amend and supplement the Company Charter to reflect the charter capital increase resulting from the issuance of shares for dividend payment, the Employee Stock Ownership Plan (ESOP), the rights offering to existing shareholders, and private placement shares;

- Thông qua việc tăng vốn điều lệ và triển khai các công việc, thủ tục pháp lý cần thiết để thay đổi Giấy phép thành lập và hoạt động, Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp tương ứng với tổng mệnh giá cổ phần thực tế phát hành sau khi hoàn thành đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động, chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu và chào bán cổ phiếu riêng lẻ;

  Approving the charter capital increase and executing all necessary legal procedures to amend the Establishment and Operation License and the Enterprise Registration Certificate in accordance with the total par value of shares successfully issued through the dividend stock issuance, the ESOP, the rights

offering to existing shareholders, and private placement shares;

- Thực hiện các thủ tục đăng ký lưu ký bổ sung cổ phiếu phát hành thêm *(bao gồm đợt (1) phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, (2) phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP), (3) chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền và (4) chào bán cổ phiếu riêng lẻ)* 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 TP.HCM theo đúng quy định của pháp luật;

  Completing the procedures for additional registration of issued shares (including (1) shares issued for dividend payment, (2) ESOP shares, and (3) additional shares offered to existing shareholders through the exercise of rights and (4) private placement shares) with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation and registering additional listing on the Ho Chi Minh City Stock Exchange in accordance with legal regulations;

- Đối với việc mua lại cổ phiếu ESOP của Cán bộ nhân viên nghỉ việc: ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định tất cả các vấn đề liên quan đến việc mua lại cổ phiếu, bao gồm nhưng không giới hạn việc thông qua phương án mua lại cổ phiếu ESOP *(bao gồm mua lại làm cổ phiếu quỹ và/hoặc Công đoàn Công ty mua lại cổ phiếu làm nguồn thưởng cho các cán bộ nhân viên và/hoặc các hình thức khác phù hợp với quy định của pháp luật)*, số lượng cổ phiếu mua lại của từng đợt, triển khai thủ tục đăng ký với UBCKNN theo đúng quy định (nếu có).

  For the repurchase of ESOP shares from employees who resign: The GMS authorizes the BOD to decide on all matters related to such repurchases, including but not limited to approving the ESOP share repurchase plan (which may involve repurchasing shares as treasury shares, repurchasing shares through the Company's Trade Union as a reward mechanism for employees, or any other legally permissible methods), determining the number of shares to be repurchased in each phase, and completing the necessary registration procedures with the SSC as required (if any).

III. LỘ TRÌNH CÔNG VIỆC DỰ KIẾN THỰC HIỆN/ *EXPECTED IMPLEMENTATION ROADMAP*

Stt *No.*	Nội dung Công việc *Task Description*	Thời gian thực hiện *Time of execution*	
		Bắt đầu *Start Date*	Kết thúc *End Date*
I	**ĐHĐCĐ thông qua phương án tăng vốn điều lệ** ***GMS approval of the charter capital increase plan***		
1	ĐHĐCĐ thông qua phương án tăng vốn điều lệ: *GMS approval of the charter capital increase plan:* – Thông qua phương án phát hành và thông qua việc niêm yết bổ sung cổ phiếu sau khi hoàn tất đợt phát hành; *Approval of the issuance plan and additional listing of shares upon completion of the issuance;* – Ủy quyền cho HĐQT xử lý các vấn đề liên quan. *Authorization for the BOD to handle related matters.*	Tuần/*Week* 1	
II	**Triển khai phát hành cổ phiếu trả cổ tức, phát hành cổ phiếu ESOP và chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền** ***Implementation of dividend payment share issuance, ESOP share issuance and offer additional shares to existing shareholders through the exercise of rights***		

Stt *No.*	Nội dung Công việc *Task Description*	Thời gian thực hiện *Time of execution*	
		Bắt đầu *Start Date*	Kết thúc *End Date*
1	Tập hợp và hoàn thiện hồ sơ phát hành, chào bán. *Compile and finalize issuance and offering documents.*	Tuần/*Week* 1	
2	Nộp hồ sơ đăng ký phát hành, chào bán cổ phần cho UBCKNN. *Submit the share issuance and offering registration dossier to the SSC.*	Tuần/ *Week* 1	Tuần/ *Week* 2
3	UBCKNN xem xét hồ sơ phát hành, chào bán; Rồng Việt bổ sung, giải trình hồ sơ theo yêu cầu của UBCKNN. *SSC reviews the issuance and offering dossier; VDSC supplements and clarifies documents as required by the SSC.*	Tuần/ *Week* 2	Tuần/ *Week* 8
4	UBCKNN thông báo về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành và cấp giấy chứng nhận chào bán cổ phiếu ra công chúng. *SSC issues a written confirmation of receipt of the complete report dossier for the share issuance and grants the Certificate of Public Offering of shares.*	Tuần/*Week* 9	
5	Triển khai phát hành cổ phiếu theo phương án: *Implementation of the share issuance as per the approved plan:* - Công bố thông tin phát hành; *Disclose information on the issuance;* - Thực hiện chốt Danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ phiếu trả cổ tức và thực hiện quyền mua cổ phiếu của cổ đông hiện hữu. *To determine the record date for shareholders entitled to receive stock dividends and to exercise their rights to subscribe for shares offered to existing shareholders.*	Tuần/ *Week* 9	Tuần/ *Week* 12
6	Cán bộ nhân viên đăng ký và nộp tiền mua cổ phần; *Employees register and submit payments for ESOP shares;* HĐQT xử lý cổ phần chưa chào bán hết. *BOD processes unsold shares.*	Tuần/ *Week* 9	Tuần/ *Week* 12
7	Báo cáo kết quả đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức, phát hành cổ phiếu ESOP cho UBCKNN. *To report the results of the issuance of shares for dividend payment and the issuance of ESOP shares to the SSC.*	Tuần/*Week* 12	
8	Cổ đông hiện hữu đăng ký và nộp tiền mua cổ phần; *Existing shareholders register and make payment for the subscription of shares;* HĐQT xử lý cổ phần chưa chào bán hết. *BOD processes unsold shares.*	Tuần/ *Week* 13	Tuần/ *Week* 16
9	Báo cáo kết quả đợt chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền cho UBCKNN. *To report the results of the additional share offering to existing*	Tuần/*Week* 16	

Stt *No.*	Nội dung Công việc *Task Description*	Thời gian thực hiện *Time of execution*	
		Bắt đầu *Start Date*	Kết thúc *End Date*
	shareholders through the exercise of rights to the SSC.		
10	Triển khai đăng ký lưu ký và niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm trên HSX. *Register additional securities with VSDC and apply for additional listing on HSX.*	Tuần/ *Week* 16	Tuần/ *Week* 20
III	**Triển khai chào bán cổ phiếu riêng lẻ** ***Implementation of the private placement of shares***		
	HĐQT tìm kiếm nhà đầu tư tham gia đợt chào bán. *BOD identifies and selects investors for the private placement.* Sau khi đã tìm được nhà đầu tư, tiếp tục triển khai công việc sau: *Upon securing investors, the following steps will be undertaken:*	Dự kiến 6 tháng *Expected 6 months*	
1	Tập hợp và hoàn thiện hồ sơ đăng ký chào bán. *Compile and finalize the private placement registration dossier.*	Tuần/*Week* 1	
2	Nộp hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ cho UBCKNN. *Submit the private placement registration dossier to the SSC.*	Tuần/*Week* 2	
3	UBCKNN xem xét hồ sơ đăng ký chào bán; Rồng Việt bổ sung, giải trình hồ sơ theo yêu cầu của UBCKNN. *SSC reviews the registration dossier; Viet Dragon Securities Corporation supplements and clarifies documents as required by the SSC.*	Tuần/ *Week* 2	Tuần/ *Week* 7
4	UBCKNN thông báo về việc nhận được đầy đủ tài liệu đăng ký chào bán. *SSC issues notification confirming receipt of the complete registration dossier.*	Tuần/*Week* 8	
5	Triển khai phát hành cổ phiếu cho các nhà đầu tư đã đăng ký mua cổ phiếu riêng lẻ. *Implementation of share issuance for investors who have registered for the private placement.* Các nhà đầu tư đã đăng ký mua cổ phiếu riêng lẻ nộp tiền mua cổ phiếu. *Investors who have registered for the private placement complete payment for subscribed shares.*	Tuần/ *Week* 8	Tuần/ *Week* 10
6	Báo cáo kết quả đợt chào bán cổ phiếu cho UBCKNN. *Report the results of the private placement to the SSC.*	Tuần/*Week* 11	
7	Triển khai đăng ký lưu ký và niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm. *Register additional securities with VSDC and apply for additional listing on HSX.*	Tuần/ *Week* 11	Tuần/ *Week* 13

TP. HCM, ngày .18. tháng .03 năm 2026

Ho Chi Minh City, March .18. 2026

CTCP CHỨNG KHOÁN RỒNG VIỆT/*VIET DRAGON SECURITIES CORPORATION*

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ/ *FOR AND ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS*

CHỦ TỊCH/ CHAIRMAN

NGUYỄN MIÊN TUẤN

PHỤ LỤC: TIÊU CHUẨN NGƯỜI LAO ĐỘNG THAM GIA CHƯƠNG TRÌNH MUA CỔ PHIẾU ESOP VÀ NGUYÊN TẮC XÁC ĐỊNH SỐ LƯỢNG CỔ PHIẾU PHÂN PHỐI CHO TỪNG ĐỐI TƯỢNG

(Đính kèm Phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ năm 2026 ký ngày ..18../..03../2026)

APPENDIX: ELIGIBILITY CRITERIA FOR EMPLOYEES PARTICIPATING IN THE ESOP PROGRAM AND PRINCIPLES FOR DETERMINING THE NUMBER OF SHARES ALLOCATED TO EACH PARTICIPANT

(Attached the plan for issuing shares to increase charter capital in 2026 dated ..18.../..03../2026)

1. **Đối tượng mua cổ phiếu phát hành theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2026 (ESOP):**

   Eligible participants in the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) for 2026:

   - Thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban kiểm soát (BKS) nhiệm kỳ 2022 - 2026 của Công ty, không trong tình trạng xin từ nhiệm hoặc đang được giải quyết từ nhiệm.

     Members of the Board of Directors (BOD) and the Board of Supervisors (BOS) of the Company for the 2022 - 2026 term, who are not in the process of resignation or under consideration for resignation.

   - Cán bộ nhân viên (CBNV) đang ký Hợp đồng lao động không thời hạn hoặc có thời hạn từ 12 tháng trở lên, đáp ứng các tiêu chuẩn nêu tại Mục 2 của Phụ lục này và không trong tình trạng:

     Employees who are currently under an indefinite-term labor contract or a definite-term contract of 12 months or more, satisfying the criteria specified in Section 2 of this Appendix and and are not in any of the following situations.

     + Xin thôi việc/đang được giải quyết thủ tục thôi việc;

       Having submitted a resignation or in the process of resignation procedures;

     + Trong diện không được Công ty tái ký Hợp đồng lao động;

       Listed as ineligible for contract renewal by the Company;

     + Đang bị tạm đình chỉ để xử lý kỷ luật lao động;

       Temporarily suspended from work for disciplinary proceedings;

     + Đang trong quá trình xử lý kỷ luật mức độ sa thải/Công ty đơn phương chấm dứt hợp đồng lao động.

       Undergoing disciplinary action at the level of dismissal or subject to unilateral termination of the labor contract by the Company.

   - Đối với Công ty con (Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Rồng Việt - VDAM) chỉ áp dụng đối với thành viên Ban điều hành và cán bộ quản lý.

     For Subsidiary (Viet Dragon Asset Management Corporation - VDAM): Applicable only to members of the Board of Management and certain officer staff.

2. **Tiêu chuẩn người lao động tham gia chương trình:**

   Eligibility criteria for employees participating in the program:

   Dựa trên cấp bậc chức danh nội bộ, đề xuất của Ban điều hành và đánh giá của HĐQT, Thành viên HĐQT, BKS và các bộ nhân viên tham gia chương trình ESOP năm 2026 phải thuộc một trong các nhóm đối tượng sau:

   Based on internal job titles, recommendations from the Board of Management, and evaluations by the BOD, members of the BOD, the BOS, and employees participating in the 2026 ESOP program must belong to one of the following groups:

STT *No.*	Tên Nhóm *Group Name*	Thành phần nhân sự *Personnel composition*
1	HĐQT, BKS *BOD, BOS*	Thành viên HĐQT, BKS nhiệm kỳ 2022 - 2026 của Rồng Việt *Members of the BOD and BOS for the 2022 - 2026 term of VDSC*
2	Nhân sự Nhóm 1 *Personnel of Group 1*	Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc và các Giám đốc điều hành *General Director, Deputy General Director, and Managing Directors*
3	Nhân sự Nhóm 2 *Personnel of Group 2*	Giám đốc Khối/Trung tâm, Kế toán trưởng, Phó Giám đốc Khối/Trung tâm *Directors of Divisions/Centers, Chief Accountant, Deputy Directors of Divisions/Centers*
4	Nhân sự Nhóm 3 *Personnel of Group 3*	Giám đốc thuộc Khối, Trưởng phòng Khối Kinh doanh, Trưởng phòng Nghiệp vụ Hội sở, Giám đốc Ban dự án Chuyển đổi số, Phó Giám đốc Chi nhánh loại 1, Giám đốc Chi nhánh loại 2 *Senior Managers, Managers of the Business Divisions, Managers of Head Office Operations Departments, Manager of Digital Transformation Committee, Deputy Directors of type 1 Branch, Directors of type 2 Branches*
5	Nhân sự Nhóm 4 *Personnel of Group 4*	Trưởng phòng Khối Khách hàng cá nhân, Phó phòng Khối Kinh doanh, Phó phòng Nghiệp vụ Hội sở, Trưởng phòng Chi nhánh loại 1, Phó phòng Khối Khách hàng cá nhân *Managers of Individual Client Divisions, Deputy Managers of the Business Divisions, Deputy Managers of Head Office Operations Departments, Managers of type 1 Branch, Deputy Managers of Individual Client Divisions*
6	Nhân sự Nhóm 5 *Personnel of Group 5*	Phó phòng Chi nhánh loại 1, Trưởng/Phó phòng Chi nhánh loại 2, Trưởng bộ phận, Kiểm soát viên, Thư ký Tổng Giám đốc, Quản lý Tập sự, Chuyên viên cao cấp, Chuyên viên đạt thành tích Xuất sắc năm 2025 *Deputy Managers of type 1 Branch, Managers/Deputies of type 2 Branches, Team Leader, Controller, Secretary of General Director, Management Trainees, Senior specialists, Specialists with "Outstanding performance" in 2025*
7	Công ty con (VDAM) *Subsidiary (VDAM)*	Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc Đầu tư cao cấp, Giám đốc Đầu tư, Kế toán trưởng và các Trưởng/Phó phòng *General Director, Deputy General Director, Senior Investment Director, Investment Director, Chief Accountant, and Managers/Deputies of Departments*

3. Nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân bổ cho từng đối tượng:

Principles for determining the number of ESOP shares allocated to each participant:

3.1 Nguyên tắc phân bổ cổ phiếu ESOP/ *Principles for ESOP shares allocation*

Dựa trên cấp bậc chức danh nội bộ, đề xuất của Ban điều hành và đánh giá của HĐQT, thành viên HĐQT, BKS và CBNV tham gia chương trình ESOP năm 2026 được phân thành 07 nhóm với tỷ trọng cổ phiếu phân bổ cho từng nhóm như sau:

Based on internal job titles, recommendations from the Board of Management, and evaluations by the BOD, members of the BOD, the BOS, and employees participating in the 2026 ESOP program will be classified into 07 Groups. The proportion of shares allocated to each group shall be determined as follows:

STT No.	Tên Nhóm *Group Name*	Tỷ trọng phân bổ *Allocation weight*
1	HĐQT, BKS/ *BOD, BOS*	19,0%
2	Nhân sự Nhóm 1/ *Personnel of Group 1*	22,0%
3	Nhân sự Nhóm 2/ *Personnel of Group 2*	13,0%
4	Nhân sự Nhóm 3/ *Personnel of Group 3*	19,5%
5	Nhân sự Nhóm 4/ *Personnel of Group 4*	9,5%
6	Nhân sự Nhóm 5/ *Personnel of Group 5*	12,0%
7	Công ty con/ *Subsidiary* (VDAM)	5,0%
	Tổng cộng/ *Total*	**100,0%**

3.2 Tiêu chí phân bổ cổ phiếu ESOP trong từng Nhóm/ *Criteria for ESOP shares allocation within each Group*

Nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu phân bổ cho từng nhân sự trong mỗi Nhóm được dựa trên 03 tiêu chí cụ thể như sau:

The number of shares allocated to each individual within a Group shall be determined based on the following three specific Criteria:

- **Chức danh**: Thể hiện vai trò, tầm ảnh hưởng và mức độ quan trọng của từng nhân sự thông qua hệ thống cấp bậc chức danh hiện hành của Rồng Việt, Công ty con. Thang điểm Chức danh của mỗi nhân sự từ 0 đến 100 điểm và mức điểm cụ thể cho từng chức danh được quy định tại Mục 3.2 của Phụ lục này.

  Title: *Reflects the individual's role, influence, and level of importance as defined by the current internal ranking system of VDSC and its Subsidiary. Each individual is assigned a Title score ranging from 0 to 100 points, with specific scores for each title provided in Section 3.2 of this Appendix.*

- **Đóng góp**: Ban điều hành đánh giá và đề xuất dựa trên mức độ đóng góp của từng nhân sự vào kết quả hoạt động chung của Công ty trong các năm gần đây, cũng như tham khảo xếp loại thi đua và thành tích nổi bật được ghi nhận trong năm 2025 của nhân sự đó, từ đó HĐQT thảo luận, quyết định mức điểm cụ thể cho từng nhân sự. Thang điểm Đóng góp của mỗi nhân sự từ 0 đến 100 điểm.

  Contribution: *Evaluated and proposed by the Board of Management based on each individual's contribution to the Company's overall performance in recent years. This includes reference to performance appraisals and notable achievements recorded in 2025. Based on these assessments, the BOD will discuss and decide the specific score for each employee. The Contribution score ranges from 0 to 100 points.*

- **Tiềm năng**: Ban điều hành đánh giá và đề xuất dựa trên tiềm năng phát triển của nhân sự trong tương lai, tố chất, thái độ, tác phong, mức độ gắn bó trong công việc, khả năng đóng góp quan trọng vào sự phát triển của Công ty trong giai đoạn tiếp theo, từ đó HĐQT thảo luận, quyết định mức điểm cụ thể cho từng nhân sự. Thang điểm Tiềm năng của mỗi nhân sự từ 0 đến 100 điểm.

  Potential: *Evaluated and proposed by the Board of Management based on the individual's potential for future development, qualities, attitude, professionalism, level of commitment, and capacity to*

contribute to the Company's growth in the upcoming phase. The BOD will then deliberate and assign a specific score. The Potential score ranges from 0 to 100 points.

Theo đó, tỷ trọng phân bổ cổ phiếu của từng tiêu chí như sau cho mỗi Nhóm:

Thefore, allocation ratio by Criteria within each Group as follows:

STT *No.*	Tên Nhóm *Group Name*	Tỷ trọng phân bổ cho từng tiêu chí trong mỗi Nhóm *Weight of allocation for each criterion within each Group*		
		Chức danh *Title*	Đóng góp *Contribution*	Tiềm năng *Potential*
1	HĐQT, BKS *BOD, BOS*	10%	70%	20%
2	Nhân sự Nhóm 1 *Personnel of Group 1*	10%	70%	20%
3	Nhân sự Nhóm 2 *Personnel of Group 2*	10%	70%	20%
4	Nhân sự Nhóm 3 *Personnel of Group 3*	10%	70%	20%
5	Nhân sự Nhóm 4 *Personnel of Group 4*	10%	70%	20%
6	Nhân sự Nhóm 5 *Personnel of Group 5*	10%	70%	20%
7	Công ty con (VDAM) *Subsidiary (VDAM)*	10%	70%	20%

3.3 Thang điểm Chức danh/ *Position score table*

STT *No.*	Tên Nhóm *Group Name*	Cấp chức danh *Position Title*	Hệ số chức danh *Position score*
1	**HĐQT, BKS** ***BOD, BOS***	- Chủ tịch HĐQT/ *Chairman*	100
		- Thành viên HĐQT chuyên trách *Full-time Member of the BoD*	70
		- Thành viên HĐQT không điều hành/độc lập *Non-executive/Independent Member of the BoD* - Trưởng Ban kiểm soát/ *Chief Supervisor*	50
2	**Nhân sự Nhóm 1** ***Personnel of Group 1***	- Tổng Giám đốc/ *General Director*	100
		- Phó Tổng Giám đốc/ *Deputy General Director*	60
		- Giám đốc điều hành/ *Managing Director*	50
3	**Nhân sự Nhóm 2** ***Personnel of Group 2***	- Giám đốc Khối/ *Division Director* - Giám đốc Trung tâm/ *Center Director* - Kế toán trưởng/ *Chief Accountant*	40
		- Phó Giám đốc Khối/Trung tâm	25

STT *No.*	Tên Nhóm *Group Name*	Cấp chức danh *Position Title*	Hệ số chức danh *Position score*
		Deputy Division/Center Director	
4	**Nhân sự Nhóm 3** ***Personnel of Group 3***	- Giám đốc thuộc Khối (Khối Khách hàng cá nhân) *Senior Manager (Individual Client Divisions)* - Trưởng phòng Khối Kinh doanh (Khối Khách hàng tổ chức, Khối Dịch vụ chứng khoán, Khối Ngân hàng đầu tư, Khối Đầu tư,…) *Manager of the Business Divisions (Institutional Client Division, Securities Services Division, Investment Banking Division, Investment Division, etc.)* - Trưởng phòng Nghiệp vụ Hội sở (Phòng Pháp chế, Phòng Hành chính quản trị, Phòng Nhân sự & Đào tạo, Phòng Tài chính kế toán,…) *Manager of Head Office Operations Departments (Legal, Administration, HR & Training, Finance & Accounting, etc.)* - Giám đốc Ban dự án Chuyển đổi số/ *Manager of Digital Transformation Committee* - Phó Giám đốc Chi nhánh loại 1 (Chi nhánh Hà Nội)/ *Deputy Director of type 1 Branch (Hanoi Branch)* - Giám đốc Chi nhánh loại 2 (các Chi nhánh ngoại trừ Chi nhánh Hà Nội)/ *Director of type 2 Branches (other than Hanoi Branch)*	20
5	**Nhân sự Nhóm 4** ***Personnel of Group 4***	- Trưởng phòng Khối Khách hàng cá nhân/ *Manager of Individual Client Divisions*	15
		- Phó phòng Khối Kinh doanh (Khối Khách hàng tổ chức, Khối Dịch vụ chứng khoán, Khối Ngân hàng đầu tư, Khối Đầu tư,…) *Deputy Manager of the Business Divisions (Institutional Client Division, Securities Services Division, Investment Banking Division, Investment Division, etc.)* - Phó phòng Nghiệp vụ Hội sở (Phòng Pháp chế, Phòng Hành chính quản trị, Phòng Nhân sự & Đào tạo, Phòng Tài chính kế toán,…) *Deputy Manager of Head Office Operations Departments (Legal, Administration, HR & Training, Finance & Accounting, etc.)* - Trưởng phòng Chi nhánh loại 1 (Chi nhánh Hà Nội)/ *Manager of type 1 Branch (Hanoi Branch)*	13
		- Phó phòng Khách hàng cá nhân/ *Deputy Manager of Individual Client Departments*	10
6	**Nhân sự Nhóm 5**	- Phó phòng Chi nhánh loại 1 (Chi nhánh Hà Nội)/ *Deputy Manager of type 1 Branch (Hanoi Branch)*	10

STT *No.*	Tên Nhóm *Group Name*	Cấp chức danh *Position Title*	Hệ số chức danh *Position score*
	Personnel of Group 5	- Trưởng/Phó phòng Chi nhánh loại 2 (các Chi nhánh ngoại trừ Chi nhánh Hà Nội) *Manager/Deputy of type 2 Branch (other than Hanoi Branch)* - Trưởng bộ phận/ *Team Leader* - Kiểm soát viên/ *Controllers* - Thư ký Tổng Giám đốc/ *Secretary of General Director*	8
7	**Công ty con (VDAM)**	- Tổng Giám đốc/ *General Director* - Phó Tổng Giám đốc/ *Deputy General Director* - Giám đốc Đầu tư cao cấp/ *Senior Investment Director*	50
		- Giám đốc Đầu tư/ *Investment Director* - Kế toán trưởng/ *Chief Accountant*	25
		- Trưởng phòng/ *Manager*	15
		- Phó phòng/ *Deputy Manager*	10

4. Phương thức tính toán số lượng cổ phiếu ESOP phân bổ

Method of calculating the number of allocated ESOP shares

Số lượng cổ phiếu phân bổ cho từng cá nhân trong mỗi Nhóm được tính toán theo công thức chung như sau:

The number of shares allocated to each individual in each Group shall be calculated using the following general formula:

$$ESOP_A = ESOP \times \%Nhóm_i \times \left[\left(\%CD_i \times \frac{CD_A}{\sum CD_i}\right) + \left(\%DG_i \times \frac{DG_A}{\sum DG_i}\right) + \left(\%TN_i \times \frac{TN_A}{\sum TN_i}\right)\right]$$

Trong đó/ *In which*:

- $ESOP_A$: Số lượng cổ phiếu ESOP được phân bổ của CBNV A, trong đó cổ phiếu phân bổ theo từng tiêu chí được làm tròn đến hàng trăm (100 cổ phiếu).

  $ESOP_A$: *The number of ESOP shares allocated to Employee A, with the shares allocated based on each Criterion rounded to the nearest hundred (100 shares).*

- $ESOP$: Tổng số lượng cổ phiếu ESOP dự kiến phát hành (6.400.000 cổ phiếu).

  $ESOP$: *The total number of ESOP shares expected to be issued (6,400,000 shares).*

- $\%Nhóm_i$: Tỷ trọng phân bổ cổ phiếu cho từng Nhóm (*theo Mục 3.1 của Phụ lục này*).

  $\%Group_i$: *Proportion of shares allocated to each Group (as specified in Section 3.1).*

- $\%CD_i, \%DG_i, \%TN_i$: lần lượt là tỷ trọng phân bổ của từng tiêu chí Chức danh (CD), Đóng góp (DG), Tiềm năng (TN) trong mỗi Nhóm (*theo Mục 3.2 của Phụ lục này).*

  $\%CD_i, \%DG_i, \%TN_i$: *the allocation proportion for each Criterion: Title (CD), Contribution (DG), and Potential (TN) within each Group, respectively (as specified in Section 3.2)*

- CD_A, DG_A, TN_A: lần lượt là điểm tiêu chí Chức danh (CD), Đóng góp (DG), Tiềm năng (TN) của CBNV A.

CD_A, DG_A, TN_A: *the scores for the Criteria: Title (CD), Contribution (DG), and Potential (TN), respectively, of Employee A.*

- $\sum CD_i, \sum DG_i, \sum TN_i$: lần lượt là tổng điểm tiêu chí Chức danh (CD), Đóng góp (DG), Tiềm năng (TN), của tất cả các nhân sự trong từng Nhóm.

  $\sum CD_i, \sum DG_i, \sum TN_i$: *the total scores for the Criteria: Title (CD), Contribution (DG), and Potential (TN), respectively, of all personnel in each Group.*

- Đối với cổ phiếu lẻ phát sinh do làm tròn, Ban điều hành sẽ phân phối số cổ phiếu lẻ này cho một hoặc một vài cá nhân có tên trong danh sách người lao động được tham gia chương trình và trình HĐQT thông qua.

  For fractional shares arising from rounding, the Board of Management shall allocate such remaining shares to one or several individuals listed as participants in the program and submit to the BOD for approval

Theo đó, Ban điều hành tiến hành tính toán số lượng cổ phiếu phân bổ cụ thể cho từng cá nhân theo nguyên tắc, tiêu chí và phương thức phân phối như trên, đảm bảo tính công bằng và nhất quán trong việc phân bổ cổ phiếu để trình HĐQT thông qua danh sách người lao động được tham gia chương trình, số cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng.

Accordingly, the Board of Management shall calculate the specific number of shares to be allocated to each individual based on the above principles, criteria, and calculation method, ensuring fairness and consistency, and submit the list of eligible employees and the number of allocated shares to the BOD for approval.