

TỜ TRÌNH/ PROPOSAL

(V/v: Các Phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ của Công ty)
(About: Plans for issuing shares to increase the Company's Authorized Capital)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG

To: *General Meeting of shareholders 2024 of TNG Investment and Trading Joint Stock Company*

Năm 2023, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2023 đã thông qua phương án tăng vốn từ 1.051.177.580.000 đồng lên 1.373.678.840.000 đồng thông qua 03 hình thức:

In 2023, the 2023 General Meeting of Shareholders Resolution approved the plan to increase capital from 1,051,177,580,000 VND to 1,373,678,840,000 VND through 03 forms:

+ Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2022: tối đa 8.409.420 cổ phần.

Issuing shares to pay dividends in 2022: maximum 8,409,420 shares.

+ Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu: tối đa 11.352.717 cổ phần.

Issuing shares for rights offering: maximum 11,352,717 shares.

+ Phát hành cổ phiếu riêng lẻ: tối đa 12.487.989 cổ phần.

Issuing shares for private offering: maximum 12,487,989 shares.

TNG đã hoàn thành xong việc chi trả cổ tức bằng cổ phiếu. Chưa thực hiện xong phương án tăng vốn phát hành cho cổ đông hiện hữu và phát hành cổ phiếu riêng lẻ do thị trường chứng khoán trong năm 2023 có nhiều biến động mạnh ảnh hưởng tới giá cổ phiếu. Để đảm bảo lợi ích cổ đông, Hội đồng Quản trị sẽ lựa chọn thời điểm thích hợp để triển khai vì vậy Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc huỷ bỏ phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu và phát hành cổ phiếu riêng lẻ đã được đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua theo Nghị quyết số 505/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2023. Đồng thời, HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét phê duyệt phương án tăng vốn điều lệ năm 2024 thông qua việc phát hành cổ phiếu cụ thể như sau:

TNG has completed paying dividends in shares. The plan to increase capital by rights offering and private offering has not been completed due to many strong fluctuations

affecting stock prices in stock market. To ensure the interests of shareholders, the BOM chooses the appropriate time to implement above plan, so the BOM respectfully submits to the AGM to approve the cancellation of the plan to issue shares for rights offering and private offering which was approved by the 2023 AGM of shareholders according to Resolution No. 505/2023/NQ-DHDCD dated April 23, 2023.

I. CĂN CỨ PHÁP LÝ CHO VIỆC PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU/ LEGAL BASIS FOR ISSUING SHARES:

Phương án này được xây dựng căn cứ vào/ *This plan is built based on:*

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- *Enterprise Law No. 59/2020/QH14 was passed by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, 9th session, on June 17, 2020;*
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- *Securities Law No. 54/2019/QH14 was passed by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, 8th session on November 26, 2019;*
- Nghị định 155/2020/NĐ-CP do Chính Phủ ban hành ngày 31/12/2020.
- *Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020 of the Government detailing the implementation of some articles of the Securities Law;*
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;
- *Charter of TNG Investment and Trading Joint Stock Company;*
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty
- *The Company's production and business activities*

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG/ PERFORMANCE SITUATION OF TNG INVESTMENT AND TRADING JOINT STOCK COMPANY:

Kết quả kinh doanh trong 02 năm gần nhất/ *Income Statements in the last 2 years:*

Đơn vị tính/ Unit: đồng/ VND

Chỉ tiêu/ <i>Item</i>	Năm 2022	Năm 2023	So sánh/ <i>Compare (%)</i>
Tổng giá trị tài sản/ <i>Total Assets</i>	5.291.843.839.200	5.230.414.452.595	-1,16%
Doanh thu thuần/ <i>Net Revenue</i>	6.772.345.206.702	7.095.204.710.246	4,77%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/ <i>Operating profit</i>	372.633.970.045	291.263.176.068	-21,84%

Lợi nhuận khác/ <i>Other profit</i>	-13.838.058.561	-20.897.439.287	51,01%
Lợi nhuận trước thuế/ <i>Profit before tax</i>	358.795.911.484	271.065.736.781	-24,45%
Lợi nhuận sau thuế/ <i>Profit after tax</i>	292.996.521.233	219.442.316.421	-25,10%
ROA	5,54%	4,2%	-1,34%
ROE	18,82%	12,74%	-6,08%

III. SỰ CẦN THIẾT CỦA VIỆC TĂNG VỐN/ *THE NECESSITY OF INCREASING CAPITAL:*

1. Bổ sung nguồn vốn để sản xuất và trang bị thêm máy móc, thiết bị, mở rộng quy mô sản xuất; tìm kiếm các cơ hội đầu tư.

Additional capital to produce and equip more machines, equipments, expand production scale; searching for investment opportunities.

- Để đảm bảo duy trì tốc độ tăng trưởng ổn định, Công ty cần tái cấu trúc vốn và nâng cao năng lực tài chính của mình.

To ensure maintaining a stable growth rate, the Company needs to restructure its capital and improve its financial capacity.

- Nguồn vốn lớn hơn giúp Công ty giảm bớt việc phụ thuộc vào nguồn vốn vay, có đủ năng lực tài chính để đầu tư máy móc, thiết bị, nâng cao năng lực sản xuất để đáp ứng yêu cầu khách hàng; tạo điều kiện cho Công ty có thể nắm bắt được những cơ hội kinh doanh tốt.

Larger capital helps the Company reduce dependence on loans, have enough financial capacity to invest in machines, equipments, and improve production capacity to meet customer requirements; help the Company to take good business opportunities.

- Việc tăng vốn còn giúp Công ty bổ sung thêm vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

The increase in capital helps the Company to implement working capital to serve production and business activities.

2. Tăng quy mô hoạt động góp phần chủ động hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh/ *Increasing the scale of operations helps to being more proactive in production and business activities*

- Nguồn vốn lớn giúp doanh nghiệp nâng cao năng lực tài chính, chủ động hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Large capital helps the Company improve their financial capacity and be more proactive in production and business activities.

- Nguồn vốn chủ sở hữu lớn hơn góp phần giúp cho doanh nghiệp dễ tiếp cận nguồn vốn vay của Ngân hàng.

Larger equity capital helps the Company easily access loans of banks.

3. Tận dụng lợi thế của đối tác chiến lược, nâng cao năng lực cạnh tranh và vị thế trên thị trường/ *Take advantage of strategic partners, improve competitiveness and position in the market.*

- Việc phát hành cổ phiếu cho các đối tác chiến lược ngoài mục đích nâng cao tiềm lực về vốn cho Công ty, còn giúp Công ty có thể tận dụng được các thế mạnh, lợi thế của cổ đông chiến lược cho sự phát triển của Công ty.

Issuing shares to strategic partners, not only helps to enhance the Company's capital potential, but also helps the Company take the advantages and strengths of strategic shareholders for the Company's development.

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ của Công ty như sau/ *The BOM of TNG JSC respectfully submits to the AGM of Shareholders to approve the plan to issue shares to increase the Company's authorized capital as follows:*

IV. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU/ SHARES ISSUANCE PLAN:

- Tên tổ chức phát hành: Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
- Tên cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
- Mã chứng khoán: TNG
- Vốn điều lệ trước khi phát hành: 1.135.230.020.000 đồng
- Số lượng cổ phần đang lưu hành trước khi phát hành: 113.523.002 cổ phần
- Tổng số cổ phần phát hành: tối đa 21.302.324 cổ phần, bao gồm:

+ Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023: tối đa 9.041.840 cổ phần. Chi tiết phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023 theo tờ trình số 02A/TTr-TNG-ĐHĐCĐ2024 ngày 29/03/2024 của Hội đồng Quản trị Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG.

+ Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu: tối đa 12.260.484 cổ phần. Chi tiết Phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu theo tờ trình số 02B/TTr-TNG-ĐHĐCĐ2024 ngày 29/03/2024 của Hội đồng Quản trị Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG.

- *Name of issuing organization: TNG Investment and Trading Joint Stock Company*
- *Name of shares: TNG Investment and Trading Joint Stock Company Shares*
- *Type of shares: Ordinary shares*
- *Code of shares: TNG*
- *Authorized capital before issuance: 1.135.230.020.000 VNĐ*
- *Number of shares outstanding before issuance: 113.523.002 shares*
- *Total quantity of shares issued: Maximum 21,302,324 shares, included:*



+ Issuing shares to pay dividends of 2023: Maximum 9.041.840 shares. Details of the plan according to Proposal No. 02A/TTr-TNG-DHĐCĐ2024 dated March 29, 2024 of the BOM of TNG Investment and Trading Joint Stock Company.

+ Issuing shares for rights offering: Maximum 12.260.484 shares. Details of the plan according to Proposal No. 02B/TTr-TNG-DHĐCĐ2024 dated March 29, 2024 of the BOM of TNG Investment and Trading Joint Stock Company.

V. THỨ TỰ THỰC HIỆN PHÁT HÀNH/ SEQUENCE OF ISSUANCE:

Công ty dự kiến sẽ thực hiện việc phát hành theo thứ tự như sau/ The company plans to issue in the following order:

(i) Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023

Issuing shares to pay dividends of 2023;

(ii) Sau khi phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023, Công ty sẽ thực hiện phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu. Cổ đông theo danh sách chốt tại ngày đăng ký cuối cùng (dự kiến bao gồm cả cổ đông đã nhận cổ phiếu trong đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2023) sẽ được quyền mua cổ phiếu trong đợt phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu/

After issuing shares to pay dividends of 2023, Company will issue for rights offering. Shareholders in the list at the record date (including shareholders who received shares after dividend payment) will have the right to buy shares in the rights offering.

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện các phương án phát hành nêu trên, quyết định việc chỉnh sửa/thay đổi thứ tự phát hành của các đợt phát hành cổ phiếu đảm bảo số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành tối đa trong từng phương án không thay đổi.

The AGM of Shareholders authorizes the BOM to implement the above issuance plans and decide on editing/changing the issuance order to ensure that the maximum expected numbers of shares issued in each option are unchanged.

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

Respectfully submitting to the AGM of Shareholders for consideration and approval./.

Nơi nhận/ Receipts:

- Như trên; As above
- HĐQT, BKTNB/ BOM, Internal audit committee;
- Lưu HC; save in office

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



NGUYỄN VĂN THỜI

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG
TNG INVESTMENT AND TRADING
JOINT STOCK COMPANY**

Số/ No: 02A/TTr-TNG-ĐHĐCĐ2024

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

Thái Nguyên, ngày 29 tháng 03 năm 2024
Thai Nguyen, 29th March, 2024

TỜ TRÌNH PROPOSAL

(V/v: Phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2023)
(About: Issuing shares to pay dividends of 2023)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG

To: General Meeting of shareholders 2024 of TNG Investment and Trading Joint Stock Company

I. CĂN CỨ PHÁP LÝ CHO VIỆC PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU

LEGAL BASIS FOR ISSUING SHARES:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;

- Enterprise Law No. 59/2020/QH14 was passed by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, 9th session, on June 17, 2020;

- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;

- Securities Law No. 54/2019/QH14 was passed by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, 8th session on November 26, 2019;

- Nghị định 155/2020/NĐ-CP do Chính Phủ ban hành ngày 31/12/2020;

- Decree No.155/2020/ND-CP dated December 31, 2020 of the Government detailing the implementation of some articles of the Securities Law;

- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;

- Charter of TNG Investment and Trading Joint Stock Company;

- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- The Company's production and business activities

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG/ PERFORMANCE SITUATION OF TNG INVESTMENT AND TRADING JOINT STOCK COMPANY:

Kết quả kinh doanh trong 02 năm gần nhất/ Income Statements in the last 2 years:

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

Đơn vị tính/ Unit: đồng/ VND

Chỉ tiêu/ Item	Năm 2022	Năm 2023	So sánh/ Compare (%)
Tổng giá trị tài sản/ Total Assets	5.291.843.839.200	5.230.414.452.595	-1,16%
Doanh thu thuần/ Net Revenue	6.772.345.206.702	7.095.204.710.246	4,77%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/ Operating profit	372.633.970.045	291.263.176.068	-21,84%
Lợi nhuận khác/ Other profit	-13.838.058.561	-20.897.439.287	51,01%
Lợi nhuận trước thuế/ Profit before tax	358.795.911.484	271.065.736.781	-24,45%
Lợi nhuận sau thuế/ Profit after tax	292.996.521.233	219.442.316.421	-25,10%
ROA	5,54%	4,2%	-1,34%
ROE	18,82%	12,74%	-6,08%

III. SỰ CẦN THIẾT CỦA VIỆC TĂNG VỐN/ THE NECESSITY OF INCREASING CAPITAL:

- Tăng quy mô hoạt động góp phần chủ động hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo duy trì tốc độ tăng trưởng ổn định Công ty cần tái cấu trúc vốn và nâng cao năng lực tài chính của mình.

Increasing the scale of operations helps to being more proactive in production and business activities, to ensure maintaining a stable growth rate, the Company needs to restructure its capital and improve its financial capacity.

- Nguồn vốn lớn giúp doanh nghiệp nâng cao năng lực tài chính, chủ động hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Large capital helps the Company improve their financial capacity and be more proactive in production and business activities.

- Nguồn vốn chủ sở hữu lớn hơn góp phần giúp cho doanh nghiệp dễ tiếp cận nguồn vốn vay của Ngân hàng.

Larger equity capital helps the Company easily access loans of banks.

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ của Công ty như sau/ The BOM of TNG JSC respectfully submits to the AGM of Shareholders

2

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

to approve the plan to issue shares to increase the Company's authorized capital as follows:

IV. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TRẢ CỔ TỨC

PLAN OF ISSUING SHARES TO PAY DIVIDENDS OF 2023

- Tên tổ chức phát hành: Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
- Name of issuing organization: TNG Investment and Trading Joint Stock Company
- Tên cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
- Name of shares: TNG Investment and Trading Joint Stock Company Shares
- Mã chứng khoán: TNG
- Code of shares: TNG
- Vốn điều lệ trước khi phát hành: 1.135.230.020.000 đồng
- Authorized capital before issuance: 1.135.230.020.000 VND
- Số lượng cổ phần đang lưu hành trước khi phát hành: 113.523.002 cổ phần
- Number of shares outstanding before issuance: 113.523.002 shares
- Số lượng cổ phần dự kiến phát hành: tối đa 9.081.840 cổ phần
- Total quantity of shares issued: Maximum 9.081.840 shares
- Loại cổ phần phát hành: Cổ phần phổ thông
- Type of shares: Ordinary shares
- Mệnh giá phát hành: 10.000 đồng/cổ phần
- Par value: 10.000 VND/ share
- Đối tượng phát hành: Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông do Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) chốt tại ngày đăng ký cuối cùng để nhận cổ tức năm 2023 bằng cổ phiếu
- Issuance target: Shareholders are in the list of the Company's shareholders as at the record date issued by Vietnam Securities depository and clearing corporation ("VSDC")
- Tỷ lệ thực hiện: 100:8 (cổ đông sở hữu 01 cổ phần tương ứng với 01 quyền, 100 quyền được nhận 08 cổ phần mới).
- Issuance rate: 100:8 (A shareholder who owns 01 share is correspond to 01 right, 100 rights will receive 08 new shares)
- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ (nếu có): Số cổ phiếu mỗi cổ đông được nhận sẽ được làm tròn xuống hàng đơn vị, số cổ phiếu lẻ hàng thập phân (nếu có) sẽ bị hủy bỏ.
- Vi dụ: Tại ngày đăng ký cuối cùng nhận cổ tức năm 2023 bằng cổ phiếu, cổ đông A sở hữu 123 cổ phần. Số cổ tức năm 2023 bằng cổ phiếu mà cổ đông A được nhận tính theo tỷ lệ cổ phiếu phát hành để chi trả cổ tức là $(123 \times 8)/100 = 9,84$ cổ phần. Sau khi làm tròn số cổ phiếu cổ đông A được nhận là 9 cổ phần, còn 0,84 cổ phần lẻ sẽ bị hủy bỏ.

0305
ONG T
AN Đ
HƯƠNG
TNG
EN - T.

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

- *Processing with arising odd shares (if any): The number of shares existing shareholders receive will be rounded down to the unit. The decimal fraction (if any) will be cancelled.*

For example: At the record date to receive dividend of 2023, shareholder A owns 123 shares. According to the issuance rate, the number of shares that shareholder A receives is $(123 \times 8) / 100 = 9,84$ shares. After being rounded, the number of shares that share holder A receives is 9 shares, odd share (0,84 shares) will be cancelled.

- **Nguồn thực hiện:** Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2023.

- *Issuance resource: Undistributed profit after tax of 2023*

- **Thời gian dự kiến thực hiện:** Quý II - Quý III/2024.

- *Estimated issuance time: Quarter II – III/2024*

- **Đăng ký, lưu ký chứng khoán bổ sung, đăng ký niêm yết bổ sung:** ĐHCĐ thông qua việc đăng ký lưu ký bổ sung toàn bộ số lượng cổ phần mới phát hành trên Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch bổ sung toàn bộ số lượng cổ phần mới phát hành trên Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- *Registration, depository and additional listing of newly issued shares: AGM approves on registration and depository at the VSDC and additional listing with Hanoi Stock Exchange.*

- **Ủy quyền cho Hội đồng quản trị:** Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị các nội dung sau đây:

Authorization to the Board of Management: The AGM of Shareholders authorizes the BOM as follow:

+ **Lựa chọn thời điểm phát hành phù hợp/**

To decide appropriate timing for the issuance;

+ **Chủ động xây dựng, giải trình hồ sơ xin phép phát hành gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, đồng thời chủ động điều chỉnh phương án phát hành và các hồ sơ khác có liên quan theo yêu cầu của UBCKNN và các cơ quan chức năng có thẩm quyền;**

Proactively prepare and explain issuance application profile to the State Securities Commission, and proactively adjust the issuance plan and other related documents as required by the State Securities Commission and other competent agencies;

+ **Sau khi hoàn thành toàn bộ các công việc phát hành, ủy quyền cho HĐQT Công ty thực hiện sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty và thay đổi đăng ký kinh doanh liên quan đến việc thay đổi mức vốn điều lệ sau khi hoàn tất đợt phát hành.**

After completing all issuance work, authorize the BOM to amend and supplement the Company's Charter and change business registration related to changing the charter capital after completing the issuance.

+ Thực hiện đăng ký lưu ký bổ sung toàn bộ số lượng cổ phần mới phát hành trên Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch bổ sung toàn bộ số lượng cổ phần mới phát hành trên Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

To perform additional depository and registration for the newly issued shares on the VSDC and register for additional trading of newly issued shares on the Hanoi Stock Exchange.

+ Ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc liên quan khác đến đợt phát hành tăng vốn điều lệ này theo đúng quy định của Điều lệ Công ty và Pháp luật hiện hành.

Authorize the BOM to perform other tasks related to the issuance to increase authorized capital in accordance with the provisions of the Company's Charter and current Law.

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

Respectfully submitting to the AGM for consideration and approval./.

Nơi nhận/ Receipts:

- Như trên; As above
- HĐQT, BKTNB/ BOM, Internal audit committee;
- Lưu HC; save in office

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
FOR AND ON BEHALF OF BOM
CHỦ TỊCH/ CHAIRMAN



NGUYỄN VĂN THỜI

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG
TNG INVESTMENT AND TRADING
JOINT STOCK COMPANY**

Số/ No: 02B/TTr-TNG-ĐHĐCĐ2024

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

Thái Nguyên, ngày 29 tháng 03 năm 2024
Thai Nguyen, 29th March , 2024

TỜ TRÌNH PROPOSAL

(V/v: Phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu)

(About: Issuing shares for rights offering)

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG

To: General Meeting of shareholders 2024 of TNG Investment and Trading Joint Stock Company

I. CĂN CỨ PHÁP LÝ CHO VIỆC PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU

LEGAL BASIS FOR ISSUING SHARES:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- *Enterprise Law No. 59/2020/QH14 was passed by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, 9th session, on June 17, 2020;*
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- *Securities Law No. 54/2019/QH14 was passed by the 14th National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, 8th session on November 26, 2019;*
- Nghị định 155/2020/NĐ-CP do Chính Phủ ban hành ngày 31/12/2020;
- *Decree No.155/2020/ND-CP dated December 31, 2020 of the Government detailing the implementation of some articles of the Securities Law;*
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;
- *Charter of TNG Investment and Trading Joint Stock Company;*
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- *The Company's production and business activities*
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG/ PERFORMANCE SITUATION OF TNG INVESTMENT AND TRADING JOINT STOCK COMPANY:

Kết quả kinh doanh trong 02 năm gần nhất/ Income Statements in the last 2 years:

Đơn vị tính/ Unit: đồng/ VND

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

Chỉ tiêu/ Item	Năm 2022	Năm 2023	So sánh/ Compare (%)
Tổng giá trị tài sản/ Total Assets	5.291.843.839.200	5.230.414.452.595	-1,16%
Doanh thu thuần/ Net Revenue	6.772.345.206.702	7.095.204.710.246	4,77%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/ Operating profit	372.633.970.045	291.263.176.068	-21,84%
Lợi nhuận khác/ Other profit	-13.838.058.561	-20.897.439.287	51,01%
Lợi nhuận trước thuế/ Profit before tax	358.795.911.484	271.065.736.781	-24,45%
Lợi nhuận sau thuế/ Profit after tax	292.996.521.233	219.442.316.421	-25,10%
ROA	5,54%	4,2%	-1,34%
ROE	18,82%	12,74%	-6,08%

III. SỰ CẦN THIẾT CỦA VIỆC TĂNG VỐN/ THE NECESSITY OF INCREASING CAPITAL:

1. Bổ sung nguồn vốn để sản xuất và trang bị thêm máy móc, thiết bị, mở rộng quy mô sản xuất; tìm kiếm các cơ hội đầu tư.

Additional capital to produce and equip more machines, equipments, expand production scale; searching for investment opportunities.

- Để đảm bảo duy trì tốc độ tăng trưởng ổn định, công ty cần tái cấu trúc vốn và nâng cao năng lực tài chính của mình.

To ensure maintaining a stable growth rate, the Company needs to restructure its capital and improve its financial capacity.

- Nguồn vốn lớn hơn cho phép Công ty mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh, giúp Công ty giảm bớt việc phụ thuộc vào nguồn vốn vay, có đủ năng lực tài chính để đầu tư máy móc, thiết bị, nâng cao năng lực sản xuất để đáp ứng yêu cầu khách hàng; tạo điều kiện cho Công ty có thể nắm bắt được những cơ hội kinh doanh tốt.

Larger capital helps the Company reduce dependence on loans, have enough financial capacity to invest in machines, equipments, and improve production capacity to meet customer requirements; help the Company to take good business opportunities.

- Việc tăng vốn còn giúp Công ty bổ sung thêm vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

The increase in capital helps the Company to implement working capital to serve production and business activities.

2. Tăng quy mô hoạt động góp phần chủ động hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh/ *Increasing the scale of operations helps to being more proactive in production and business activities*

- Nguồn vốn lớn giúp doanh nghiệp nâng cao năng lực tài chính, chủ động hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Large capital helps the Company improve their financial capacity and be more proactive in production and business activities.

- Nguồn vốn chủ sở hữu lớn hơn góp phần giúp cho doanh nghiệp dễ tiếp cận nguồn vốn vay của Ngân hàng.

Larger equity capital helps the Company easily access loans of banks.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu của Công ty như sau/ The BOM of TNG JSC respectfully submits to the AGM of Shareholders to approve the plan to issue shares for rights offering as follows:

IV. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU RIGHTS OFFERING PLAN

1. Phương pháp tính giá và đánh giá mức độ pha loãng cổ phiếu chào bán:

Method of determining offering price and evaluation expected diluted price

1.1 Phương pháp tính giá/ Method of determining offering price:

Nguyên tắc xác định giá phát hành được dựa trên cơ sở giá trị sổ sách, giá thị trường và đánh giá mức độ pha loãng cổ phiếu dự kiến sau khi phát hành.

Method of determining offering price is based on book value per share, market price and evaluation expected diluted price after issuance.

- Giá trị sổ sách: Tại thời điểm 31/12/2023

Căn cứ vào Báo cáo tài chính kiểm toán của Công ty tại thời điểm 31/12/2023 để xác định giá trị sổ sách của Công ty như sau:

Based on Audited Consolidated Financial Statements as at 31/12/2023, book value per share is as follow:

Khoản mục/ Item	Đơn vị/ Unit	Theo BCTC 31/12/2023/ According to FS at 31/12/2023
Vốn chủ sở hữu <i>Owners' equity</i>	Đồng/ VND	1.722.189.105.779
Số lượng CP lưu hành/ <i>Number of shares outstanding</i>	CP/ Share	113.523.002
Giá trị sổ sách mỗi CP <i>Book value per share</i>	Đồng/ VND	15.170

Tại thời điểm kết thúc đợt chào bán, nếu tốc độ tăng vốn chủ sở hữu thấp hơn tốc độ tăng số lượng cổ phiếu sau đợt phát hành thì giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu sẽ giảm.

At the end of the issuance, if the rate of increase in equity is lower than the rate of increase in the number of shares, the book value per share will decrease.

- Giá thị trường/ Market price:

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

Mức giá đóng cửa giao dịch cổ phiếu TNG ngày 13/03/2024 là 22.900 đồng/cổ phiếu.
The closing price of TNG shares on March 13, 2024 is 22.900 VND/share.

Tại ngày giao dịch không hưởng quyền, giá tham chiếu của cổ phiếu sẽ được điều chỉnh theo công thức sau:

At the record date of exercising purchasing rights of additional issued shares, the share's price will be technically adjusted according to this formula:

$$P_{pl} = \frac{P_t + P_{r1} * I_1}{1 + I_1 + I_2}$$

Trong đó/ Of which:

+ P_{pl} : Giá cổ phiếu pha loãng/ *Diluted price of shares.*

+ P_t : Giá đóng cửa ngày giao dịch gần nhất trước ngày giao dịch không hưởng quyền (Giá định: 22.900 đồng/ cổ phiếu);/ *The stock trading price closet before the closing date of exercising purchasing rights;*

+ P_{r1} : Giá phát hành đối với quyền mua cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu (10.000 đồng/ cổ phiếu);/ *The price of additional issued shares to existing shareholders;*

+ I_1 : Tỷ lệ tăng vốn tăng thêm với việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu (10%);/ *The ratio of increasing capital with the issuance of rights offering;*

+ I_2 : Tỷ lệ tăng vốn tăng thêm với việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (8%);/ *The ratio of increasing capital with the issuance of shares to pay dividends (8%)*

Với giá định trên, tại thời điểm chốt danh sách để thực hiện quyền mua và quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu, giá thị trường của cổ phiếu Công ty sẽ được điều chỉnh theo công thức sau:

With the above assumption, at the closing date of exercising purchasing rights and receiving dividend in stock rights, market price of shares will be adjusted according to this formula:

$$P_{pl} = \frac{P_t + [P_{r1} * 10\%]}{1 + 8\% + 10\%}$$
$$= \frac{22.900 + 10.000 * 10\%}{1 + 10\% + 8\%}$$

$$= 20.254 \text{ đồng/ cổ phiếu (20.254 VND/ share)}$$

Cổ phiếu của Công ty được chào bán cho cổ đông hiện hữu do tính chất ưu tiên của đối tượng phân phối, đồng thời căn cứ vào tình hình thị trường chứng khoán, nhu cầu sử dụng vốn, giá trị thị trường và giá trị sổ sách của cổ phiếu, cũng như trên cơ sở phân tích mức độ pha loãng giá, giá chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu được Công ty xác định bằng 10.000 đồng/ cổ phiếu.

The Company's shares are offered to existing shareholders due to the priority nature of the distribution target, and based on the stock market situation, needs of using capital, market value and book value of shares, as well as on the basis of analyzing the level of price dilution, the offering price of shares to existing shareholders is determined by the Company at 10,000 VND/share.

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

1.2 Phương pháp đánh giá mức độ pha loãng cổ phiếu chào bán:

Method of evaluation expected diluted price

Sau khi Công ty chào bán cổ phiếu tăng vốn điều lệ, số lượng cổ phiếu lưu hành trên thị trường của Công ty cũng tăng lên tương ứng.

After the Company offered shares to increase its authorized capital, the number of shares outstanding also increases correspondingly.

- Tổng số cổ phiếu lưu hành tại ngày 31/12/2023: 113.523.002 cổ phiếu

Number of shares outstanding as at 31/12/2023: 113.523.002 shares

- Tổng số cổ phiếu dự kiến trước đợt chào bán: 122.604.842 cổ phiếu (đã bao gồm cổ phiếu phát hành trả cổ tức bằng cổ phiếu)

Number of shares outstanding before issuance: 122.604.842 shares (included share issued to pay dividend of 2023)

- Tổng số cổ phiếu chào bán: 12.260.484 cổ phiếu

Total quantity of shares offering: 12.260.484 shares

- Tổng số cổ phiếu lưu hành sau khi chào bán: 134.865.326 cổ phiếu

Number of shares outstanding after issuance: 134.865.326 shares

Số lượng cổ phiếu lưu hành tăng lên sẽ dẫn đến cổ phiếu của Công ty bị pha loãng.

Việc pha loãng cổ phiếu có thể gây ra các ảnh hưởng sau:

An increase in the number of outstanding shares will lead to dilution of the shares' price. Dilution of shares can cause the following effects:

- **Thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phần** (Earning per share - EPS):

EPS có thể suy giảm do lợi nhuận sau thuế được chia cho một lượng cổ phiếu lớn hơn. Tuy nhiên điều này còn phần nào phụ thuộc vào số tiền mà Công ty huy động được trong đợt chào bán này để bổ sung kế hoạch kinh doanh và lợi nhuận thu được từ số tiền đó.

EPS may decline as profit after tax is divided among a larger number of shares. However, this partly depends on the amount of money the Company raises in this offering to supplement its business plan and the profits earned from that amount.

Công thức tính/ Formula:

$$\text{EPS} = \frac{\text{Lãi (lỗ) phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông}}{\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ}}$$

Allocated profits (losses) to shareholders owning common shares
Average number of outstanding shares during the period

Trong đó/ Of which:

$$\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ/} = \frac{X \cdot 12 + Y1 \cdot T1}{12}$$

Average number of outstanding shares during the period

+ X: Khối lượng cổ phiếu đang lưu hành trước khi phát hành

Number of shares outstanding before issuance

+ Y1: Khối lượng cổ phiếu phát hành thêm

Number of additional issued shares

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

+ T1: Thời gian lưu hành thực tế trong năm của cổ phiếu phát hành thêm (tháng)
Actual outstanding time of additional shares issued during the year (month)

Giả sử, ngày kết thúc đợt chào bán này của Công ty là ngày 30/09/2024 và ngày kết thúc đợt phát hành cổ phiếu trả cổ tức là ngày 30/06/2024. Khi đó:

Suppose, the closing date of this offering is September 30, 2024 and the closing date of the issuance of shares to pay dividends is June 30, 2024. Therefore:

$$\begin{array}{l} \text{Số lượng cổ phiếu đang lưu} \\ \text{hành bình quân năm 2024} \\ \text{Average number of} \\ \text{outstanding shares in 2024} \end{array} = \frac{113.523.002*12 + 9.081.840*6 + 12.260.484*3}{12} = 121.129.043 \text{ cổ} \\ \text{phiếu/ shares}$$

Dự kiến lợi nhuận sau thuế năm 2024 là 310 tỷ đồng.

Expected profit after tax in 2024 is 310 billion VND.

Khi đó/ Therefore:

$$\begin{array}{l} \text{EPS năm 2023 (dự kiến) trước khi pha} \\ \text{loãng do phát hành thêm cổ phiếu} \\ \text{EPS 2023 (expected) before dilution due} \\ \text{to issuance of additional shares} \end{array} = \frac{310.000.000.000}{113.523.002} = 2.730 \text{ đồng/cổ} \\ \text{phần}$$

$$\begin{array}{l} \text{EPS năm 2023 (dự kiến) sau khi pha loãng} \\ \text{do phát hành thêm cổ phiếu} \\ \text{EPS 2023 (expected) after dilution due to} \\ \text{issuance of additional shares} \end{array} = \frac{310.000.000.000}{121.129.043} = 2.559 \text{ đồng/cổ} \\ \text{phần}$$

- Giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu (BVPS)

Công thức tính/ Formula:

$$\begin{array}{l} \text{Giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu} \\ \text{Book value per share} \end{array} = \frac{\text{Vốn chủ sở hữu/ Owner's equity}}{\text{Khối lượng cổ phiếu đã phát hành - Cổ phiếu quỹ}} \\ \text{Number of issued shares - number of treasury shares}$$

Tại thời điểm kết thúc đợt chào bán, nếu tốc độ tăng vốn chủ sở hữu thấp hơn tốc độ tăng số lượng cổ phiếu sau đợt phát hành thì giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu sẽ giảm.

At the end of the issuance, if the rate of increase in equity is lower than the rate of increase in the number of shares, the book value per share will decrease.

- Giá trị thị trường của cổ phiếu Công ty/ Market value of Shares

Tại thời điểm chốt danh sách thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm và quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu, giá thị trường của cổ phiếu Công ty sẽ được điều chỉnh theo công thức sau:

At the record date of exercising purchasing rights of additional issued shares, the share's price will be technically adjusted according to this formula:

$$P_{pl} = \frac{P_t + P_{r1} * I_1}{1 + I_1 + I_2}$$

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

Trong đó:

+ Ppl: Giá cổ phiếu pha loãng/ *Diluted price of shares.*

+ Pt: Giá giả định tại ngày chốt danh sách để thực hiện quyền;/ *Assumed price at the record date to exercise rights*

+ Pr₁: Giá phát hành đối với quyền mua cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu;/ *Issuing price for the right offering;*

+ I₁: Tỷ lệ tăng vốn tăng thêm với việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu;/ *The ratio of increasing capital with the issuance of rights offering;*

+ I₂: Tỷ lệ tăng vốn tăng thêm với việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức;/ *The ratio of increasing capital with the issuance of shares to pay dividends;*

- Tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết/ *Holding rate and voting rights*

Tỷ lệ nắm giữ cũng như quyền biểu quyết của cổ đông sẽ bị giảm một tỷ lệ tương ứng với tỷ lệ mà cổ đông 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 mà cổ đông có).

The holding rate and voting rights of shareholders will be reduced by a proportion corresponding to the rate at which shareholders refuse the right to buy shares in this issuance (compared to the time before the closing date of the list to exercise the right to buy shares that shareholders have).

Các rủi ro từ việc pha loãng cổ phiếu nêu trên không phải bao giờ cũng xảy ra và mức độ rủi ro cũng phụ thuộc vào tình hình thị trường cũng như hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên, những rủi ro này cũng sẽ có những tác động trực tiếp hoặc gián tiếp đến lợi ích của những nhà đầu tư sở hữu cổ phiếu của Công ty, vì vậy nhà đầu tư cần có những đánh giá cẩn trọng về các vấn đề nêu trên.

The risks from stock dilution mentioned above do not always occur and the level of risk also depends on the market situation as well as the Company's business performance. However, these risks will also have direct or indirect impacts on the interests of investors who own the Company's shares, so investors need to carefully evaluate the above issues.

2. Phương án phát hành/ *Rights offering plan:*

- Tổ chức phát hành:	Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
<i>Name of issuing organization</i>	<i>TNG Investment and Trading Joint Stock Company</i>
- Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
<i>Name of shares</i>	<i>TNG Investment and Trading Joint Stock Company Shares</i>
- Loại cổ phiếu:	Cổ phiếu phổ thông
<i>Type of shares:</i>	<i>Ordinary shares</i>
- Mệnh giá cổ phiếu:	10.000 đồng (Mười nghìn đồng)/cổ phiếu
<i>Par value:</i>	<i>10.000 VND / share</i>
- Số lượng cổ phiếu trước khi phát hành	Tối đa 122.604.842 cổ phiếu (đã bao gồm số lượng cổ phiếu phát hành thêm từ đợt phát hành cổ phiếu trả cổ
<i>Number of shares outstanding before issuance</i>	<i>túc).</i>

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

	<i>Maximum 122.604.842 shares (included additional shares issued to pay dividends)</i>
- Số lượng cổ phiếu quỹ tại thời điểm phát hành	0 cổ phiếu
<i>Number of treasury shares at the time of issuance</i>	<i>0 share</i>
- Số lượng cổ phiếu phát hành:	Tối đa 12.260.484 cổ phiếu (Mười hai triệu, hai trăm sáu mươi nghìn bốn trăm tám mươi bốn cổ phần)
<i>Number of shares issued</i>	<i>Maximum 12.260.484 shares (Twelve millions two hundreds and sixty thousands four hundreds and eighty-four shares)</i>
- Tổng giá trị chào bán (tính theo mệnh giá):	122.604.840.000 đồng (Một trăm hai mươi hai tỷ sáu trăm linh bốn triệu tám trăm bốn mươi nghìn đồng chẵn)
<i>Total value of issued shares (at par value)</i>	<i>122.604.840.000 VND (One hundred and twenty-two billions, six hundred and four millions, eight hundreds and forty thousand dong)</i>
- Đối tượng chào bán:	Cổ đông hiện hữu theo danh sách cổ đông chốt tại ngày đăng ký cuối cùng được phân bổ quyền mua cổ phiếu.
<i>Offering target:</i>	<i>Existing shareholders whose names are in the list of the Company's shareholders as at the record date.</i>
- Tỷ lệ thực hiện quyền:/	Theo tỷ lệ thực hiện quyền là 10:1 (cổ đông sở hữu 01 cổ phần tương ứng với 01 quyền, 10 quyền được mua 01 cổ phiếu mới).
<i>Rights offering rate:</i>	<i>Rights offering rate is 10:1 (shareholder owns 01 shares corresponding to 01 right, 10 rights can buy 01 new share).</i>
- Nguyên tắc làm tròn/	Đối với cổ phiếu lẻ (nếu có) phát sinh khi cổ đông thực hiện quyền, để đảm bảo số lượng cổ phiếu phát hành không vượt quá số lượng chào bán, số lượng cổ phiếu cổ đông được mua sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.
<i>Rounding rule:</i>	<i>For fractional shares (if any) arising when shareholders exercise their rights, to ensure that the number of shares issued does not exceed the number offered, the number of shares will be rounded down to the nearest unit.</i>
- Điều kiện hạn chế chuyển nhượng	Cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu được tự do chuyển nhượng.
<i>Restricted transfer condition</i>	

- Chuyển nhượng quyền mua:

Transfer of right to buy:

Additional shares issued to existing shareholders are freely transferable.

Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông được phân bổ quyền mua 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 (không chuyển nhượng cho người thứ 3). Bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng tự thỏa thuận mức giá chuyển nhượng và thanh toán tiền chuyển nhượng.

Existing shareholders whose names are on the list at the record date (are allocated the right to buy shares) have the right to transfer their right to buy shares to others within the prescribed time and can only be transferred once (no transfer to the third party). The transferor and transferee agree on the transfer price and pay the transfer fee.

- Nguyên tắc xác định giá phát hành cho cổ đông hiện hữu:

Principles for determining the issue price for rights offering:

Đối với cổ phiếu của Công ty được chào bán cho cổ đông hiện hữu, do tính chất ưu tiên của đối tượng phân phối, đồng thời căn cứ vào tình hình thị trường chứng khoán, nhu cầu sử dụng vốn, giá trị thị trường và giá trị sổ sách của cổ phiếu, cũng như trên cơ sở phân tích mức độ pha loãng giá, giá chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu được Công ty xác định bằng 10.000 đồng/cổ phần.

For the Company's shares offered to existing shareholders, due to the priority nature of the distribution targets, and based on the stock market situation, needs of using capital, market value and the book value of the shares, as well as on the basis of analyzing the level of price dilution, the offering price of shares to existing shareholders is determined by the Company at 10,000 VND/share.

- Giá phát hành/ Issuing price

- Số tiền dự kiến thu được
Estimated total value of issuance at offering price:

10.000 đồng/cổ phiếu/ 10.000VND/ share

122.604.840.000 đồng (Một trăm hai mươi hai tỷ sáu trăm linh bốn triệu tám trăm bốn mươi nghìn đồng chẵn) / 122.604.840.000 VND (One hundred and twenty-two billions, six hundred and four million, eight hundred and forty thousand)

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng Việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

- Thời gian chào bán dự kiến:
Expected time of issuance:

Dự kiến Quý III/2024 - Quý IV/2024, sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy chứng nhận chào bán chứng khoán ra công chúng theo quy định.

Quarter III/2024 – Quarter IV/2024, after receiving the approval from the State Securities Commission of Vietnam

- Phương thức xử lý cổ phần còn lại chưa phân phối hết:

Processing with the remaining of shares from existing shareholders that do not carry out the purchasing rights

Số cổ phần còn lại chưa phân phối hết cho cổ đông hiện hữu (Sau đây gọi là “Số Cổ Phiếu Còn Lại”) gồm:

The remaining of shares from existing shareholders that do not carry out the purchasing rights included:

(1) Số cổ phiếu còn dư do cổ đông không thực hiện quyền mua;

The remaining shares are due to shareholders not exercising their right to buy;

(2) Số cổ phiếu lẻ phát sinh do làm tròn khi phân phối cho cổ đông hiện hữu;

The odd number of shares arises due to rounding when distributing to existing shareholders;

(3) Số cổ phiếu chênh lệch phát sinh giữa tổng số lượng cổ phiếu đã xin phép phát hành (12.260.484 cổ phần) và tổng số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành với tỷ lệ thực hiện quyền 10:1.

The difference in the number of shares arising between the total number of shares requested for issuance (12,260,484 shares) and the total number of shares expected to be issued with the right exercise ratio of 10:1.

Số cổ phần này sẽ được HĐQT chào bán cho các Nhà đầu tư khác với giá chào bán là 10.000 đồng/cổ phần, bằng mức giá chào bán cho cổ đông hiện hữu để đảm bảo phát hành hết toàn bộ số cổ phần chào bán.

These shares will be offered by the BOM to other investors at an offering price of 10,000 VND/share, equal to the offering price to existing shareholders to ensure the release of all shares offered.

ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT xây dựng tiêu chí và lựa chọn Nhà đầu tư khác có nhu cầu mua cổ phần còn lại chưa phân phối hết.

The AGM of Shareholders authorizes the BOM to develop criteria and select other investors wishing to purchase the remaining undistributed shares.

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng Việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

Số lượng cổ phần lẻ phát sinh do làm tròn khi chào bán cho đối tượng khác theo quyết định của HĐQT được tự do chuyển nhượng.

The fractional number of shares arising from rounding when offered to other parties according to the decision of the BOM is freely transferable.

Số lượng cổ phiếu bao gồm Số Cổ Phiếu Còn Lại trừ đi số cổ phiếu lẻ sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.

The number of shares including the Remaining Shares minus the number of fractional shares will be restricted from transfer within 01 year from the date of completion of the offering.

Việc phân phối Số Cổ Phiếu Còn Lại cho các nhà đầu tư khác phải đáp ứng các điều kiện sau:

The distribution of the Remaining Shares to other investors must meet the following conditions:

- Tuân thủ quy định tại điều 195 Luật Doanh nghiệp 2020: “Công ty con không được đầu tư mua cổ phần, góp vốn vào công ty mẹ. Các công ty con của cùng một công ty mẹ không được đồng thời cùng góp vốn, mua cổ phần để sở hữu chéo lẫn nhau.”

Comply with the provisions of Article 195 of the Law on Enterprises 2020: "Subsidiaries are not allowed to invest in buying shares or contributing capital to the parent company. Subsidiaries of the same parent company are not allowed to simultaneously contribute capital or buy shares for cross-ownership."

- Đảm bảo các điều kiện chào bán cổ phiếu riêng lẻ quy định tại Điều 42 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP do Chính Phủ ban hành ngày 31/12/2020 về việc quy định chi tiết thi hành một số điều của luật chứng khoán.
Ensuring the conditions for private stock offerings specified in Article 42 of Decree No. 155/2020/ND-CP issued by the Government on December 31, 2020 detailing the implementation of a number of articles of the law stock

- Rủi ro pha loãng
Risk of dilution

Như đề cập tại khoản 1. Phương pháp tính giá và đánh giá mức độ pha loãng cổ phiếu chào bán

As mentioned in Clause 1. Method of calculating price and assessing the level of dilution of offered shares

- Lưu ký và niêm yết bổ sung
Additional depository and listing

Cổ phiếu phát hành thêm sẽ được đăng ký bổ sung tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán theo đúng quy định của pháp luật.

Additional issued shares will be additionally registered at Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation and additionally listed at the Stock Exchange in accordance with the provisions of law.

- Tỷ lệ chào bán thành công tối thiểu

Minimum successful offering rate

Không áp dụng

Do not apply.

- Phương án huy động vốn trong trường hợp cổ phiếu không chào bán hết theo dự kiến

Capital mobilization plan in case shares are not sold out as expected

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị xin gia hạn đợt chào bán để tiếp tục chào bán nốt số cổ phiếu chưa chào bán hết nếu cần.

The AGM of Shareholders authorizes the BOM to request an extension of the offering to continue offering the remaining shares that have not been offered for sale if necessary.

Trong trường hợp cổ phiếu không phân phối hết theo dự kiến và số lượng vốn huy động không đạt đủ như dự kiến, Hội đồng quản trị sẽ huy động các nguồn vốn vay ngân hàng để bù đắp.

In case the shares are not fully distributed as expected and the amount of capital mobilized does not reach enough as expected, the BOM will mobilize bank loans to compensate.

3. Phương án sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ: *Plan for using proceeds from issuing shares to increase authorized capital:*

- Tổng số vốn dự kiến thu được từ việc chào bán cổ phiếu: 122.604.840.000 đồng
Total expected capital received from the rights offering: 122.604.840.000 VND

- Dự kiến phương án sử dụng vốn: Thanh toán tiền nguyên phụ liệu phục vụ sản xuất kinh doanh.

Expected capital using plan: Payment of raw materials and accessories for production and business.

Số tiền còn thiếu để sử dụng cho các mục đích trên sẽ được Công ty huy động thông qua các nguồn hợp pháp khác như: vay vốn tín dụng, v.v...

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

The remaining amount to use for the above purposes will be mobilized by the Company through other legal sources such as: credit loans, etc.

- Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị xây dựng phương án sử dụng vốn cụ thể, quyết định cụ thể việc phân bổ sử dụng số tiền thu được từ việc chào bán cổ phiếu và/hoặc sửa đổi, bổ sung, điều chỉnh phương án sử dụng vốn phù hợp với tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty khi thực hiện phát hành cổ phiếu, kế hoạch phát triển chung của Công ty và đảm bảo lợi ích của cổ đông. Hội đồng quản trị được toàn quyền quyết định việc sử dụng vốn linh hoạt ngay sau khi Công ty nhận được nguồn vốn thu được từ việc phát hành nhằm đảm bảo việc sử dụng vốn hiệu quả và tối ưu cho hoạt động kinh doanh của Công ty.

The AGM of Shareholders authorizes the BOM to develop a specific capital using plan, decide specifically on the allocation and use of proceeds from the rights offering and/or amend, supplement, adjust the capital using plan in accordance with the Company's business situation, the Company's general development plan and ensure the interests of shareholders. The BOM has full authority to decide on flexible capital using immediately after the Company receives capital from the issuance to ensure effective and optimal use of capital for the Company's business activities.

4. Đăng ký chứng khoán bổ sung, đăng ký niêm yết bổ sung

Registration, depository and additional listing of newly issued shares

ĐHĐCĐ thông qua việc đăng ký bổ sung toàn bộ số lượng cổ phiếu mới phát hành trên Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung toàn bộ số lượng cổ phiếu mới phát hành trên Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

AGM approves on registration and depository at the VSDC and additional listing with Hanoi Stock Exchange.

5. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị/ Authorization to the BOM

Ngoài các vấn đề ủy quyền cho Hội đồng quản trị được nêu cụ thể tại Phương án phát hành cổ phiếu và Phương án sử dụng vốn thu được từ việc phát hành cổ phiếu trên đây, Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị các nội dung sau đây:

In addition to the authorization issues for the BOM specifically stated in the issuance plan and Plan for using capital received from the share issuance above, the AGM of Shareholders authorizes the BOM as follow:

- Thông qua phương án chi tiết, bổ sung, hoàn chỉnh nội dung phương án phát hành cổ phiếu và/hoặc sửa đổi phương án phát hành khi cần thiết để đảm bảo đợt phát hành được thành công;

Approve the detailed plan, supplement and complete the content of the share issuance plan and/or amend the issuance plan when necessary to ensure the issuance is successful;

- Lựa chọn thời điểm phát hành phù hợp;

To decide appropriate timing for the issuance;

- Chủ động xây dựng, giải trình hồ sơ xin phép phát hành gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, đồng thời chủ động điều chỉnh phương án phát hành và các hồ sơ khác có liên quan theo yêu cầu của UBCKNN và các cơ quan chức năng có thẩm quyền;

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.

Proactively prepare and explain issuance application profile to the State Securities Commission, and proactively adjust the issuance plan and other related documents as required by the State Securities Commission and other competent agencies;

- Xây dựng và thông qua Phương án sử dụng vốn chi tiết cho các mục đích sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành.

Develop and approve a detailed capital using plan for the purposes of using capital received from the issuance.

- Sau khi hoàn thành toàn bộ các công việc phát hành, ủy quyền cho HĐQT Công ty thực hiện sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty và thay đổi đăng ký kinh doanh liên quan đến việc thay đổi mức vốn điều lệ sau khi hoàn tất đợt phát hành.

After completing all issuance work, authorize the BOM to amend and supplement the Company's Charter and change business registration related to changing the charter capital after completing the issuance.

- Thực hiện đăng ký bổ sung toàn bộ số lượng cổ phiếu mới phát hành trên Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết bổ sung toàn bộ số lượng cổ phiếu mới phát hành trên Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Registration, depository and additional listing of newly issued shares: AGM approves on registration and depository at the VSDC and additional listing with Hanoi Stock Exchange.

- Ủy quyền cho Hội đồng quản trị thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài;

Authorize the BOM to approve a plan to ensure the issuance of shares meets regulations on foreign ownership ratio;

- Ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc liên quan khác đến đợt phát hành tăng vốn điều lệ này theo đúng quy định của Điều lệ Công ty và Pháp luật hiện hành.

Authorize the BOM to perform other tasks related to the issuance to increase authorized capital in accordance with the provisions of the Company's Charter and current Law.

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

Respectfully submitting to the AGM for consideration and approval./.

Nơi nhận/ Receipts:

- Như trên; As above
- HĐQT, BKTNB/ BOM, Internal audit committee;
- Lưu HC; save in office

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
FOR AND ON BEHALF OF BOM
CHỦ TỊCH/ CHAIRMAN



NGUYỄN VĂN THỜI

Khi có sự không đồng nhất về nội dung thì bản tiếng việt sẽ được ưu tiên.

When there is inconsistency in content, the Vietnamese version will be given priority.