

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG
KHOÁN DNSE

DNSE SECURITIES JOINT
STOCK COMPANY

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM

Independence – Freedom - Happiness

Số/No: 120./2026/CV-DNSE-CBTT

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2026

Hanoi, April 29th, 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

- Kính gửi/To:
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
The State Securities Commission
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam
Vietnam Stock Exchange
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hà Nội
Hanoi Stock Exchange
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh
Hochiminh Stock Exchange

1. Tên tổ chức **Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE**
- Organization name: *DNSE Securities Joint Stock Company*
- Mã chứng khoán/Mã thành viên: DSE
- Stock code / Broker code: *DSE*
- Địa chỉ: Tầng 6, Tòa nhà Pax Sky, 63-65 Ngô Thị Nhậm, Phường Hai Bà Trưng, Hà Nội.
- Address: *6th Floor, Pax Sky Building, No 63-65 Ngo Thi Nham, Hai Ba Trung Ward, Hanoi.*
- Điện thoại liên hệ: 024.7108.9234
- Telephone: *024.7108.9234*
- Fax: Không có/None
- Email: info@dnse.com.vn



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

Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE (“DNSE”) công bố thông tin về Nghị quyết HĐQT số 13./2026/NQ-DNSE-HĐQT ngày 29./04/2026 về việc Sửa đổi, bổ sung Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) lần 2 năm 2025.

DNSE Securities Joint Stock Company (“DNSE”) announces Resolution of the Board of Directors No. 13./2026/NQ-DNSE-HĐQT dated April 29th, 2026 on the Amendment and Supplement to the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) Issuance Regulations 2rd issuance in 2025.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 29./04/2026 tại đường dẫn <https://ir.dnse.com.vn/vi/ntag-nghi-quyet-hdqt-14>

This information was published on the Company’s website on 29./04/2026, as in the link <https://ir.dnse.com.vn/en/ntag-bod-resolutions-14>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

We hereby certify that the information provided is true and correct, and we will bear full responsibility to the law.

Tài liệu đính kèm/

Attached documents:

Nghị quyết HĐQT số
13./2026/NQ-DNSE-
HĐQT ngày
29./04/2026/

Resolution of the Board
of Directors No.
13./2026/ NQ-DNSE-
HDQT dated
29/04/2026

Đại diện tổ chức

Organization Representative

Người UQ CBTT

Person authorized to disclose information

TRƯỜNG PHÒNG PHÁP CHẾ VÀ TUÂN THỦ

HEAD OF LEGAL AND COMPLIANCE DEPARTMENT



NGUYỄN THỊ HƯỜNG



CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN DNSE
DNSE SECURITIES
JOINT STOCK COMPANY

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

Số/ No: 13 /2026/NQ-DNSE-HDQT

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2026

Hanoi, April 29th 2026

NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DNSE
RESOLUTION OF THE BOARD OF DIRECTORS
DNSE SECURITIES JOINT STOCK COMPANY

(V/v: Sửa đổi, bổ sung Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) lần 2 năm 2025)

(Re: Amendment and Supplement to the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) Issuance Regulations 2rd issuance in 2025)

Căn cứ/ Pursuant to:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;
Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated 17/06/2020 and documents amending, supplementing and guiding the implementation;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thi hành;
Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated 26/11/2019 and documents amending, supplementing and guiding the implementation;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE ("**Công ty**" hoặc "**DNSE**");
Charter of organization and operation of DNSE Securities Joint Stock Company ("**Company**" or "**DNSE**");
- Nghị quyết số 01/2025/NQ-DNSE-ĐHĐCĐ ("**Nghị quyết số 01**") ngày 19/03/2025 của Đại hội đồng cổ đông của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
Resolution No. 01/2025/NQ-DNSE-DHDCD ("**Resolution No. 01**") dated March 19th, 2025 of the Annual General Meeting of DNSE Securities Joint Stock Company;
- Nghị quyết số 25/2025/NQ-DNSE-HĐQT ("**Nghị quyết số 25**") ngày 04/09/2025 của Hội đồng quản trị về việc thông qua việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu thường theo chương trình lựa chọn cho người lao động lần 2 năm 2025;
Resolution No. 25/2025/NQ-DNSE-HDQT ("**Resolution No. 25**") dated September 04th, 2025



of the Board of Directors about approving the implementation of the plan to issue bonus Stocks under the 2nd employee stock ownership plan in 2025 of DNSE Securities Joint Stock Company:

- Nghị quyết số 26/2025/NQ-DNSE-HĐQT ("**Nghị quyết số 26**") ngày 04/09/2025 của Hội đồng quản trị về việc thông qua Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động lần 2 năm 2025 và Danh sách cán bộ nhân viên được phân phối cổ phiếu thưởng của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE.

Resolution No. 26/2025/NQ-DNSE-HĐQT ("**Resolution No. 26**") dated September 04th, 2025 of the Board of Directors about Approving the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) Issuance Regulations 2rd issuance in 2025 of DNSE Securities Joint Stock Company;

- Nghị quyết số 09/2026/NQ-DNSE-HĐQT ("**Nghị quyết số 09**") ngày 25/03/2026 của Hội đồng quản trị về việc thông qua Sửa đổi, bổ sung Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) lần 2 năm 2025;

Resolution No. 09/2026/NQ-DNSE-HĐQT ("**Resolution No. 09**") dated March 25th, 2026 of the Board of Directors about approving Amendment and Supplement to the Employee Stock Ownership Plan (ESOP) Issuance Regulations 2rd issuance in 2025;

- Biên bản họp Hội đồng quản trị ("**HĐQT**") số: 13./2026/BBH-DNSE-HĐQT ngày 29/04/2026; Minutes of the Board of Directors ("**BOD**") Meeting No 13./2026/BBH-DNSE-HĐQT dated April 29th....., 2026 of DNSE Securities Joint Stock Company.

QUYẾT NGHỊ:

RESOLUTIONS:

Điều 1. Thông qua sửa đổi, bổ sung Quy chế ESOP lần 2 năm 2025 ("**Quy chế ESOP**") đã được ban hành theo Nghị quyết số 25, Nghị quyết số 26 và Nghị quyết số 09. Cụ thể như sau:

Article 1. Approval of the amendments and supplements to the ESOP Regulations (Second Revision, 2025) ("**ESOP Regulations**") issued under Resolution No. 26 and No. 09, with details as follows:

<p>Nội dung hiện hành <i>Current Provision</i></p>	<p>Nội dung sửa đổi, bổ sung <i>Amended and Supplemented Provision</i></p>	<p>Lý do điều chỉnh <i>Reason for Amendment</i></p>
<p>Điều 10. Quy định chung về xử lý Cổ phiếu ESOP khi có yêu cầu chuyển nhượng <i>Article 10. General provisions on handling ESOP Stocks upon transfer request</i></p>	<p>Điều 10. Quy định chung về xử lý Cổ phiếu ESOP khi có yêu cầu chuyển nhượng <i>Article 10. General provisions on handling ESOP Stocks upon transfer request</i></p>	<p>Điều chỉnh phù hợp với quy định pháp luật To ensure compliance with applicable laws</p>

<p style="text-align: center;">Nội dung hiện hành <i>Current Provision</i></p>	<p style="text-align: center;">Nội dung sửa đổi, bổ sung <i>Amended and Supplemented Provision</i></p>	<p style="text-align: center;">Lý do điều chỉnh <i>Reason for Amendment</i></p>
<p>10.1. Cổ phiếu ESOP bị thu hồi theo các trường hợp tại Điều 9 nêu trên, sẽ được xử lý theo một hoặc phối hợp các cách thức sau đây:</p> <p><i>ESOP Stocks subject to recall under the cases specified in Article 9 above shall be handled by one or a combination of the following methods:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cổ phiếu ESOP về cho Công ty với giá 0 VND. <p><i>ESOP Participants transfer the ESOP Stocks back to the Company at a price of VND 0.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho Công đoàn Công Ty với giá 0 VND. Công đoàn được quyền phân phối lại cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với điều kiện tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Nguyên tắc và danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối bổ sung cổ phiếu trên cơ sở thống nhất giữa Ban chấp hành Công đoàn và HĐQT. <p><i>ESOP Participants transfer the ESOP Stocks to the Company's Trade Union at a price of 0 VND. The Trade Union shall have the right to redistribute such Stocks to other eligible employees, provided that the restrictions applicable to such Stocks continue to be maintained. The allocation</i></p>	<p>10.1. Cổ phiếu ESOP bị thu hồi theo các trường hợp tại Điều 9 nêu trên, sẽ được xử lý theo một hoặc phối hợp các cách thức sau đây:</p> <p><i>ESOP Stocks subject to recall under the cases specified in Article 9 above shall be handled by one or a combination of the following methods:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cổ phiếu ESOP về cho Công ty với giá 0 VND. <p><i>ESOP Participants transfer the ESOP Stocks back to the Company at a price of VND 0.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho Công đoàn Công Ty với giá 0 VND. Công đoàn được quyền phân phối lại cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với điều kiện tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. HĐQT giao cho Tổng Giám đốc thống nhất với Ban chấp hành công đoàn về Nguyên tắc và danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối bổ sung cổ phiếu. <p><i>ESOP Participants transfer the ESOP Stocks to the Company's Trade Union at a price of 0 VND. The Trade Union shall have the right to redistribute such Stocks to other eligible employees, provided that the restrictions applicable to such Stocks continue to be</i></p>	

G
PH
G
N
R
UN

<p style="text-align: center;">Nội dung hiện hành <i>Current Provision</i></p>	<p style="text-align: center;">Nội dung sửa đổi, bổ sung <i>Amended and Supplemented Provision</i></p>	<p style="text-align: center;">Lý do điều chỉnh <i>Reason for Amendment</i></p>
<p><i>principles and the list of employees selected for such additional distribution shall be agreed upon by the Trade Union Executive Committee and the Board of Directors.</i></p> <p>- Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với giá 0 VND với điều kiện là tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Nguyên tắc phân bổ và Danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối bổ sung cổ phiếu sẽ do HĐQT phê duyệt.</p> <p><i>ESOP Participants transfer the ESOP Stocks to other eligible employees at a price of 0 VND, provided that the restrictions applicable to such Stocks continue to be maintained. The allocation principles and the list of employees selected for such additional distribution shall be approved by the Board of Directors.</i></p> <p>10.2. HĐQT Công ty được phép phân phối lại cho các Thành viên ESOP khác với giá 0 VND. Các cán bộ nhân viên trong danh sách được phân phối lại phải tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó.</p>	<p><i>maintained. The Board of Directors authorizes the Chief Executive Officer to coordinate and reach agreement with the Trade Union Executive Committee on the principles and the list of employees selected for additional stock allocation.</i></p> <p>- Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với giá 0 VND với điều kiện là tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Nguyên tắc phân bổ và Danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối bổ sung cổ phiếu được HĐQT giao cho Tổng Giám đốc phê duyệt.</p> <p><i>ESOP Participants transfer the ESOP Stocks to other eligible employees at a price of 0 VND, provided that the restrictions applicable to such Stocks continue to be maintained. The allocation principles and the list of employees selected for additional stock distribution shall be approved by the Chief Executive Officer as authorized by the Board of Directors.</i></p> <p>10.2. HĐQT giao Tổng Giám đốc ra Quyết định, lập danh sách bên nhận chuyển nhượng cổ phiếu ESOP, thực hiện các thủ tục thu hồi và nhận chuyển nhượng cổ phiếu, phân phối lại cổ phiếu và xử lý các trường hợp phát sinh khác không được quy định tại Quy chế này mà không cần thông qua Quyết định của HĐQT.</p>	

Y
N
IOÁ
E

<p align="center">Nội dung hiện hành <i>Current Provision</i></p>	<p align="center">Nội dung sửa đổi, bổ sung <i>Amended and Supplemented Provision</i></p>	<p align="center">Lý do điều chỉnh <i>Reason for Amendment</i></p>
<p><i>The Company's Board of Directors is allowed to redistribute the Stocks to other ESOP members at a price of 0 VND. Employees in the list for redistribution must continue to adhere to the restrictions that apply to those Stocks</i></p>	<p><i>The Board of Directors authorizes the Chief Executive Officer to issue decisions, prepare the list of ESOP stock transferees, carry out procedures for the recovery and transfer of Stocks, redistribute Stocks, and handle other cases not provided for in this Regulation without requiring further approval from the Board of Directors.</i></p>	

Ngoại trừ điều khoản được quy định tại Điều 1 này, các điều khoản khác của Quy chế ESOP lần 2 năm 2025 không thay đổi và tiếp tục có hiệu lực. Toàn văn Quy chế ESOP đính kèm Nghị quyết này.

Except for the provisions set out in Article 1 hereof, all other provisions of the ESOP Regulations remain unchanged and continue to be in full force and effect. The full text of the ESOP Regulation is attached to this Resolution.

Điều 2. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Article 2. This Resolution takes effect from the date of signing.

Các thành viên HĐQT, Ban Tổng giám đốc, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thực hiện nội dung của Nghị quyết này./.

Members of the Board of Directors, the Board of Management and relevant individuals are responsible for implementing the contents of this Resolution./.

Nơi nhận/ Recipient:

- HĐQT, BKS/ BOD, BOS ;
- BDH/ BOM;
- Lưu VP. HĐQT/ Archive: BOD Office.

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

CHAIRMAN ★

NGUYỄN HOÀNG GIANG

QUY CHẾ**PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG
(ESOP) TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DNSE LẦN 2 NĂM 2025**

(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 13/2026/NQ-DNSE-HĐQT ngày 29./04/2026 của
Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE)

CHƯƠNG I. NHỮNG QUY ĐỊNH CHUNG**Điều 1. Phạm vi và đối tượng áp dụng**

- 1.1. Phạm vi áp dụng: Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động tại Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE lần 2 năm 2025 (“Quy chế”) quy định việc phát hành cổ phiếu theo Chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE lần 2 năm 2025.
- 1.2. Đối tượng áp dụng: Quy chế này áp dụng đối với các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và người lao động đã ký Hợp đồng lao động với Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE đủ tiêu chuẩn theo quy định của Quy chế này.

Điều 2. Các khái niệm và thuật ngữ viết tắt

Trong Quy chế này, ngoại trừ ngữ cảnh và nội dung quy định thể hiện khác đi, các khái niệm và từ viết tắt dưới đây được hiểu như sau:

- 2.1. **DNSE hoặc Công ty:** Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 2.2. **ĐHĐCĐ:** Là Đại Hội Đồng Cổ Đông của DNSE;
- 2.3. **HĐQT:** Là Hội Đồng Quản Trị của DNSE;
- 2.4. **Ban Tổng Giám đốc:** Bao gồm Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc/Quyền Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc chi nhánh và người lao động khác do Hội đồng Quản trị bổ nhiệm;
- 2.5. **CBNV:** Cán bộ nhân viên;
- 2.6. **ESOP:** Chương trình phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty;
- 2.7. **Cổ phiếu ESOP:** Cổ phiếu ghi nhận thực tế từ chương trình ESOP 2025;
- 2.8. **Thành viên ESOP:** CBNV đủ điều kiện tham gia chương trình ESOP 2025;
- 2.9. **UBCKNN:** Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- 2.10. **HĐLĐ:** Hợp đồng lao động;
- 2.11. **NQLĐ:** Nội quy lao động;

2.12. **Ngày kết thúc đợt phát hành:** Là ngày DNSE hoàn thành việc phát hành và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước có thông báo bằng văn bản về việc nhận được báo cáo kết quả đợt phát hành theo quy định;

2.13. **Cổ phiếu:** Là cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE.

Điều 3. Tài liệu tham chiếu

- 3.1. Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- 3.2. Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 QH14 ngày 26/11/2019 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán (Luật Chứng khoán 2019);
- 3.3. Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- 3.4. Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký công ty đại chúng và hủy tư cách công ty đại chúng;
- 3.5. Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và Thông tư 68/2024/TT-BTC ngày 18/09/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của các thông tư quy định về giao dịch chứng khoán trên hệ thống giao dịch chứng khoán; bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán; hoạt động của công ty chứng khoán và công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- 3.6. Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 3.7. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2025/NQ-DNSE-ĐHĐCĐ ngày 19/03/2025 của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 3.8. Nghị quyết số 13/2025/NQ-DNSE-HĐQT ngày 16/05/2025 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 3.9. Các văn bản pháp luật hiện hành khác có liên quan.

Lưu ý: Trong trường hợp Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền và/hoặc người có thẩm quyền của Công ty ban hành văn bản mới hủy bỏ/thay thế hoặc sửa đổi/bổ sung nội dung của các văn bản tham chiếu nêu trên thì các văn bản mới mặc nhiên có hiệu lực áp dụng và có giá trị tham chiếu đối với Quy chế này.

CHƯƠNG II: NỘI DUNG CHƯƠNG TRÌNH ESOP**Điều 4. Thông tin cổ phiếu phát hành theo chương trình ESOP**

- 4.1. Tổ chức phát hành: Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 4.2. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE (mã cổ phiếu: DSE);
- 4.3. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông;
- 4.4. Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu;
- 4.5. Số lượng Cổ phiếu đang lưu hành: 339.900.000 cổ phiếu (*Bằng chữ: Ba trăm ba mươi chín triệu chín trăm nghìn cổ phiếu*);
- 4.6. Số lượng Cổ phiếu dự kiến phát hành: 2.700.000 cổ phiếu (*Bằng chữ: Hai triệu bảy trăm nghìn*), tương đương 0,79% tổng số cổ phiếu đang lưu hành;
- 4.7. Tổng giá trị phát hành dự kiến (theo mệnh giá): 27.000.000.000 VND (*Bằng chữ: Hai mươi bảy tỷ đồng*);
- 4.8. Phương thức thực hiện: Phát hành cổ phiếu thưởng theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty;
- 4.9. Nguồn vốn thực hiện: Từ nguồn thặng dư vốn cổ phần tại Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024;
- 4.10. Thời gian thực hiện: Dự kiến Quý 3 - Quý 4 năm 2025, sau khi được UBCKNN chấp thuận.

Điều 5. Đối tượng và tiêu chuẩn tham gia Chương trình ESOP

Đối tượng được tham gia nhận cổ phiếu theo chương trình ESOP theo Quy chế này bao gồm người lao động tại DNSE, cụ thể:

- 5.1. Điều kiện chung:
 - Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và người lao động đã ký HĐLĐ với DNSE và có thời gian làm việc liên tục tối thiểu 06 tháng tính đến ngày được tham gia chương trình ESOP.
- 5.2. Trường hợp đặc biệt:
 - Chuyên gia, nhân sự cao cấp do Công ty thu hút: HĐQT quyết định theo từng trường hợp cụ thể;
 - Các trường hợp đặc biệt theo đề xuất theo đề xuất của bộ phận, của Ban Tổng Giám đốc và được HĐQT quyết định theo từng trường hợp cụ thể.
- 5.3. Không thuộc 01 (một) trong các trường hợp sau tính đến ngày ban hành Quy chế:

- Đã nộp đơn xin thôi việc hoặc đơn phương chấm dứt HĐLĐ;
- Đã bị xử lý kỷ luật dưới bất kỳ hình thức nào trong vòng 06 tháng tính đến thời điểm ban hành Quy chế này hoặc đang trong thời gian xử lý kỷ luật/chờ xem xét xử lý kỷ luật trên cơ sở đã có Quyết định thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật (hoặc các văn bản có giá trị tương đương về việc thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật) tính đến ngày ban hành Quy chế này;
- Nghỉ không lương với thời hạn từ 06 tháng trở lên tính đến ngày ban hành Quy chế này;
- Đang trong thời gian tạm đình chỉ công tác/chức vụ theo quyết định của cấp có thẩm quyền;
- Đang tạm hoãn HĐLĐ (trừ trường hợp tạm hoãn HĐLĐ để thực hiện nghĩa vụ quân sự);
- Đang nghỉ việc không lý do tính đến ngày ban hành Quy chế này;
- Các trường hợp khác được HĐQT phê duyệt.

Điều 6. Phân bổ Cổ phiếu ESOP

6.1. Nguyên tắc phân phối:

- Công bằng: Những CBNV đáp ứng các tiêu chuẩn ở các mức giống nhau sẽ được phân phối số lượng cổ phiếu bằng nhau;
- Rõ ràng: Các tiêu chí phân phối được định nghĩa rõ ràng, cụ thể, lượng hóa các tiêu chí định tính đảm bảo có sự phân tách rõ ràng ở các tiêu chí đánh giá và phù hợp với từng nhóm đối tượng;
- Thống nhất: Việc phân phối cổ phiếu cho CBNV hài hòa và thống nhất với mục tiêu của Công ty (tăng vốn, đãi ngộ và giữ chân nhân viên, ...) và của người lao động (được ghi nhận và đánh giá những cống hiến cho công ty, khuyến khích gắn bó với tổ chức, ...).

6.2. Tiêu chí xác định

Ngoại trừ các trường hợp ngoại lệ được phê duyệt theo đánh giá của HĐQT (Phê duyệt đặc biệt), việc xác định số lượng cổ phiếu được phân phối thực hiện trên các tiêu chí như sau:

- **Cấp bậc:** Là tiêu chí thể hiện vai trò quản lý và tầm ảnh hưởng của nhân viên trong tổ chức, được xác định dựa trên hệ thống cấp bậc nội bộ mà Công ty đang áp dụng;
- **Năng lực phát triển:** Là tiêu chí loại bỏ các yếu tố cơ học như cấp bậc, thâm niên để xét đến con người và năng lực của nhân viên và tiềm năng đóng góp trong tương lai, được xác định dựa trên các yếu tố quy định của thang đánh giá cá nhân;

- Mức độ hoàn thành công việc và có đóng góp lớn cho các dự án trọng điểm của Công Ty;
- Căn cứ vào các tiêu chí khác như: Sáng kiến cải tiến, kỷ luật lao động.

6.3. Cách thức phân phối

- Số lượng cổ phiếu thưởng CBNV được nhận: Được xác định theo Hệ số phân phối và Số lượng tiêu chuẩn được phân phối theo từng cấp bậc, trong đó:
 - Hệ số phân phối: Hệ số từ 0,15 đến 1 theo Khung năng lực của cán bộ nhân viên, mức độ hoàn thành công việc, và tiềm năng đóng góp trong tương lai dựa trên các yếu tố quy định của thang đánh giá cá nhân và theo quyết định của HĐQT.
 - Số lượng tiêu chuẩn được phân phối theo từng cấp bậc (Công ty không có nhân sự cấp 8), như sau:

Cấp bậc	Số lượng cổ phần tiêu chuẩn
Cấp 1	2.000
Cấp 2	3.000
Cấp 3	7.520
Cấp 4	10.000
Cấp 5	14.210
Cấp 6	25.070
Cấp 7	48.500
Cấp 9	486.200

- Nguyên tắc làm tròn: Số lượng cổ phiếu được phân bổ cho CBNV được làm tròn xuống đến hàng đơn vị;
- Số lượng cổ phiếu lẻ phát sinh do làm tròn xuống khi tính toán số lượng cổ phiếu được nhận của CBNV sẽ được phân phối lại cho thành viên ESOP trong Công ty đủ điều kiện quy định tại Quy chế này theo nguyên tắc ưu tiên đóng góp trong công ty và tiềm năng phát triển theo quyết định của HĐQT.

Điều 7. Hủy/Từ chối quyền nhận thưởng Cổ phiếu ESOP

- 7.1. Kể từ thời điểm Danh sách CBNV được phát hành cổ phiếu thưởng được phê duyệt đến trước thời điểm Công ty thực hiện phát hành cổ phiếu thưởng cho CBNV, các trường hợp sau đây sẽ bị hủy bỏ quyền được nhận cổ phiếu thưởng:
 - Đã nộp đơn xin thôi việc hoặc đơn phương chấm dứt HĐLĐ;

- Đã bị xử lý kỷ luật dưới bất kỳ hình thức nào trong vòng 01 năm tính đến ngày phát hành cổ phiếu thưởng hoặc đang trong thời gian xử lý kỷ luật/chờ xem xét xử lý kỷ luật trên cơ sở đã có Quyết định thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật (hoặc các văn bản có giá trị tương đương về việc thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật) tính đến ngày phát hành cổ phiếu thưởng;
 - Nghỉ không lương với thời hạn từ 06 tháng trở lên tính đến ngày phát hành cổ phiếu thưởng;
 - Đang trong thời gian tạm đình chỉ công tác/chức vụ theo quyết định của cấp có thẩm quyền;
 - Đang tạm hoãn HĐLĐ (trừ trường hợp tạm hoãn HĐLĐ để thực hiện nghĩa vụ quân sự).
- 7.2. CBNV có quyền từ chối nhận một phần hoặc toàn bộ cổ phiếu được phân bổ tại bất kỳ thời điểm nào trước khi Công ty thực hiện phát hành cổ phiếu thưởng bằng văn bản.
- 7.3. Xử lý cổ phiếu bị hủy/Từ chối quyền nhận thưởng:
- Số lượng cổ phiếu thưởng còn dư từ việc bị hủy bỏ/từ chối quyền nhận cổ phiếu thưởng theo quy định tại Điều này sẽ được sử dụng để phân phối cho thành viên ESOP khác thuộc đối tượng phát hành tại Quy chế này;
 - Nguyên tắc phân bổ số cổ phiếu nêu trên và danh sách thành viên ESOP được lựa chọn phân phối bổ sung cổ phiếu sẽ do HĐQT phê duyệt.

Điều 8. Hạn chế chuyển nhượng

- 8.1. Trong thời hạn hạn chế chuyển nhượng, Cổ phiếu ESOP không được chuyển nhượng (bao gồm cả việc hạn chế tặng, cho, sử dụng là tài sản đảm bảo, cầm cố, góp vốn, dùng làm phần thưởng, ... hoặc bất kỳ hình thức nào khác có thể dẫn đến thay đổi người sở hữu cổ phiếu). Thành viên ESOP thực hiện các giao dịch chuyển nhượng không đúng quy định sẽ không được Công Ty xác nhận và công nhận. Công Ty không chịu bất kỳ trách nhiệm nào đối với các giao dịch chuyển nhượng không đúng quy định.
- 8.2. Cổ Phiếu ESOP được phép chuyển nhượng với tỷ lệ chuyển nhượng tối đa trên tổng số cổ phiếu được thưởng như sau:
- (i) Chỉ được chuyển nhượng 20% số lượng cổ phiếu sau 12 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;
 - (ii) Được chuyển nhượng thêm 20% số lượng cổ phiếu sau 24 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;
 - (iii) Được chuyển nhượng thêm 20% số lượng cổ phiếu sau 36 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;
 - (iv) Được chuyển nhượng thêm 20% số lượng cổ phiếu sau 48 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;

(v) Được chuyển nhượng 20% số lượng cổ phiếu còn lại sau 60 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.

- 8.3. Các quyền, lợi ích phát sinh từ Cổ phiếu ESOP bao gồm: quyền mua cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu, cổ phiếu được nhận từ các đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu và cổ phiếu phát hành để trả cổ tức phát sinh sẽ không bị hạn chế chuyển nhượng.

Điều 9. Thu hồi Cổ phiếu ESOP

- 9.1. Thành viên ESOP nghỉ làm tại Công ty
- Thành viên ESOP chấm dứt HĐLĐ trong thời gian hạn chế chuyển nhượng cổ phiếu với bất kỳ lý do gì (bao gồm cả trường hợp CBNV tự nguyện chấm dứt HĐLĐ; HĐLĐ hết hạn và không được Công ty gia hạn, Công ty chấm dứt HĐLĐ theo Nội quy lao động) thì toàn bộ Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được thu hồi hoặc các trường hợp đặc biệt cho HĐQT quyết định và xử lý theo quy định tại Điều 10;
 - Thành viên ESOP nghỉ làm việc theo đề nghị của Công ty trong trường hợp tái cơ cấu, thay đổi mô hình kinh doanh hay các trường hợp khác thì việc xử lý Cổ phiếu ESOP đang hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được các bên thỏa thuận trên cơ sở phù hợp với Quy chế này. Trường hợp không thỏa thuận được thì toàn bộ số Cổ phiếu ESOP bị thu hồi và xử lý theo quy định tại Điều 10.
- 9.2. Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật:
- Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật lao động theo Nội quy lao động của Công ty và Bộ Luật lao động hiện hành, phương thức xử lý đối với Cổ phiếu ESOP như sau:
 - Trường hợp Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật lao động với hình thức **“Sa thải”**: toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được thu hồi và xử lý theo quy định tại Điều 10;
 - Trường hợp Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật lao động với hình thức **“Cách chức”** và/hoặc **“Kéo dài thời hạn nâng bậc lương trong thời hạn không quá 06 tháng”**: tùy mức độ hành vi vi phạm, HĐQT sẽ quyết định thu hồi một phần hoặc toàn bộ Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10.
 - Thành viên ESOP vi phạm pháp luật bị truy cứu trách nhiệm hình sự theo quy định của pháp luật thì toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được thu hồi và xử lý theo quy định tại Điều 10.
- 9.3. Các trường hợp khác:
- Thành viên ESOP được điều chuyển/luân chuyển công tác nội bộ hoặc sang làm việc các Công ty có liên quan của DNSE thì HĐQT sẽ quyết định thu hồi một phần hoặc

toàn bộ Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10.

- Thành viên ESOP nghỉ hưu theo quy định của pháp luật lao động, toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ bị thu hồi trừ các trường hợp đặc biệt khác sẽ thu hồi một phần do HĐQT quyết định. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10.
- Thành viên ESOP qua đời thì số lượng cổ phiếu đang hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được giải tỏa thành cổ phiếu tự do chuyển nhượng và chuyển nhượng cho người nhận thừa kế hợp pháp;
- Trường hợp Thành viên ESOP bị bệnh, tai nạn hoặc sự cố khách quan dẫn đến mất khả năng lao động hoặc bị mất sức lao động không thể tiếp tục làm việc tại Công ty sẽ được HĐQT xem xét đối với từng trường hợp cụ thể để quyết định việc Thành viên ESOP đó bị thu hồi một phần hoặc toàn bộ Cổ phiếu ESOP được phân bổ, trên cơ sở tiếp tục kế thừa toàn bộ các quy định hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10;
- Các trường hợp khác chưa được quy định ở trên, HĐQT sẽ xem xét trên từng trường hợp cụ thể để ra quyết định thu hồi cổ phiếu ESOP của từng đối tượng tham gia chương trình ESOP.

Điều 10. Quy định chung về xử lý Cổ phiếu ESOP khi có yêu cầu chuyển nhượng

- 10.1. Cổ phiếu ESOP bị thu hồi theo các trường hợp tại Điều 9 nêu trên, sẽ được xử lý theo một hoặc phối hợp các cách thức sau đây:
 - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cổ phiếu ESOP về cho Công ty với giá 0 VND;
 - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho Công đoàn Công Ty với giá 0 VND. Công đoàn được quyền phân phối lại cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với điều kiện tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. HĐQT giao Tổng Giám đốc thống nhất với Ban chấp hành công đoàn về Nguyên tắc và danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối lại cổ phiếu ESOP bị thu hồi;
 - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với giá 0 VND với điều kiện là tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Nguyên tắc phân bổ và Danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối bổ sung cổ phiếu được HĐQT giao cho Tổng Giám đốc phê duyệt;
- 10.2. HĐQT giao Tổng Giám đốc ra Quyết định, lập danh sách bên nhận chuyển nhượng cổ phiếu ESOP, thực hiện các thủ tục thu hồi và nhận chuyển nhượng cổ phiếu, phân phối

lại cổ phiếu và xử lý các trường hợp phát sinh khác không được quy định tại Quy chế này mà không cần thông qua Quyết định của HĐQT;

- 10.3. Cổ tức (bằng tiền, cổ phiếu) phát sinh tương ứng với số cổ phiếu ESOP được chia trong thời gian hạn chế chuyển nhượng sẽ không bị thu hồi cùng với việc thu hồi cổ phiếu ESOP theo quy định tại Điều 11 này;
- 10.4. Trong trường hợp Công ty có yêu cầu chính thức bằng văn bản về việc yêu cầu chuyển nhượng, cá nhân CBNV có nghĩa vụ thực hiện đầy đủ các thủ tục và ký kết các văn bản tài liệu cần thiết theo yêu cầu của Công ty để hoàn tất thủ tục thu hồi/chuyển nhượng trong thời hạn theo thông báo của Công ty;
- 10.5. Không phụ thuộc vào việc thực hiện thủ tục chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP, Cổ phiếu ESOP khi đã có Quyết định yêu cầu thu hồi/chuyển nhượng bắt buộc từ Công ty thì (i) CBNV không phải trả phí lưu ký (nếu có) và (ii) Công ty có quyền tự động thu hồi các quyền, lợi ích phát sinh sau ngày có Quyết định yêu cầu thu hồi.

Điều 11. Quyền lợi và nghĩa vụ kèm theo khi tham gia chương trình ESOP

Việc tham gia Chương trình ESOP là quyền lựa chọn của CBNV trên cơ sở tự nguyện. Trường hợp CBNV lựa chọn việc tham gia Chương trình ESOP theo Quy chế này được xem là đồng ý vô điều kiện và không hủy ngang với tất cả các quy định của Quy chế và quy định khác của Công ty có liên quan, trong đó bao gồm quyền lợi và nghĩa vụ chủ yếu như sau:

- 11.1. Quyền lợi của thành viên ESOP
 - Được quyền lựa chọn nhận hoặc từ chối nhận một phần hoặc toàn bộ Cổ phiếu ESOP theo các quy định tại Quy chế này;
 - Có đầy đủ các quyền và nghĩa vụ như cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông theo quy định của pháp luật, ngoại trừ việc hạn chế chuyển nhượng quy định tại Điều 8 của Quy chế này.
- 11.2. Nghĩa vụ của thành viên ESOP
 - Thực hiện đúng trình tự, thủ tục theo quy định và thông báo của DNSE;
 - Bổ sung nghĩa vụ công bố thông tin (nếu có);
 - Trong vòng 03 (ba) ngày làm việc kể từ ngày đầu tiên của tháng liền kề mà thành viên ESOP thực hiện giao dịch chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP, thành viên ESOP có trách nhiệm kê khai thông tin chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP và gửi cho bộ phận nhân sự của DNSE để thực hiện khai thuế thu nhập cá nhân thay người lao động đối với thu nhập từ thưởng bằng cổ phiếu. Kể từ thời điểm Cổ phiếu ESOP được giải tỏa thì bất kỳ giao dịch chuyển nhượng cổ phiếu mã DSE nào của thành viên ESOP đều được coi là chuyển

nhượng Cổ phiếu ESOP cho đến khi hết toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đã được tự do chuyển nhượng;

- Tự chịu trách nhiệm nộp thuế thu nhập cá nhân hoặc bất kỳ khoản thuế, phí nào phát sinh từ việc nhận Cổ phiếu ESOP, thực hiện các quyền phát sinh từ Cổ phiếu ESOP, chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP sau khi hết thời gian hạn chế chuyển nhượng sau khi nghỉ việc tại DNSE;
 - Chịu trách nhiệm tuân thủ các quy định về giới hạn sở hữu cổ phiếu của cổ đông, cổ đông lớn và người có liên quan; quy định về hạn chế sở hữu chéo theo quy định của pháp luật hiện hành;
 - Có nghĩa vụ chuyển nhượng quyền sở hữu Cổ phiếu ESOP đã được nhận theo yêu cầu của Công ty (nếu có) trong các trường hợp phát sinh quy định cụ thể tại Điều 11 Quy chế này.
- 11.3. DNSE không có bất kỳ cam kết nào dù bằng văn bản hay hàm ý đảm bảo giá trị cổ phiếu, sự pha loãng cổ phiếu xảy ra trước và sau khi phát hành cổ phiếu theo Quy chế này; CBNV có trách nhiệm tìm hiểu thông tin trước khi quyết định nhận hoặc từ chối nhận số Cổ phiếu ESOP được phân bổ.

CHƯƠNG III: ĐIỀU KHOẢN THI HÀNH

Điều 12. Sửa đổi nội dung quy chế và hướng dẫn thi hành

- 12.1 HĐQT có quyền điều chỉnh, sửa đổi bổ sung quy chế phát hành cổ phiếu phù hợp với tình hình thực tế của Công ty;
- 12.2 Chủ tịch HĐQT và/hoặc HĐQT ban hành văn bản hướng dẫn về quy trình yêu cầu chuyển nhượng và xử lý các trường hợp phát sinh trong quá trình thực hiện.

Điều 13. Hiệu lực thi hành

- 13.1. Quy chế này gồm 3 chương 13 Điều, có hiệu lực kể từ ngày ban hành;
- 13.2. Các Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc; các Phòng ban, cá nhân có trách nhiệm thực hiện Quy chế này.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



REGULATIONS

ISSUANCE OF STOCKS UNDER THE EMPLOYEE STOCK OWNERSHIP PLAN (ESOP) AT DNSE SECURITIES JOINT STOCK COMPANY – SECOND PHASE IN 2025

*(Issued in accordance with Resolution No 13/2026/NQ-DNSE-HDQT dated 29/04/2026
of the Board of Directors of DNSE Securities Joint Stock Company)*

CHAPTER I. GENERAL PROVISIONS

Article 1. Scope and subjects of application

- 1.1. Scope of Application: The regulations on issuance of stocks under the employee stock ownership plan at DNSE Securities Joint Stock Company (The Regulation) specifies the issuance of stocks under the Employee Stock Ownership Program (ESOP) for the second time in 2025 by DNSE Securities Joint Stock Company.
- 1.2. Subjects of Application: This regulation applies to members of the Board of Directors, the Supervisory Board, and employees who have signed employment contracts with DNSE Securities Joint Stock Company and meet the qualifications specified by this regulation.

Article 2. Concepts and abbreviations

In these regulations, unless otherwise stated in the context, the following definitions and abbreviations shall be understood as follows:

- 2.1. **DNSE or the Company:** DNSE Securities Joint Stock Company;
- 2.2. **AGM:** The Annual General Meeting of Stockholders of DNSE;
- 2.3. **BOD:** The Board of Directors of DNSE;
- 2.4. **The Board of Management:** Includes the Chief Executive Officer/Acting Chief Executive Officer, Deputy Chief Executive Officer/Acting Deputy Chief Executive Officer, Chief Financial Officer, Branch Director, and other employees appointed by the Board of Directors.
- 2.5. **Employees:** Employees of the Company;
- 2.6. **ESOP:** Employee Stock Ownership Plan for employees of DNSE;
- 2.7. **ESOP Stocks:** Stocks actually issued under the ESOP 2025 program;
- 2.8. **ESOP Members:** Employees eligible to participate in the ESOP 2025 program;
- 2.9. **SSC:** The State Securities Commission;
- 2.10. **Labor Contract:** Employment contract;
- 2.11. **Labor Regulations:** Internal labor rules;



- 2.12. **End of the Issuance Period:** The date when DNSE completes the issuance and the State Securities Commission provides written confirmation of receipt of the issuance results report in accordance with regulations;
- 2.13. **Stocks:** Stocks of DNSE Securities Joint Stock Company.

Article 3. References

- 3.1. Enterprise Law No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020 and its implementing documents;
- 3.2. Securities Law No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019, amended and supplemented by Law No. 56/2024/QH15 dated November 29, 2024, amending and supplementing certain provisions of the Securities Law (2019 Securities Law);
- 3.3. Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, detailing the implementation of certain provisions of the Securities Law;
- 3.4. Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31, 2020, guiding the offering, issuance of securities, public buyback, stock repurchase, registration of public companies, and deregistration of public company status;
- 3.5. Circular No. 96/2020/TT-BTC dated November 16, 2020, guiding information disclosure on the securities market and Circular 68/2024/TT-BTC dated September 18, 2024, amending and supplementing several provisions of the circulars on securities trading, settlement, and payment systems on the stock exchange;
- 3.6. Charter of DNSE Securities Joint Stock Company;
- 3.7. Resolution No. 01/2025/NQ-DNSE-ĐHĐCĐ dated March 19, 2025, of the General Meeting of Stockholders of DNSE Securities Joint Stock Company;
- 3.8. Resolution No. 13/2025/NQ-DNSE-HĐQT dated May 16, 2025, of the Board of Directors of DNSE Securities Joint Stock Company;
- 3.9. Other relevant legal documents.

Note: In case a competent State authority and/or an authorized person of the Company issues a new document that repeals/replaces or amends/supplements the contents of the referenced documents mentioned above, the new document shall automatically take effect and serve as the applicable reference for these regulations.

CHAPTER II: ESOP PROGRAM DETAILS**Article 4. Information on Stocks Issued under the ESOP Program**

- 4.1. The Issuer: DNSE Securities Joint Stock Company;
- 4.2. Stock Name: DNSE Securities Joint Stock Company Stocks (Ticker: DSE);
- 4.3. Type of Stocks: Common stocks;
- 4.4. Par Value: 10,000 VND per stock;
- 4.5. Number of Outstanding Stocks: 339,900,000 stocks (Three hundred thirty-nine million nine hundred thousand stocks);
- 4.6. Number of Stocks Expected to Be Issued: 2,700,000 stocks (Two million seven hundred thousand), equivalent to 0.79% of total outstanding stocks;
- 4.7. Total Expected Issuance Value (at Par Value): 27,000,000,000 VND (Twenty-seven billion VND);
- 4.8. Implementation Method: Issuance of bonus stocks under the employee stock ownership plan within the company;
- 4.9. Funding Sources: From the surplus equity reserve as per the audited 2024 Financial Statements;
- 4.10. Implementation Timeline: Expected in Q3 – Q4 of 2025, after receiving approval from the SSC.

Article 5. Eligibility and Criteria for Participation in the ESOP Program

Employees eligible to receive stocks under the ESOP program under these Regulations include DNSE employees, specifically:

- 5.1. Exceptional Cases:
 - Experts and senior personnel recruited by the Company: The ESOP Council will decide on a case-by-case basis;
 - Exceptional cases proposed by departments or the Board of Management and approved by the ESOP Council on a case-by-case basis.
- 5.2. Employees Not Eligible as of the Issuance Date of These Regulations:
 - Having submitted a letter of resignation or unilateral termination of the labor contract;
 - Having been disciplined in any form within 01 year from the time of promulgation of this Regulation or is in the period of disciplinary handling/pending consideration for disciplinary action on the basis of having issued a Decision on the establishment of the Disciplinary Handling Council (or documents of equivalent value on the establishment of the Disciplinary Handling Council) as of the date of promulgation of this Regulation;
 - Taking unpaid leave for a period of 06 months or more from the date of promulgation of this Regulation;
 - Being in the period of temporary suspension of work/position under the decision of the competent authority;

- The labor contract is being suspended (except for the case of suspension of the labor contract for the performance of military service);
- Leaving their jobs without reason as of the date of promulgation of this Regulation;
- Other cases approved by the Board of Directors.

Article 6. Allocation of ESOP Stocks

6.1. Distribution principle:

- **Fairness:** Employees who meet the same criteria at the same level will receive the same number of stocks;
- **Clarity:** The distribution criteria are clearly defined, specific, and quantifiable to ensure distinct evaluation categories appropriate for different employee groups;
- **Consistency:** The stock distribution aligns with the Company's objectives (capital increase, employee compensation, and retention) and employees' interests (recognition of contributions, incentives for long-term commitment to the organization...).

6.2. Determination criteria:

Except for exceptional cases approved by the ESOP Council (Exceptional Approval), the number of stocks allocated is determined based on the following criteria:

- **Rank:** This criterion reflects the management role and influence of the employee within the organization, determined based on the internal ranking system applied by the Company;
- **Development Capacity:** This criterion eliminates mechanical factors such as rank and seniority, focusing on the individual and their capabilities, as well as the potential contribution to the future, determined based on the factors set in the individual evaluation scale;
- **Work performance** and **significant contributions** to the Company's key projects;
- Based on other criteria such as: **Improvement initiatives, labor discipline.**

6.3. Distribution method:

- Stocks received from the General Bonus Fund: Determined according to the Distribution Coefficient and the Standard Quantity distributed by each level, rounded to hundreds.
 - Distribution coefficient: Coefficient from 0.25 to 1.15 according to the framework of Employee capacity and potential for future contribution based on the factors specified in the personal evaluation scale and according to the evaluation of the Board of Directors;
 - The number of standards distributed by each level (*the company does not have level 8 personnel*), specifically as follows:

Level	Standard quantity of stocks
Level 1	2.000
Level 2	3.000
Level 3	7.520
Level 4	10.000
Level 5	14.210
Level 6	25.070
Level 7	48.500
Level 9	486.200

- Rounding principle: The number of stocks allocated to employees is rounded down to the unit;
- The number of odd stocks arising from rounding down when calculating the number of stocks received by employees will be redistributed to ESOP members in the Company who meet the conditions specified in this Regulation according to the principle of priority contribution in the company and development potential according to the decision of the Board of Directors.

Article 7. Cancellation/Refusal of the Right to Receive ESOP Stocks

- 7.1. From the time the list of employees eligible for the bonus stock issuance is approved until before the company implements the issuance of bonus stocks to employees, the following cases will result in the cancellation of the right to receive the bonus stocks:
- Resigned or unilaterally terminated the employment contract;
 - Disciplined in any form within 01 year before the bonus stock issuance date, or currently under disciplinary processing/waiting for disciplinary review based on the decision to establish the Disciplinary Review Board (or equivalent documents regarding the establishment of the Disciplinary Review Board) before the bonus stock issuance date;
 - On unpaid leave for 06 months or more until the bonus stock issuance date;
 - Under temporary suspension from work/position as decided by the authorized authority;
 - On temporary suspension of the employment contract (except in the case of suspension for military service obligations).
- 7.2. Employees have the right to refuse to receive part or all of the stocks allocated at any time before the company issues the bonus stocks, in writing.

7.3. Handling of canceled/declined bonus stocks:

- The remaining bonus stocks from cancellations/declinations, as specified in this article, will be used to distribute to other ESOP members who are eligible for the issuance under this regulation;
- The allocation principles for the remaining stocks and the list of ESOP members selected for additional stock distribution will be approved by the Board of Directors.

Article 8. Transfer Restrictions

8.1. During the transfer restriction period, ESOP stocks cannot be transferred (including restrictions on giving, donating, using as collateral, pledging, contributing capital, using as rewards, or any other form that may lead to a change in stock ownership). ESOP members conducting transfer transactions in violation of the regulations will not have their transactions acknowledged or recognized by the company. The company is not responsible for any transactions conducted in violation of the regulations.

8.2. ESOP stocks are allowed to be transferred with the maximum transfer ratio on the total stocks issued as follows:

- (i) Only 20% of the stocks can be transferred 12 months after the end of the issuance period;
- (ii) An additional 20% of the stocks can be transferred 24 months after the end of the issuance period;
- (iii) An additional 20% of the stocks can be transferred 36 months after the end of the issuance period;
- (iv) An additional 20% of the stocks can be transferred 48 months after the end of the issuance period;
- (v) The remaining 20% of the stocks can be transferred 60 months after the end of the issuance period.

8.3. The right to purchase additional stocks for existing stockholders, stocks received from stock issuance to increase capital from equity, and stocks issued to pay dividends, which will not be subject to transfer restrictions.

Article 9. Recall of ESOP Stocks

9.1. ESOP member leaves the company

- If an ESOP member terminates their employment contract before the transfer restriction period ends for any reason (including cases where the employee voluntarily terminates the contract; the contract expires and is not renewed by the company, or the company terminates the contract according to the labor regulations), all ESOP stocks that are still

under the transfer restriction period will be recalled or in special cases, handled by the Board of Directors as per the provisions in Article 10;

- If an ESOP member leaves at the request of the company due to restructuring, changes in the business model, or other reasons, the handling of the remaining ESOP stocks under the transfer restriction period will be agreed upon by the parties based on the provisions of this regulation. If no agreement is reached, all ESOP stocks will be recalled and handled according to the provisions in Article 10.

9.2. ESOP member subject to disciplinary action:

- If an ESOP member is subject to disciplinary action according to the company's labor regulations and the current labor law, the method of handling ESOP stocks is as follows:
 - **If the ESOP member is dismissed (“fired”):** All ESOP stocks under the transfer restriction period will be recalled and handled according to the provisions in Article 10;
 - **If the ESOP member is demoted or has their salary increase delayed for no more than 6 months:** Depending on the severity of the violation, the Board of Directors will decide whether to recall part or all of the ESOP stocks still under the transfer restriction period. The recalled stocks will be handled according to the provisions in Article 10.
- If an ESOP member violates the law and is criminally prosecuted, all ESOP stocks under the transfer restriction period will be recalled and handled according to the provisions in Article 10.

9.3. Other cases:

- If an ESOP member is transferred or reassigned within the company or to related companies of DNSE, the Board of Directors will decide whether to recall part or all of the ESOP stocks under the transfer restriction period. The recalled stocks will be handled according to the provisions in Article 10.
- If an ESOP member retires according to labor law, all ESOP stocks under the transfer restriction period will be recalled, except in special cases where a portion may be recalled, as decided by the Board of Directors. The recalled stocks will be handled according to the provisions in Article 10.
- If an ESOP member passes away, the remaining stocks under the transfer restriction period will be released as freely transferable stocks and transferred to the lawful heir;
- If an ESOP member becomes ill, has an accident, or encounters unforeseen circumstances that result in the loss of working ability, the Board of Directors will review each case specifically and decide whether to recall part or all of the allocated ESOP stocks,

based on continued adherence to the restrictions applied to those stocks. The recalled stocks will be handled according to the provisions in Article 10;

- Other cases not specified above: The Board of Directors will review each case specifically and decide whether to recall the ESOP stocks of each participant in the ESOP program.

Article 10. General Provisions for handling ESOP Stocks in case of a Transfer Request

10.1. ESOP stocks that are recalled under the circumstances in Article 9 will be handled according to one or a combination of the following methods:

- ESOP Participants transfer the ESOP Stocks back to the Company at a price of 0 VND;
- ESOP Participants transfer the ESOP Stocks to the Company's Trade Union at a price of 0 VND. The Trade Union shall have the right to redistribute such stocks to other eligible employees, provided that the restrictions applicable to such stocks continue to be maintained. The Board of Directors authorizes the Chief Executive Officer to coordinate and reach agreement with the Trade Union Executive Committee on the principles and the list of employees selected for additional stock allocation;
- ESOP Participants transfer the ESOP Stocks to other eligible employees at a price of VND 0, provided that the restrictions applicable to such stocks continue to be maintained. The allocation principles and the list of employees selected for additional stock distribution shall be approved by the Chief Executive Officer as authorized by the Board of Directors.

10.2. The Board of Directors authorizes the Chief Executive Officer to issue decisions, prepare the list of ESOP stock transferees, carry out procedures for the recovery and transfer of stocks, redistribute stocks, and handle other cases not provided for in this Regulation without requiring further approval from the Board of Directors;

10.3. Dividends (in cash or stocks) arising from the ESOP stocks allocated during the transfer restriction period will not be recalled together with the recall of the ESOP stocks as specified in Article 11;

10.4. In the case the Company has an official written request for a transfer, the employee is obligated to complete all necessary procedures and sign the required documents as requested by the Company to finalize the recall/transfer procedure within the timeframe specified by the Company;

10.5. Regardless of whether the transfer procedure is completed, when there is a decision for the mandatory recall/transfer of ESOP stocks from the Company, (i) the employee is not required to pay any custody fees (if any), and (ii) the Company has the right to automatically recall any rights and benefits arising after the decision for the recall is made.

Article 11. Rights and Obligations When Participating in the ESOP Program

Participation in the ESOP Program is the right of choice of employees on a voluntary basis. In case an employee chooses to participate in the ESOP Program under this Regulation,

it is considered to be unconditionally and irrevocably agreed to all provisions of the Regulation and other relevant regulations of the Company, including the main rights and obligations as follows:

11.1. Rights of ESOP Members

- Having the right to choose to receive or refuse to receive part or all of the ESOP Stocks in accordance with the provisions of this Regulation;
- Having all the rights and obligations as stockholders owning ordinary stocks in accordance with law, except for the restriction of transfer specified in Article 8 of this Regulation.

11.2. ESOP Member Obligations

- Strictly complying with the order and procedures according to regulations and notices of DNSE;
- Supplementing the obligation to disclose information (if any);
- Within 03 (three) working days from the first day of the preceding month in which the ESOP member makes the transaction of transferring ESOP Stocks, the ESOP member is responsible for declaring information on the transfer of ESOP Stocks and sending it to the human resources department of DNSE to declare personal income tax on behalf of employees for income from stock bonuses. From the time the ESOP Stocks are released, any transfer of DSE stocks of the ESOP member shall be deemed to be the transfer of ESOP Stocks until all ESOP Stocks have been freely transferred;
- Being responsible for paying personal income tax or any taxes and fees arising from the receipt of ESOP Stocks, exercising rights arising from ESOP Stocks, transferring ESOP Stocks after the expiration of the transfer restriction period after quitting at DNSE;
- Responsible for complying with regulations on stock ownership limits of stockholders, major stockholders and related persons; regulations on restriction of cross-ownership in accordance with current law;
- It is obliged to transfer the ownership of ESOP Stocks received at the request of the Company (if any) in the cases specified in Article 10 of this Regulation.

- 11.3. DNSE does not make any commitments, whether written or implied, to guarantee the value of stocks, the dilution of stocks occurs before and after the issuance of stocks under this Regulation; Employees are responsible for finding out information before deciding to receive or refuse to receive the allocated ESOP Stocks.

CHAPTER III: IMPLEMENTATION PROVISIONS

Article 12. Amendments to regulations and implementation guidelines

- 12.1. The Board of Directors has the right to adjust, amend and supplement the regulation on stock issuance in accordance with the actual situation of the Company;
- 12.2. The Chairman of the Board of Directors and/or the Board of Directors shall issue a guiding document on the process of requesting the transfer and handling of cases arising in the course of implementation.

Article 13. Enforcement effect

- 13.1. This Regulation consists of 3 chapters and 13 Articles, effective from the date of promulgation;
- 13.2. Members of the Board of Directors, General Director; departments and individuals shall have to implement this Regulation.

ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**CHAIRMAN**

NGUYỄN HOÀNG GIANG