

Số: 65/VIT-HĐQT

Bắc Ninh, ngày 26 tháng 5 năm 2026

**NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA TIÊN SƠN**

“V/v: Triển khai chi tiết phương án tăng vốn điều lệ năm 2026”

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 đã được Quốc hội Nước Cộng Hòa Xã hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua, sửa đổi bởi Luật số 03/2022/QH15 được Quốc hội thông qua ngày 11/01/2022 và Luật số 76/2025/QH15 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2025 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 đã được Quốc hội Nước Cộng Hòa Xã hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua, sửa đổi bởi Luật số 56/2024/QH15 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2024 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP được Chính phủ thông qua ngày 31/12/2020, được sửa đổi bổ sung bởi Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025;
- Căn cứ Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài Chính 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, được sửa đổi bổ sung bởi Thông tư số 115/2025/TT-BTC ngày 15/12/2025;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 số 06/VIT-ĐHĐCĐ ngày 20/05/2026; Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 số 05/VIT-ĐHĐCĐ ngày 20/05/2026; Tờ trình số 01/VIT-ĐHĐCĐ ngày 20/05/2026; Tờ trình số 02/VIT-ĐHĐCĐ ngày 20/05/2026;
- Căn cứ Biên bản họp HĐQT Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn số 64/VIT- HĐQT ngày 26 tháng 5 năm 2026.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1: Thông qua nội dung chi tiết triển khai phương án tăng vốn điều lệ năm 2026 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026 số 06/2026/VIT-ĐHĐCĐ ngày 20/05/2026 của Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn như sau:

1. Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| 1. Tổ chức phát hành | Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn. |
| 2. Loại cổ phiếu | Cổ phiếu phổ thông. |

| | |
|--|---|
| 3. Số lượng phát hành | 3.440.083 cổ phần (Bằng chữ: Ba triệu bốn trăm bốn mươi ngàn không trăm tám ba cổ phần). |
| 4. Tổng giá trị phát hành | 34.400.830.000 đồng (Bằng chữ: Ba mươi tư tỷ bốn trăm triệu tám trăm ba mươi ngàn đồng). |
| 5. Mệnh giá | 10.000 đồng/cổ phiếu. |
| 6. Mục đích phát hành | Tăng vốn điều lệ Công ty bằng hình thức phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025. |
| 7. Nguồn vốn phát hành | Nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2025 trên Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn: Tối đa 34.400.830.000 đồng. |
| 8. Đối tượng phát hành | Cổ đông hiện hữu theo danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng được hưởng quyền nhận cổ phiếu phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025 do VSDC thông báo. |
| 9. Tỷ lệ phát hành | 5,0000243% (Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/số lượng cổ phiếu đang lưu hành) |
| 10. Tỷ lệ thực hiện | 100:5,0000243 (Cổ đông sở hữu 100 cổ phiếu được nhận 5,0000243 cổ phiếu mới) |
| 11. Phương án xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh (nếu có) | Số lượng cổ phiếu mỗi Cổ đông được nhận khi phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025 sẽ được làm tròn đến hàng đơn vị theo nguyên tắc làm tròn xuống. Số cổ phiếu lẻ (phần thập phân) (nếu có) sẽ hủy bỏ, không phát hành. <i>Ví dụ: Cổ đông Nguyễn Văn A sở hữu 175 cổ phiếu, cổ đông A sẽ được nhận cổ phiếu phát hành thêm được tính như sau $(175 : 100) \times 5,0000243 = 8,750042525$ cổ phiếu. Cổ đông Nguyễn Văn A nhận được 8 cổ phiếu mới (cổ phiếu lẻ 0,750042525 sẽ bị hủy)</i> |
| 12. Thời gian thực hiện dự kiến | Quý II, III/2026 |



2. Phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu

| | |
|---------------------------|--|
| 1. Tổ chức phát hành | Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn. |
| 2. Loại cổ phiếu | Cổ phiếu phổ thông. |
| 3. Số lượng phát hành | 7.568.183 cổ phần (Bằng chữ: Bảy triệu năm trăm sáu tám ngàn một trăm tám ba cổ phần). |
| 4. Tổng giá trị phát hành | 75.681.830.000 đồng (Bằng chữ: Bảy mươi lăm tỷ sáu trăm tám một triệu tám trăm ba mươi ngàn đồng). |

| | |
|--|---|
| 5. Mệnh giá | 10.000 đồng/cổ phiếu. |
| 6. Mục đích phát hành | Tăng vốn điều lệ Công ty bằng hình thức phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu. |
| 7. Nguồn vốn phát hành | Nguồn quỹ đầu tư phát triển tại thời điểm 31/12/2025 trên Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Viglacera Tiên Sơn: Tối đa 75.681.830.000 đồng. |
| 8. Đối tượng phát hành | Cổ đông hiện hữu theo danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng được hưởng quyền nhận cổ phiếu phát hành từ nguồn vốn chủ sở hữu do VSDC thông báo. |
| 9. Tỷ lệ phát hành | 11,0000540% (Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/số lượng cổ phiếu đang lưu hành) |
| 10. Tỷ lệ thực hiện | 100:11,0000540 (Cổ đông sở hữu 100 cổ phiếu được nhận 11,0000540 cổ phiếu mới) |
| 11. Phương án xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh (nếu có) | Số lượng cổ phiếu mỗi Cổ đông được nhận khi phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được làm tròn đến hàng đơn vị theo nguyên tắc làm tròn xuống. Số cổ phiếu lẻ (phần thập phân) (nếu có) sẽ hủy bỏ, không phát hành. <i>Ví dụ: Cổ đông Nguyễn Văn A sở hữu 225 cổ phiếu, cổ đông A sẽ được nhận cổ phiếu phát hành thêm được tính như sau $(225 : 100) \times 11,0000540 = 24,750121500$ cổ phiếu. Cổ đông Nguyễn Văn A nhận được 24 cổ phiếu mới (cổ phiếu lẻ 0,750121500 sẽ bị hủy)</i> |
| 12. Thời gian thực hiện dự kiến | Quý II, III/2026 |

Điều 2: Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký. Các thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc Công ty và các phòng ban liên quan có trách nhiệm thi hành Quyết định này.

Nơi nhận *hal*

- HĐQT;
- Ban Tổng Giám đốc;
- Lưu HĐQT.

T.M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Đoàn Hải Mậu

No.: 65/VIT-HĐQT

Bac Ninh, May 26, 2026

**RESOLUTION OF THE BOARD OF DIRECTOR
VIGLACERA TIEN SON JOINT STOCK COMPANY**

“Re: Implementation of the Detailed Plan to Increase Charter Capital in 2026”

- Pursuant to the Law on Enterprise No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020, passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, amended by Law No. 03/2022/QH15 passed by the National Assembly on January 11, 2022, and Law No. 76/2025/QH15 passed by the National Assembly on June 17, 2025, and its guiding documents;
- Pursuant to the Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019, passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam, amended by Law No. 56/2024/QH15 passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 29, 2024, and its guiding documents;
- Pursuant to Decree No. 155/2020/ND-CP passed by the Government on December 31, 2020, as amended and supplemented by Decree No. 245/2025/ND-CP dated September 11, 2025;
- Pursuant to Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31, 2020 of the Ministry of Finance guiding a number of contents on securities offering and issuance, public tender offers, share repurchases, registration of public companies and deregistration of public company status, as amended and supplemented by Circular No. 115/2025/TT-BTC dated December 15, 2025;
- Pursuant to the Charter of Organization and Operation of Viglacera Tien Son Joint Stock Company;
- Pursuant to Resolution of the Annual General Meeting of Shareholders No. 06/VIT-ĐHĐCĐ dated 20/05/2026; Minutes of the Annual General Meeting of Shareholders No. 05/2026/VIT-ĐHĐCĐ dated 20/05/2026; Proposal No. 01/2026/VIT-ĐHĐCĐ dated 20/05/2026; Proposal No. 02/2026/VIT-ĐHĐCĐ dated 20/05/2026;
- Pursuant to the Minutes of the Board of Directors’ Meeting of Viglacera Tien Son Joint Stock Company No. 64/VIT- HĐQT dated may 26,2026.

DECIDES

Article 1: Approval of the Implementation of the Detailed Plan to Increase Charter Capital in 2026 according to the Annual General Meeting of Shareholders No. 06/2026/VIT-ĐHĐCĐ dated 20/05/2026 as follow:



1. Issuing shares to pay dividends in 2025

| | |
|--|--|
| 1. Issuer | Viglacera Tien Son Joint Stock Company. |
| 2. Type of shares | Common shares. |
| 3. Total number of shares issued | 3,440,083 share <i>(In words: Three million four hundred forty thousand eighty-three shares)</i> . |
| 4. Total issuance value | 34,400,830,000 VND <i>(In words: Thirty-four billion four hundred million eight hundred thirty thousand Vietnamese Dong)</i> . |
| 5. Par value of shares | 10,000 VND per share. |
| 6. Purpose of issuance | To increase the Company's charter capital through the issuance of shares for 2025 dividend payment |
| 7. Source of Capital for Issuance | Undistributed after-tax profit as of December 31, 2025 according to the audited 2025 financial statements of Viglacera Tiên Son Joint Stock Company: up to VND 34,400,830,000. |
| 8. Issuance Target | Existing shareholders on the list of shareholders at the record date entitled to receive dividend shares for the 2025 dividend payment as announced by VSDC. |
| 9. Issuance Ratio | 5.0000243% (Number of shares expected to be issued/number of outstanding shares). |
| 10. Exercise Ratio | 100:5.0000243 (A shareholder owning 100 shares will receive 5 new shares). |
| 11. Plan for Handling fractional shares: <i>(if any)</i> | The number of shares received by each shareholder from the dividend share issuance shall be rounded down to the nearest whole share. Fractional shares (decimal fractions), if any, shall be cancelled and not issued. <i>Example: Shareholder Nguyen Van A owns 175 shares. Shareholder A will receive additional shares calculated as follows: $(175 : 100) \times 5.0000243 = 8.750042525$ shares. Shareholder Nguyen Van A receives 8 new shares (fractional shares of 0.750042525 will be canceled)</i> |
| 12. Estimated time of implementation | Quarter II–III/2026 |



2. Issuing shares to increase equity capital from owner's equity

| | |
|----------------------------------|---|
| 1. Issuer | Viglacera Tien Son Joint Stock Company. |
| 2. Type of shares | Common shares. |
| 3. Total number of shares issued | 7,568,183 shares (In words: Seven million five hundred sixty-eight thousand one hundred eighty-three shares). |
| 4. Total issuance value | 75,681,830,000 VND (In words: Seventy-five billion six hundred eighty-one million eight hundred thirty thousand Vietnamese Dong). |

| | |
|---|--|
| 5. Par value of shares | 10,000 VND per share . |
| 6. Purpose of issuance | To increase the Company's charter capital through the issuance of shares for capital increase from equity. |
| 7. Source of Capital for Issuance | Development investment fund as of December 31, 2025 according to the audited 2025 financial statements of Viglacera Tiên Sơn Joint Stock Company: up to VND 75,681,830,000. |
| 8. Issuance Target | Existing shareholders on the list of shareholders at the record date entitled to receive shares issued from equity as announced by VSDC. |
| 9. Issuance Ratio | 11.0000540% (Number of shares expected to be issued/number of outstanding shares). |
| 10. Exercise Ratio | 100:11.0000540 (A shareholder owning 100 shares will receive 11.0000540 new shares). |
| 11. Plan for Handling fractional shares: (if any) | The number of shares received by each shareholder from the share issuance for capital increase from equity shall be rounded down to the nearest whole share. Fractional shares (decimal fractions), if any, shall be cancelled and not issued. <i>Example: Shareholder Nguyen Van A owns 225 shares. Shareholder A will receive additional shares calculated as follows: $(225 : 100) \times 11.0000540 = 24.750121500$ shares. Shareholder Nguyen Van A receives 24 new shares (odd shares of 0.750121500) will be cancelled)</i> |
| 12. Estimated time of implementation | Quarter II–III/2026 |

Article 2: This Resolution shall take effect from the date of signing. Members of the Board of Directors, General Director of the Company, and relevant departments shall be responsible for the implementation of this Resolution.

ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS

Recipients: *HSM*

- Board of Directors;
- Board of Management;
- Archived: BOD.



Doan Hai Mau