

Số: 20/2026/NQ-HĐQT

Hà Nội, ngày 10 tháng 7 năm 2026

NGHỊ QUYẾT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

*V/v: thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành
cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2025*

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Luật Kinh doanh Bảo hiểm số 08/2022/QH15 ngày 16/6/2022;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam (VINARE);
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 số 12/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2026;
- Văn bản số 8544/BTC-QLBH ngày 22/06/2026 của Bộ Tài chính chấp thuận nguyên tắc về việc tăng vốn điều lệ của Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1: Thông qua việc triển khai Phương án phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2025 theo nội dung đã được thông qua tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026 số 12/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2026, cụ thể như sau:

1. Phương án phát hành:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam
- Mã cổ phiếu: VNR
- Loại chứng khoán phát hành: Cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đã phát hành: 200.630.248 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành: 200.630.248 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu

- Số lượng chứng khoán dự kiến phát hành để trả cổ tức bằng cổ phiếu: 10.031.512 cổ phần (*tương đương 5% tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành*)
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 100.315.120.000 đồng (*một trăm tỷ ba trăm mười lăm triệu một trăm hai mươi nghìn đồng*)
- Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành: 2.106.617.600.000 đồng (*hai nghìn một trăm lẻ sáu tỷ sáu trăm mười bảy triệu sáu trăm nghìn đồng*)
- Đối tượng và hình thức phát hành: phát hành cổ phiếu để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu (cổ đông có tên trong danh sách cổ đông tại thời điểm chốt danh sách phân bổ quyền để trả cổ tức bằng cổ phiếu).
- Tỷ lệ thực hiện: 5% (tương đương tỷ lệ 100:5) có nghĩa là cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu VNR tại ngày chốt danh sách sẽ được hưởng 01 quyền, và cứ 100 quyền sẽ nhận được cổ tức là 05 cổ phiếu phát hành thêm.
- Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ (nếu có): Số cổ phiếu trả cổ tức phân phối cho cổ đông sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị, phần cổ phiếu lẻ (phần thập phân) phát sinh do nguyên tắc tính toán sẽ bị hủy.
Ví dụ: Vào ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu, Cổ đông Nguyễn Văn A hiện đang sở hữu 123 cổ phiếu. Khi đó, Cổ đông A sẽ được hưởng 123 quyền, 123 quyền này sẽ được nhận cổ tức là $123 \times 5\% = 6,15$ cổ phiếu. Theo phương án làm tròn, xử lý cổ phiếu lẻ, số lượng cổ phiếu của Cổ đông A nhận được sau khi làm tròn xuống hàng đơn vị là 6 cổ phiếu, phần cổ phiếu lẻ còn lại sẽ bị hủy.
- Nguồn vốn thực hiện: Số tiền dự kiến 100.315.120.000 đồng được trích từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31/12/2025 theo Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 đã được kiểm toán.
- Hạn chế chuyển nhượng: cổ phiếu trả cổ tức là cổ phiếu phổ thông phát hành cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ và không bị hạn chế chuyển nhượng. Quyền nhận cổ phiếu trả cổ tức không được chuyển nhượng.
- Thời gian thực hiện phát hành: Sau khi nhận được ý kiến của các cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền. Dự kiến trong Quý III, IV/2026.

2. Phương án sử dụng vốn điều lệ tăng thêm: nâng cao năng lực tài chính và quy mô hoạt động kinh doanh của VINARE.

3. Lưu ký bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung:

Sau khi hoàn thành đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu, toàn bộ số cổ phiếu phát hành thêm của VINARE sẽ được lưu ký bổ sung tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) và đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX).

Điều 2: Giao và ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng quản trị thay mặt Hội đồng quản trị quyết định các nội dung sau đây để triển khai phương án phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2025 được phê duyệt tại Điều 1 theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ hiện hành của VINARE, bao gồm:

1. Lựa chọn ngày đăng ký cuối cùng thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu (sau khi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước có thông báo bằng văn bản về việc nhận đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành của VINARE);
2. Phê duyệt kết quả phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025 sau khi hoàn tất đợt phát hành;
3. Các công việc khác liên quan theo quy định của pháp luật.

Điều 3: Nghị quyết này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký. Chủ tịch Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc-Người đại diện theo pháp luật, Ban Điều hành và các cá nhân, phòng ban có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nơi nhận:

- HĐQT, BKS, BDH;
- Công bố thông tin 24h;
- Lưu: ĐT, NSTH.



Nguyễn Anh Tuấn