

Số: **21** /2026/QĐ-HĐQT

Hà Nội, ngày **24** tháng **07** năm 2026

QUYẾT ĐỊNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

V/v: chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền 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;
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam số 12/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/04/2026;
- Nghị quyết của Hội đồng quản trị số 20/2026/NQ-HĐQT ngày 09/07/2026 thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2025;
- Căn cứ 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;
- Căn cứ Văn bản số 6776/UBCK-QLCB ngày 21/07/2026 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu để trả cổ tức của VNR.

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1. Thông qua việc chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền trả cổ tức năm 2025 bằng tiền và cổ phiếu với các nội dung như sau:

1. Ngày đăng ký cuối cùng: 07/08/2026

2. Mục đích thực hiện:

a. Trả cổ tức năm 2025 bằng tiền:

- Tỷ lệ thực hiện: 10% (01 cổ phiếu được nhận 1.000 đồng)
- Ngày thanh toán: 14/08/2026



b. Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2025:

- 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 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.

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký. 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 Quyết định này./.

Nơi nhận:

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

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



Nguyễn Anh Tuấn