

Số: 21 /2025/QĐ - HĐQT

Hà Nội, ngày 04 tháng 07 năm 2025

QUYẾT ĐỊNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

V/v: chốt danh sách cổ đông để thực hiện phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2024

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Kinh doanh Bảo hiểm số 08/2022/QH15 ngày 16/6/2022;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 về sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán, Luật Kế toán, Luật Kiểm toán độc lập, Luật Ngân sách nhà nước, Luật Quản lý, sử dụng tài sản công, Luật Quản lý thuế, Luật Thuế thu nhập cá nhân, Luật Dự trữ quốc gia, Luật Xử lý vi phạm hành chính;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam số 10/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2025;
- Căn cứ Quyết định của Hội đồng quản trị số 20/2025/QĐ-HĐQT ngày 20/06/2025 về việc thông qua triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2024;
- Căn cứ Văn bản số 8077/BTC-QLBH ngày 10/06/2025 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 2995/UBCK-QLCB ngày 30/06/2025 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 phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 với các nội dung như sau:

1. Ngày đăng ký cuối cùng: 22/07/2025
2. Mục đích thực hiện: Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 cho cổ đông hiện hữu (cổ đông có tên trong danh sách cổ đông tại thời điểm chốt danh sách phân bổ quyền).



3. Nội dung thực hiện:

Tỷ lệ thực hiện quyền: 10:01 (cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu VNR tại ngày chốt danh sách sẽ được hưởng 01 quyền, và cứ 10 quyền sẽ nhận được cổ tức là 01 cổ phiếu phát hành thêm)

Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ: 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 $123 \times 10\% = 12,3$ 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 12 cổ phiếu, phần cổ phiếu lẻ còn lại sẽ bị hủy.

4. Nguồn vốn thực hiện: Số tiền dự kiến 182.391.450.000 đồng được trích từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31/12/2024 theo Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 đã được kiểm toán.

5. 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. Hội đồng Quản trị, Người đại diện theo pháp luật, Tổng Giám đốc, 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;
- Lưu: ĐT, TH.

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



Nguyễn Anh Tuấn