

Số: 01/NQ-HĐQT

Thái Nguyên, ngày 05 tháng 01 năm 2026

NGHỊ QUYẾT

V/v thông qua phê duyệt Quy chế giao dịch với bên liên quan

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Căn cứ Luật Doanh nghiệp năm 2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG;

Căn cứ Biên bản họp Hội đồng quản trị số 01A/BB-HĐQT ngày 05/01/2026 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Thông qua Quy chế giao dịch với bên liên quan.

Ban hành Quy chế giao dịch với bên liên quan của Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG, quy định và hướng dẫn mục tiêu, phạm vi áp dụng và nguyên tắc giao dịch với bên liên quan.

Quy chế giao dịch với bên liên quan có hiệu lực thi hành kể từ ngày 01/01/2026.

Quy chế này được ban hành kèm theo Nghị quyết này và là một bộ phận không tách rời của Nghị quyết.

Điều 2. Hiệu lực và thi hành

Nghị quyết này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

Các ông/bà thành viên HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các bộ phận, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Nơi nhận:

- Như Điều 2;

- Lưu VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



NGUYỄN VĂN THỜI

QUY CHẾ
GIAO DỊCH VỚI BÊN LIÊN QUAN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG
(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 01/NQ-HĐQT ngày 05/01/2026
của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG)

Chương I. QUY ĐỊNH CHUNG

Điều 1. Mục đích ban hành

- Quy định này nhằm thiết lập nguyên tắc, quy trình xác định, phê duyệt, thực hiện và giám sát các giao dịch với bên liên quan tại Công ty CP Đầu tư và Thương mại TNG (sau đây gọi tắt là Công ty).
- Bảo đảm các giao dịch với bên liên quan được thực hiện minh bạch, theo nguyên tắc thị trường, không gây thiệt hại cho Công ty và cổ đông, phù hợp với thông lệ quản trị công ty đại chúng.

Điều 2. Căn cứ pháp lý

Quy định này được xây dựng trên cơ sở:

- Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Luật Chứng khoán năm 2019 và các văn bản hướng dẫn;
- Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 26 – Thông tin về các bên liên quan;
- Điều lệ Công ty CP Đầu tư và Thương mại TNG;
- Quy chế nội bộ về quản trị công ty;
- Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán;
- Các quy định pháp luật có liên quan.

Điều 3. Phạm vi và đối tượng áp dụng

- Quy định này áp dụng đối với Công ty, các chi nhánh, đơn vị phụ thuộc và công ty con (nếu có) theo phạm vi quản lý của Công ty.
- Đối tượng áp dụng bao gồm: Hội đồng quản trị, Ủy ban Kiểm toán, Ban Tổng Giám đốc, Kiểm toán nội bộ, Kế toán trưởng, các phòng ban, đơn vị và cá nhân có liên quan.

Điều 4. Nguyên tắc chung

- Việc xác định và thực hiện giao dịch với bên liên quan phải tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy định nội bộ.

2. Các giao dịch với bên liên quan phải được xem xét, phê duyệt theo đúng thẩm quyền; người có lợi ích liên quan không được tham gia thảo luận, biểu quyết.
3. Điều kiện giao dịch với bên liên quan phải tương đương với giao dịch giữa các bên độc lập trong điều kiện tương tự.
4. Bảo đảm công khai, minh bạch, phòng ngừa xung đột lợi ích, tham nhũng, lãng phí.

Chương II. XÁC ĐỊNH BÊN LIÊN QUAN

Điều 5. Định nghĩa bên liên quan

1. Bên liên quan được xác định theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 26.
2. Trường hợp cần thiết, Hội đồng quản trị có thể xem xét xác định tổ chức, cá nhân khác là bên liên quan căn cứ vào bản chất mối quan hệ kiểm soát hoặc ảnh hưởng đáng kể đến quyết định tài chính, hoạt động của Công ty, không chỉ dựa trên hình thức pháp lý.

Điều 6. Nguyên tắc xác định

1. Việc xác định bên liên quan phải dựa trên bản chất quan hệ và khả năng kiểm soát, chi phối hoặc ảnh hưởng đáng kể.
2. Trong trường hợp có nghi ngờ hoặc chưa rõ ràng, Hội đồng quản trị là cơ quan có thẩm quyền quyết định cuối cùng việc xác định bên liên quan.

Chương III. PHÂN LOẠI VÀ THẨM QUYỀN PHÊ DUYỆT GIAO DỊCH

Điều 7. Các loại giao dịch với bên liên quan

Giao dịch với bên liên quan bao gồm nhưng không giới hạn:

1. Giao dịch góp vốn, mua bán cổ phần, phần vốn góp, hợp tác đầu tư, dự án.
2. Giao dịch mua bán, thuê, cho thuê, chuyển nhượng tài sản.
3. Giao dịch vay vốn, cho vay, bảo lãnh, bảo đảm nghĩa vụ
4. Giao dịch cung cấp hàng hóa, dịch vụ, mua sắm thường xuyên.

Điều 8. Thẩm quyền phê duyệt

1. Các giao dịch với bên liên quan thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị hoặc Ban Tổng Giám đốc được phê duyệt theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Quy chế quản trị nội bộ.
2. Người có lợi ích liên quan đến giao dịch không được tham gia thảo luận, biểu quyết hoặc quyết định giao dịch đó.

Chương IV. QUY TRÌNH XÁC ĐỊNH VÀ PHÊ DUYỆT GIAO DỊCH

Điều 9. Trách nhiệm kê khai và đề xuất

1. Đơn vị, cá nhân đề xuất giao dịch có trách nhiệm kê khai đầy đủ thông tin về đối tác, mối quan hệ liên quan (nếu có).
2. Ban Tổng Giám đốc chỉ đạo Phòng Kế toán và các bộ phận liên quan rà soát, đánh giá điều kiện giao dịch.

Điều 10. Rà soát và giám sát

1. Ủy ban Kiểm toán thực hiện giám sát đối với các giao dịch với bên liên quan.
2. Ban kiểm toán nội bộ đánh giá việc tuân thủ Quy định này và báo cáo Ủy ban kiểm toán, Hội đồng quản trị.

Điều 11. Phê duyệt và thực hiện

1. Các giao dịch với bên liên quan chỉ được thực hiện sau khi được phê duyệt đúng thẩm quyền.
2. Việc ký kết và thực hiện hợp đồng phải tuân thủ đầy đủ điều kiện đã được phê duyệt.

Chương V. CÔNG BỐ THÔNG TIN VÀ GIÁM SÁT

Điều 12. Công bố thông tin

1. Công ty thực hiện công bố thông tin về các giao dịch với bên liên quan theo quy định của pháp luật về chứng khoán và kế toán.
2. Người đại diện theo pháp luật chịu trách nhiệm tổ chức việc công bố thông tin đầy đủ, kịp thời.

Điều 13. Rà soát, kiểm tra định kỳ

1. Ủy ban Kiểm toán và Ban Kiểm toán nội bộ định kỳ rà soát các giao dịch với bên liên quan.
2. Kết quả rà soát được báo cáo Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông theo quy định.

Chương VI. ĐIỀU KHOẢN THI HÀNH

Điều 14. Hiệu lực thi hành

Quy định này có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2026.

Điều 15. Tổ chức thực hiện

Hội đồng quản trị, Ủy ban Kiểm toán, Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm toán nội bộ và các đơn vị, cá nhân liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quy định này.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG
CHỦ TỊCH HĐQT



CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI

Số: 01A/BB-HĐQT

Thái Nguyên, ngày 05 tháng 01 năm 2026

**BIÊN BẢN HỌP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG**

Tên doanh nghiệp: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI TNG

Mã số doanh nghiệp/Mã số thuế: 4600305723

Địa chỉ trụ sở chính: Số 434/1, Đường Bắc Kạn, Phường Phan Đình Phùng, Tỉnh
Thái Nguyên, Việt Nam

Tổ chức cuộc họp Hội đồng quản trị Công ty:

I. THỜI GIAN, ĐỊA ĐIỂM HỌP

- Thời gian: Vào hồi 09h00', ngày 05 tháng 01 năm 2026

- Địa điểm họp: Tại trụ sở chính của Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
(Số 434/1, Đường Bắc Kạn, Phường Phan Đình Phùng, Tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam).

II. MỤC ĐÍCH, CHƯƠNG TRÌNH VÀ NỘI DUNG

Hội đồng quản trị (sau đây gọi tắt là "HĐQT") Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG tiến hành họp để thông qua phê duyệt Quy chế giao dịch với bên liên quan.

III. THÀNH PHẦN

- Thành viên Hội đồng quản trị tham dự họp:

STT	Thành viên Hội đồng quản trị	Chức vụ
1	Ông Nguyễn Văn Thời	Chủ tịch HĐQT
2	Ông Nguyễn Đức Mạnh	Phó Chủ tịch HĐQT
3	Ông Nguyễn Hoàng Giang	Thành viên HĐQT
4	Bà Hà Thị Tuyết	Thành viên HĐQT
5	Bà Đoàn Thị Thu	Thành viên HĐQT
6	Ông Đào Đức Thanh	Thành viên HĐQT

- Cách thức dự họp: Tham dự và biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp.

- Số thành viên không dự họp: 1/7 thành viên (Ông Nguyễn Mạnh Linh)

- Số thành viên dự họp đạt 6/7 thành viên HĐQT, đủ điều kiện tiến hành cuộc họp.

- Các thành viên thống nhất bầu ra:



- + Chủ tọa cuộc họp: Ông Nguyễn Văn Thời - Chủ tịch HĐQT
- + Thư ký cuộc họp: Bà Nguyễn Thúy Ngân.

IV. VẤN ĐỀ ĐƯỢC THẢO LUẬN, BIỂU QUYẾT VÀ NÊU Ý KIẾN TẠI CUỘC HỌP

HĐQT đã tiến hành thảo luận và biểu quyết thông qua nội dung về:

1. Thông qua Quy chế giao dịch với bên liên quan.

Ban hành Quy chế giao dịch với bên liên quan của Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG, quy định và hướng dẫn mục tiêu, phạm vi áp dụng và nguyên tắc giao dịch với bên liên quan.

Quy chế giao dịch với bên liên quan có hiệu lực thi hành kể từ ngày 01/01/2026.

Ý kiến phát biểu khác của từng thành viên dự họp: Không có

Kết quả biểu quyết:

- Thành viên tán thành: 6/6 thành viên dự họp, đạt tỷ lệ 100% tổng số phiếu có quyền biểu quyết.
- Thành viên không tán thành: 0/6 thành viên dự họp, đạt tỷ lệ 0% tổng số phiếu có quyền biểu quyết.
- Thành viên không có ý kiến: 0/6 thành viên dự họp, đạt tỷ lệ 0% tổng số phiếu có quyền biểu quyết.

V. VẤN ĐỀ ĐƯỢC THÔNG QUA VÀ TỶ LỆ BIỂU QUYẾT THÔNG QUA

HĐQT đã thông qua các vấn đề được nêu tại Mục (IV) Biên bản này

Tỷ lệ biểu quyết thông qua: 6/6 thành viên dự họp tán thành, đạt tỷ lệ 100% tổng số phiếu có quyền biểu quyết của thành viên dự họp.

VI. BẾ MẠC CUỘC HỌP

Thư ký cuộc họp đọc dự thảo Nghị quyết của HĐQT để các thành viên HĐQT cùng nghe và nhất trí thông qua dự thảo Nghị quyết.

Cuộc họp kết thúc vào lúc 10h00' cùng ngày. Biên bản được đọc lại cho mọi người cùng nghe và nhất trí thông qua.

CHỦ TỌA



NGUYỄN VĂN THỜI

THƯ KÝ



NGUYỄN THÚY NGÂN