

Hà Nội ngày 23 tháng 4 năm 2024

NGHỊ QUYẾT
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2024
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN TÁI BẢO HIỂM QUỐC GIA VIỆT NAM

Căn cứ:

- Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Tổng công ty cổ phần Tái bảo hiểm quốc gia Việt Nam;
- Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 ngày 23 tháng 4 năm 2024;

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1: Thông qua báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty Pricewaterhouse Coopers Việt Nam:

1.1. Phê duyệt báo cáo tài chính riêng năm 2023: Một số chỉ tiêu chính

- Tổng tài sản: 7.713.256.003.162 VND
- Vốn chủ sở hữu: 3.445.920.422.237 VND
- Dự phòng nghiệp vụ:
 - Dự phòng Nhượng TBH: 1.503.770.377.605 VND
 - Dự phòng Nhận TBH: 3.116.844.047.437 VND

Chỉ tiêu	Thực hiện 2023 (VND)
Doanh thu phí nhận Tái bảo hiểm	2.677.422.217.971
- Các nghiệp vụ BH cốt lõi	2.540.490.558.040
- Nghiệp vụ BH tai nạn cá nhân cho người vay vốn	136.931.659.931
Lợi nhuận trước thuế	473.642.225.093
- Trong đó, lợi nhuận từ chênh lệch tỷ giá (không được dùng để chia cổ tức)	(26.816.375.368)

Tổng công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch kinh doanh 2023.

1.2. Phê duyệt báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023: Một số chỉ tiêu chính :

- Tổng tài sản: 8.002.256.148.750 VND
- Vốn chủ sở hữu: 3.717.333.916.781 VND
- Dự phòng nghiệp vụ:
 - Dự phòng Nhượng TBH: 1.503.770.377.605 VND
 - Dự phòng Nhận TBH: 3.116.844.047.437 VND

Điều 2: Phê duyệt phương án phân phối lợi tức năm 2023:

Chỉ tiêu	Số tiền (VND)
1. Lợi nhuận còn lại tại ngày 01/01/2023	827.720.556.907
- Lợi nhuận được phân phối	751.967.954.708
- Lợi nhuận không được phân phối (chênh lệch tỷ giá)	75.752.602.199
2. Chi cổ tức năm 2022 bằng cổ phiếu (tỷ lệ 10%)	150.734.870.000
3. Lợi nhuận sau thuế năm 2023	
3.1. Lợi nhuận thực hiện	397.218.403.717
- Lợi nhuận được phân phối	424.034.779.085
- Lợi nhuận không được phân phối (chênh lệch tỷ giá)	(26.816.375.368)
3.2. Phân phối lợi nhuận	359.393.677.221
- Quỹ dự trữ bắt buộc (5% Lợi nhuận sau thuế)	15.073.487.000
- Quỹ đầu tư phát triển	-
- Quỹ khen thưởng (1,5% Lợi nhuận sau thuế)	6.360.521.686
- Quỹ phúc lợi (01 tháng lương thực hiện)	6.338.434.535
- Chi cổ tức năm 2023 bằng tiền (tỷ lệ 10%)	165.810.617.000
- Chi cổ tức năm 2023 bằng cổ phiếu (tỷ lệ 10%)	165.810.617.000
4. Lợi nhuận còn lại lũy kế (4=1-2+3)	714.810.413.403
- Lợi nhuận được phân phối	665.874.186.572
- Lợi nhuận không được phân phối (chênh lệch tỷ giá)	48.936.226.831

Điều 3: Thông qua tỷ lệ chi trả cổ tức năm 2023: 10% bằng tiền và 10% bằng cổ phiếu.

Điều 4: Phê duyệt thù lao (bao gồm cả thuế) của HĐQT, BKS, tổ thư ký HĐQT năm 2023: 2.170.219.780 VND.

Điều 5: Thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2024 bao gồm các chỉ tiêu chính như sau:

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2023	Tăng trưởng
Doanh thu phí nhận	2.918.000	2.677.422	9,0%
- Các nghiệp vụ TBH cốt lõi	2.778.000	2.540.491	9,3%
- Nghiệp vụ PA	140.000	136.932	2,2%
Lợi nhuận trước thuế	505.000	473.642	6,6%
Tỷ lệ cổ tức dự kiến	10% bằng tiền 10% bằng cổ phiếu	10% bằng tiền 10% bằng cổ phiếu	

Điều 6: Thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị 2023 (báo cáo đính kèm).

Điều 7: Thông qua Báo cáo của Ban Kiểm soát 2023 (báo cáo đính kèm).

Điều 8: Thông qua phương án phát hành cổ phiếu chi trả cổ tức 2023:

8.1 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: 165.810.617 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành: 165.810.617 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: 16.581.061 cổ phần (tương đương 10% tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành)
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 165.810.610.000 đồng (một trăm sáu mươi lăm tỷ tám trăm mười triệu sáu trăm mười nghìn đồng)
- Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành: 1.823.916.780.000 đồng (một nghìn tám trăm hai mươi ba tỷ chín trăm mười sáu triệu bảy trăm tám mươi 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: 10% (tương đương tỷ lệ 10:01) có nghĩa là 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.
- Nguyên tắc làm tròn: 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 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.

- Nguồn vốn thực hiện: Số tiền dự kiến 165.810.610.000 đồng được trích từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31/12/2023 theo Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 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/2024.

8.2 Nội dung giao và ủy quyền: Thông qua việc giao và ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị Tổng Công ty cổ phần Tái bảo hiểm Quốc gia Việt Nam thực hiện các công việc sau đây:

- Quyết định sửa đổi, bổ sung, chỉnh sửa hoặc thay đổi phương án phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2023 chi tiết tại mục 8.1 nêu trên (nếu thấy cần thiết hoặc theo yêu cầu của các cơ quan Nhà nước có thẩm quyền) nhằm triển khai phương án phát hành cổ phiếu được hiệu quả cao nhất, tuân thủ các quy định của pháp luật liên quan, điều lệ và đảm bảo quyền lợi cổ đông Công ty;
- Quyết định lựa chọn thời điểm phát hành và thực hiện các thủ tục đăng ký phát hành bao gồm cả việc xin chấp thuận của Bộ Tài chính về việc tăng vốn điều lệ của doanh nghiệp kinh doanh bảo hiểm và báo cáo phát hành cổ phiếu với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật.
- Thực hiện các thủ tục pháp lý liên quan sau khi hoàn thành tăng vốn: Thực hiện đăng ký tăng vốn điều lệ, điều chỉnh giấy phép của Tổng công ty với cơ quan nhà nước có thẩm quyền; sửa đổi khoản mục về vốn điều lệ trong Điều lệ tổ chức và hoạt động và các giấy tờ pháp lý khác theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Tổng công ty.
- Xây dựng hồ sơ và các tài liệu cần thiết để thực hiện đăng ký lưu ký bổ sung cổ phiếu VNR tại VSDC và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu tại HNX theo quy định pháp luật.
- Thực hiện các công việc, thủ tục khác mà Chủ tịch Hội đồng Quản trị thấy cần thiết để hoàn tất việc phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức theo phương án phát hành chi tiết tại mục 8.1 nêu trên và phê duyệt theo quy định của pháp luật.
- Chủ tịch Hội đồng Quản trị báo cáo kết quả phát hành tại kỳ họp Đại hội đồng cổ đông gần nhất.

Điều 9: Thông qua phương thức lựa chọn công ty kiểm toán độc lập cho năm 2024:

9.1 Thông qua danh sách các công ty kiểm toán độc lập để lựa chọn sử dụng kiểm toán năm 2024, bao gồm các công ty sau:

1. Công ty KPMG Việt nam
2. Công ty Deloitte Việt Nam
3. Công ty Ernst & Young Việt Nam
4. Công ty Pricewaterhouse Coopers Việt Nam

9.2 Ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn 01 công ty kiểm toán độc lập trong danh sách đã phê duyệt để sử dụng kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024.

Điều 10: Nghị quyết này có hiệu lực từ ngày 23 tháng 4 năm 2024. Hội đồng quản trị và các đơn vị, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thực hiện Nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- HĐQT, BKS, BDH
- Lưu: Thư ký HĐQT

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH



Nguyễn Anh Tuấn