

Số: 20 /2025/QĐ-HĐQT

Hà Nội, ngày 20 tháng 6 năm 2025

QUYẾT ĐỊNH 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 2024**

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;
- 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;
- 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 2025 số 10/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2025.
- 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.

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1: Thông qua việc triển khai Phương án phát hành cổ phiếu để chi trả cổ tức năm 2024 theo nội dung đã được thông qua tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2025 số 10/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2025, 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: 182.391.455 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành: 182.391.455 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: 18.239.145 cổ phiếu (tương đương 10% tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành)
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 182.391.450.000 đồng (một trăm tám mươi hai tỷ ba trăm chín mươi một triệu bốn trăm năm mươi nghìn đồng)
- Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành: 2.006.306.000.000 đồng (hai nghìn không trăm lẻ sáu tỷ ba trăm lẻ sáu triệu 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.
- 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.
- 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.
- 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/2025.

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: 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./.

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

Nơi nhận:

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



Nguyễn Anh Tuấn

