

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2026

(V/v: Cập nhật Phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024)

Kính trình: Đại Hội Đồng Cổ Đông (“ĐHĐCĐ”) Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương (“TCBS” hoặc “Công Ty”)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, có hiệu lực ngày 01/01/2021 và các văn bản hướng dẫn thi hành, sửa đổi, bổ sung;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, có hiệu lực ngày 01/01/2021 và các văn bản hướng dẫn thi hành, sửa đổi, bổ sung;
- Căn cứ Điều lệ hiện hành của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương (“Điều Lệ Công Ty”);
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 và năm 2025 đã được kiểm toán của Công ty;
- Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh năm 2024 và năm 2025 của Công ty;
- Căn cứ Phương án chi trả cổ tức năm 2024 được Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) phê duyệt tại Nghị quyết số 012111/25/NQ-ĐHĐCĐ-TCBS ngày 21/11/2025;
- Căn cứ Báo cáo kết quả phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty số 020203/26/CV-TCBS ngày 02/03/2026 gửi cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

I. Cơ sở đề xuất

Ngày 21/11/2025, ĐHĐCĐ TCBS đã phê duyệt Phương án chi trả cổ tức năm 2024 tại Nghị quyết số 012111/25/NQ-ĐHĐCĐ-TCBS, trong đó phê duyệt phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức với tỷ lệ thực hiện quyền 5:1.

Ngày 26/12/2025, ĐHĐCĐ TCBS đã phê duyệt Phương án tăng vốn điều lệ thông qua phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2025 (“Chương trình ESOP 2025”) tại Nghị quyết số 022612/NQ-ĐHĐCĐ-TCBS. Tiếp theo, TCBS đã hoàn tất và báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về kết quả phát hành cổ phiếu theo chương trình ESOP 2025 tại Công văn số 020203/26/CV-TCBS ngày 02/03/2026, theo đó cập nhật lại Vốn điều lệ và số lượng cổ phần phổ thông lưu hành.

Trên cơ sở Phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 đã được duyệt và cập nhật vốn điều lệ theo kết quả phát hành cổ phiếu theo chương trình ESOP 2025, Hội đồng quản trị (“HĐQT”) Công ty kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua việc cập nhật Phương



án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 của Công ty, trong đó cập nhật Vốn điều lệ trước khi phát hành và số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành thêm, giữ nguyên tỷ lệ thực hiện quyền 5:1.

II. Các nội dung trình ĐHĐCĐ thông qua:

1. Phê duyệt phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức

ĐHĐCĐ phê duyệt phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức (“**Phương Án Phát Hành**”) chi tiết theo Phụ lục 01 đính kèm tờ trình này.

2. Phê duyệt việc tăng vốn điều lệ

ĐHĐCĐ phê duyệt việc tăng vốn điều lệ theo phương án phát hành cổ phiếu để trả cổ tức được nêu tại Điều 1, theo đó vốn điều lệ của Công Ty từ 23.115.834.960.000 VND (*Hai mươi ba nghìn một trăm mười lăm tỷ tám trăm ba mươi bốn triệu chín trăm sáu mươi nghìn đồng*) tăng lên 27.739.001.950.000 VND (*Hai mươi bảy nghìn bảy trăm ba mươi chín tỷ không trăm lẻ một triệu chín trăm năm mươi nghìn đồng*).

3. Phê duyệt việc điều chỉnh Điều Lệ Công Ty, Giấy phép thành lập và hoạt động Công Ty Chứng Khoán và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp

ĐHĐCĐ phê duyệt việc điều chỉnh nội dung về vốn điều lệ tại Điều Lệ Công Ty, sửa đổi Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán, và Giấy đăng ký doanh nghiệp tương ứng với việc tăng vốn tại Điều 2 nêu trên.

4. Phê duyệt việc đăng ký, lưu ký bổ sung cổ phiếu và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu

ĐHĐCĐ phê duyệt việc đăng ký, lưu ký bổ sung cổ phiếu tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (“**VSDC**”) và niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (“**HOSE**”) với số lượng cổ phiếu phát hành thành công theo Phương Án Phát Hành.

5. Phê duyệt việc giao và/hoặc ủy quyền cho HĐQT thực hiện triển khai Phương Án Phát Hành

ĐHĐCĐ giao và/hoặc ủy quyền cho HĐQT trong phạm vi Phương Án Phát Hành thực hiện các công việc sau:

- 5.1 Lựa chọn thời điểm phát hành, xây dựng, ký kết và hoàn thiện hồ sơ phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 gửi cơ quan Nhà nước có thẩm quyền. Trong trường hợp cơ quan Nhà nước yêu cầu phải sửa đổi, bổ sung thì Hội đồng quản trị được phép quyết định sửa đổi, bổ sung theo khuyến nghị/đề nghị của cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.
- 5.2 Lựa chọn thời gian phù hợp để chốt ngày thực hiện quyền và các mốc thời gian liên quan đến việc triển khai phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 nhằm đảm bảo

việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024 được thực hiện hợp pháp, đúng quy định.

- 5.3 Quyết định, tổ chức thực hiện các thủ tục thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp, thay đổi nội dung Giấy phép thành lập và hoạt động (bao gồm cả thực hiện thủ tục đăng ký thay đổi Vốn điều lệ sau khi kết thúc đợt phát hành) tại cơ quan Nhà nước có thẩm quyền; chỉnh sửa mức Vốn điều lệ, số cổ phiếu lưu hành cùng các nội dung liên quan khác trong Điều lệ Công ty theo kết quả và quy mô vốn điều lệ thực tế mới sau đợt phát hành và các thủ tục/công việc khác có liên quan đến việc thay đổi vốn điều lệ nêu trên với các cơ quan Nhà nước có thẩm quyền và các đơn vị liên quan.
- 5.4 Ký kết các hồ sơ, tài liệu và thực hiện các thủ tục cần thiết để điều chỉnh thông tin số lượng chứng khoán đăng ký theo số lượng cổ phiếu đã phát hành tại VSDC và đăng ký niêm yết bổ sung toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành thêm tại HOSE.
- 5.5 Quyết định toàn bộ các vấn đề khác có liên quan phát sinh trong quá trình triển khai việc phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024, đảm bảo quyền lợi của cổ đông, của Công ty và tuân thủ quy định của pháp luật.
- 5.6 Tùy từng trường hợp cụ thể, Hội đồng quản trị được ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng quản trị hoặc Tổng Giám đốc để thực hiện một hoặc một số công việc cụ thể nêu trên.

Trân trọng kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

- Như trên;

- Lưu vp.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



NGUYỄN XUÂN MINH

PHỤ LỤC 01

PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TRẢ CỔ TỨC NĂM 2024

(Đính kèm Tờ trình 070304/26/TT-ĐHĐCĐ-TCBS)

STT	Mục	Nội dung
1	Mục đích phát hành:	Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2024
2	Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương
3	Mã chứng khoán:	TCX
4	Loại cổ phiếu:	Cổ phiếu phổ thông
5	Mệnh giá:	10.000 đồng/cổ phiếu
6	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	2.311.583.496 cổ phiếu
7	Số lượng cổ phiếu quỹ:	0 cổ phiếu
8	Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành:	462.316.699 cổ phiếu
9	Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá dự kiến:	4.623.166.990.000 đồng
10	Số lượng cổ phiếu lưu hành dự kiến sau phát hành:	2.773.900.195 cổ phiếu
11	Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành:	27.739.001.950.000 đồng
12	Tỷ lệ phát hành (Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/ số lượng cổ phiếu đang lưu hành):	20%
13	Tỷ lệ thực hiện quyền:	5:1 (Người sở hữu 05 cổ phiếu tại ngày chốt danh sách cổ đông hưởng quyền nhận cổ tức nhận được 01 cổ phiếu mới)
14	Đối tượng phát hành:	Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền trả cổ tức bằng cổ phiếu do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) cấp theo quy định

15	Nguồn vốn phát hành:	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính đã kiểm toán của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kỹ Thương tại ngày 31/12/2024
16	Nguyên tắc làm tròn và xử lý cổ phiếu lẻ:	Cổ phiếu phát hành để trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu được làm tròn xuống đến hàng đơn vị. Phần cổ phiếu lẻ (nếu có) sẽ bị hủy bỏ. <i>Ví dụ: Vào ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền trả cổ tức bằng cổ phiếu, cổ đông Nguyễn Văn A đang sở hữu 503 cổ phiếu. Khi đó, cổ đông A sẽ được nhận số cổ phiếu mới phát hành thêm để trả cổ tức tương ứng là $503:5 \times 1 = 100,6$ cổ phiếu, làm tròn xuống còn 100 cổ phiếu. Phần cổ phiếu lẻ 0,6 cổ phiếu sẽ bị hủy bỏ.</i>
17	Hạn chế chuyển nhượng:	Toàn bộ Cổ phiếu phát hành để trả cổ tức năm 2024 cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng
18	Thời gian dự kiến phát hành:	Trong vòng 45 ngày kể từ ngày Ủy ban Chứng khoán Nhà nước có thông báo bằng văn bản về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành của TCBS. Thời điểm cụ thể sẽ do Hội đồng quản trị quyết định đảm bảo phù hợp với quy định của pháp luật và các điều kiện thực tế của công ty, bảo đảm lợi ích của cổ đông.
19	Thời gian dự kiến hoàn thành	30/06/2026 hoặc cho đến khi TCBS hoàn thành các thủ tục theo quy định của pháp luật
20	Thay đổi/ Điều chỉnh Điều lệ Công ty:	ĐHĐCĐ thông qua việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty theo kết quả và quy mô mức vốn điều lệ thực tế mới sau khi kết thúc đợt phát hành.
21	Đăng ký điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động:	ĐHĐCĐ thông qua việc sửa đổi, bổ sung Giấy phép thành lập và hoạt động Công ty theo kết quả và quy mô mức vốn điều lệ thực tế mới sau khi kết thúc đợt phát hành.
22	Đăng ký điều chỉnh đăng ký doanh nghiệp:	ĐHĐCĐ thông qua việc sửa đổi, bổ sung đăng ký doanh nghiệp theo kết quả và quy mô mức vốn điều lệ thực tế mới sau khi kết thúc đợt phát hành.
23	Đăng ký chứng khoán bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung đối với số lượng cổ phiếu phát hành thêm:	ĐHĐCĐ thông qua việc điều chỉnh thông tin số lượng chứng khoán đăng ký (đăng ký bổ sung) tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam ("VSDC") và đăng ký niêm yết bổ sung toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành thêm tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh ("HOSE") sau khi kết thúc đợt phát hành và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị chủ động triển khai và hoàn tất sau khi kết thúc đợt phát hành.