

TỜ TRÌNH

VỀ VIỆC PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU ĐỂ TĂNG VỐN CỔ PHẦN TỪ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020 được sửa đổi, bổ sung năm 2022, năm 2025 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019 được sửa đổi, bổ sung năm 2024 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025 của Chính phủ về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vàng bạc đá quý Phú Nhuận ("**Công ty**" / "**PNJ**") ngày 13/10/2025 ("**Điều lệ**");
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng quản trị số 39/2026/NQ-HĐQT-CTY ngày 20/01/2026.

Hội đồng quản trị ("**HĐQT**") kính trình Đại hội đồng Cổ đông ("**ĐHĐCĐ**") thông qua phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu cụ thể như sau:

1. Thông qua phương án phát hành với thông tin chi tiết như sau:
 - 1.1. Vốn điều lệ hiện nay: 3.413.186.660.000 đồng.
 - 1.2. Số lượng cổ phiếu trước thời điểm phát hành: 341.318.666 cổ phiếu, trong đó:
 - Số lượng cổ phiếu lưu hành: 341.149.107 cổ phiếu
 - Số lượng cổ phiếu quỹ: 169.559 cổ phiếu
 - 1.3. Số lượng dự kiến phát hành: **170.574.553 cổ phiếu**, tương ứng chiếm 50,0% số lượng cổ phiếu lưu hành.
 - 1.4. Số lượng cổ phiếu sau phát hành (dự kiến): 511.893.219 cổ phiếu, trong đó:
 - Số lượng cổ phiếu lưu hành (dự kiến): 511.723.660 cổ phiếu
 - Số lượng cổ phiếu quỹ: 169.559 cổ phiếu
 - 1.5. Vốn điều lệ sau phát hành (dự kiến): 5.118.932.190.000 đồng.
 - 1.6. Mệnh giá phát hành: 10.000 đồng (Bằng chữ: Mười ngàn đồng).
 - 1.7. Tỷ lệ thực hiện quyền: **2:1**. Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 02 cổ phiếu sẽ được nhận thêm 01 cổ phiếu mới.

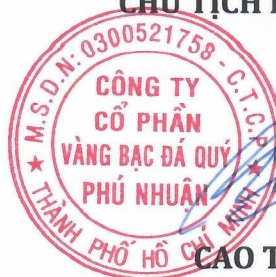


- 1.8. Nguồn vốn phát hành: Từ nguồn vốn chủ sở hữu căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận, bao gồm các nguồn sau: thặng dư vốn cổ phần và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.
- 1.9. Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ: Số lượng cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị. Số lượng cổ phiếu lẻ phát sinh (nếu có) do làm tròn xuống sẽ được hủy bỏ.
- Ví dụ: Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, cổ đông A sở hữu 125 cổ phiếu. Với tỷ lệ thực hiện 2:1, cổ đông A được nhận: $125:2 = 62,5$ cổ phiếu. Theo nguyên tắc làm tròn, cổ đông A được nhận 62 cổ phiếu. Số cổ phiếu lẻ là 0,5 cổ phiếu được hủy bỏ.
- 1.10. Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu cho các cổ đông hiện hữu sẽ được tự do chuyển nhượng trừ trường hợp đối với số lượng cổ phiếu phát hành thêm của các cổ phiếu phát hành theo chương trình lựa chọn cho người lao động (“ESOP”) còn trong thời gian hạn chế chuyển nhượng sẽ bị hạn chế chuyển nhượng tương ứng (theo thời gian và tỷ lệ tương ứng với số lượng cổ phiếu ESOP đang hạn chế chuyển nhượng theo phương án phát hành cổ phiếu ESOP các năm).
- 1.11. Thời gian dự kiến phát hành: Dự kiến trong Quý 1 - Quý 2 năm 2026 và giao cho HĐQT quyết định thời điểm phát hành.
2. Thông qua việc tăng vốn điều lệ của Công ty tương ứng với tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành.
 3. Thông qua việc sửa đổi Điều lệ để ghi nhận mức vốn điều lệ mới trên cơ sở tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành.
 4. Thông qua việc đăng ký chứng khoán và đăng ký niêm yết bổ sung cho số lượng cổ phần thực tế được phát hành với Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.
 5. Giao cho HĐQT và cho phép HĐQT ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT và/hoặc Tổng Giám đốc triển khai và thực hiện các nội dung công việc sau:
 - Quyết định phương án phát hành chi tiết, bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và/hoặc cho mục đích tuân thủ các quy định pháp luật có liên quan;
 - Cân đối và quyết định chi tiết nguồn vốn sử dụng để phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo đúng quy định;
 - Lựa chọn thời điểm để chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền và triển khai phát hành phù hợp;
 - Sửa đổi Điều lệ để ghi nhận mức vốn điều lệ mới trên cơ sở tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành;
 - Thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký tăng vốn điều lệ tại Sở Tài chính Thành phố Hồ Chí Minh, đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phần thực tế phát hành tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và niêm yết bổ sung số cổ phần thực tế phát hành tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;



- Quyết định những vấn đề khác và thực hiện những công việc khác mà HĐQT hoặc Chủ tịch HĐQT hoặc Tổng Giám đốc thấy là cần thiết liên quan đến việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.

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



CAO THỊ NGỌC DUNG

