

**TỜ TRÌNH**

**Về việc Thông qua phương án chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng  
cho cổ đông hiện hữu năm 2026**

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHÚ TÀI**

**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, đã được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 03/2022/QH15 ngày 11/01/2022 và Luật số 76/2025/QH15 ngày 17/6/2025;
- 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, đã được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán, đã được sửa đổi, bổ sung bởi Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/9/2025;
- Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký công ty đại chúng và hủy tư cách công ty đại chúng và đã được sửa đổi, bổ sung bởi Thông tư số 115/2025/TT-BTC ngày 15/12/2025;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Phú Tài;
- Kế hoạch kinh doanh năm 2026 của Công ty cổ phần Phú Tài.

Hội đồng quản trị (“**HĐQT**”) Công ty cổ phần Phú Tài (“**Công ty**” hoặc “**PTB**”) kính trình Đại hội đồng cổ đông (“**ĐHĐCĐ**”) xem xét, thông qua phương án chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2026 của Công ty, cụ thể như sau:

**A. PHƯƠNG ÁN CHÀO BÁN**

1. Tên tổ chức phát hành: Công ty cổ phần Phú Tài.
2. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty cổ phần Phú Tài.
3. Loại cổ phiếu chào bán: Cổ phiếu phổ thông.
4. Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phiếu.
5. Số lượng cổ phiếu đã phát hành dự kiến (sau khi Công ty hoàn thành đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức): 100.407.605 cổ phiếu.  
Trong đó:
  - Số lượng cổ phiếu đã phát hành dự kiến: 100.407.605 cổ phiếu.
  - Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu.
6. Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán tối đa: 20.081.521 cổ phiếu.
7. Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến chào bán tối đa (theo mệnh giá): 200.815.210.000 đồng.
8. Vốn điều lệ dự kiến sau chào bán: 1.204.891.260.000 đồng.

9. Giá chào bán: 12.000 đồng/cổ phiếu.
10. Cơ sở xác định giá chào bán: Giá chào bán được tính dựa trên căn cứ:
  - (i) Giá trị sổ sách tại ngày 31/12/2025, được ước tính sau khi điều chỉnh ảnh hưởng của việc Công ty đã thực hiện phát hành thêm cổ phiếu ra công chúng trong năm 2025 và dự kiến trả cổ tức bằng tiền và bằng cổ phiếu, là khoảng 28.000 đồng/cổ phiếu (riêng lẻ) và 33.000 đồng/cổ phiếu (hợp nhất).
  - (ii) Giá thị trường của cổ phiếu, được xác định theo giá đóng cửa bình quân trong vòng 30 ngày kể từ ngày 30/01/2026 đến ngày 19/03/2026, và được ước tính sau khi điều chỉnh ảnh hưởng của việc Công ty dự kiến trả cổ tức bằng tiền và bằng cổ phiếu, là khoảng 42.000 đồng/cổ phiếu.

Căn cứ vào giá trị sổ sách và giá thị trường của cổ phiếu PTB nêu trên; căn cứ vào chiến lược phát triển và nhu cầu tăng vốn của PTB; khuyến khích cổ đông gắn bó và đóng góp cho sự phát triển của PTB và đảm bảo tính khả thi của đợt chào bán, HĐQT đề xuất giá chào bán là 12.000 đồng/cổ phiếu.

11. Số tiền dự kiến thu được từ đợt chào bán: 240.978.252.000 đồng.
12. Hình thức chào bán: Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền mua.
13. Đối tượng chào bán: Cổ đông của PTB có tên trong danh sách tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam cấp theo quy định.
14. Tỷ lệ phát hành (số lượng cổ phiếu chào bán/số lượng cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm đăng ký chào bán): 20%.
15. Phương thức phân phối: Theo phương thức thực hiện quyền.
16. Tỷ lệ thực hiện quyền: 5 : 1 (cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu sẽ được hưởng 01 quyền mua, cứ 05 quyền mua sẽ được mua 01 cổ phiếu mới).
17. Nguyên tắc làm tròn: Số cổ phiếu chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị, phần lẻ thập phân (nếu có) sẽ được tổng hợp lại và xử lý theo phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết nêu tại mục 18.  
*Ví dụ: Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông A sở hữu 2.026 cổ phiếu với tỷ lệ thực hiện quyền là 5:1, cổ đông A sẽ được quyền mua  $(2.026:5) \times 1 = 405,2$  cổ phiếu mới. Như vậy, theo nguyên tắc làm tròn xuống đến hàng đơn vị, cổ đông A được quyền mua 405 cổ phiếu; 0,2 cổ phiếu lẻ sẽ được tổng hợp lại và xử lý theo phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết nêu tại mục 18.*
18. Phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết (nếu có):

18.1. Cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết bao gồm:

- (i) Cổ phiếu lẻ phát sinh do làm tròn xuống đến hàng đơn vị.
- (ii) Số lượng cổ phiếu do cổ đông từ chối mua;
- (iii) Số cổ phiếu chênh lệch phát sinh giữa số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán và số lượng cổ phiếu thực tế chào bán cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ thực hiện quyền của các cổ đông.

18.2. Xử lý đối với cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết (nếu có): Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định phương án xử lý số cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết (nếu có), bao gồm việc hủy bỏ hoặc tiếp tục phân phối số

cổ phiếu này theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trường hợp HĐQT quyết định tiếp tục phân phối số cổ phiếu này, việc phân phối được thực hiện đảm bảo các quy định sau:

- (i) HĐQT quyết định tiêu chí, danh sách nhà đầu tư, số lượng cổ phiếu phân phối cho từng nhà đầu tư và điều kiện, phương thức, giá chào bán cho nhà đầu tư với điều kiện không được ưu đãi hơn so với phương án chào bán cho cổ đông hiện hữu đã được ĐHĐCĐ thông qua.
  - (ii) Việc xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết cho cổ đông hiện hữu đảm bảo phù hợp theo quy định tại Điều 42 Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 21/12/2020, đảm bảo theo quy định tại khoản 2 Điều 195 Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các quy định khác có liên quan của pháp luật hiện hành;
  - (iii) Số cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết khi phân phối cho nhà đầu tư khác theo quyết định của HĐQT sẽ hạn chế chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.
  - (iv) Trong trường hợp hết hạn phân phối cổ phiếu theo quy định của pháp luật (bao gồm cả thời gian được gia hạn (nếu có), nếu vẫn còn cổ phiếu chưa chào bán hết thì số cổ phiếu chưa chào bán hết này được hủy bỏ và HĐQT ra quyết định kết thúc đợt chào bán.
19. Chuyển nhượng quyền mua: Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông được phân bổ quyền mua có quyền chuyển nhượng quyền mua của mình cho người khác trong thời gian quy định. Quyền mua chỉ được phép chuyển nhượng một (01) lần. Người nhận chuyển nhượng không được chuyển nhượng tiếp cho người thứ 3. Bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng tự thỏa thuận mức giá chuyển nhượng và thanh toán tiền chuyển nhượng.
  20. Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu chào bán không bị hạn chế chuyển nhượng (trừ trường hợp quy định tại mục 18). Các cổ đông sở hữu cổ phiếu đang trong tình trạng hạn chế chuyển nhượng vẫn được nhận quyền mua cổ phiếu và số lượng cổ phiếu mua thêm từ quyền mua này không bị hạn chế chuyển nhượng.
  21. Thời gian dự kiến chào bán: Dự kiến trong năm 2026, sau khi Công ty kết thúc đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức và được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy chứng nhận chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng, Công ty sẽ thực hiện công bố thông tin và phân phối cổ phiếu theo quy định của pháp luật.
  22. Phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài: ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT thông qua phương án đảm bảo việc chào bán cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.
  23. Đăng ký bổ sung và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu: Cổ phiếu phát hành thêm của Công ty cổ phần Phú Tài sẽ được đăng ký bổ sung tại Tổng công ty lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC) và được đăng ký niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HSX) theo đúng quy định của pháp luật.

## B. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN

1. Tổng số tiền dự kiến thu được từ đợt chào bán là **240.978.252.000 đồng**, Công ty sẽ sử dụng toàn bộ số tiền dự kiến huy động được từ đợt chào bán để sử dụng cho hai mục đích được nêu dưới đây với thứ tự ưu tiên giảm dần như sau:

TT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền dự kiến (đồng)	Thời điểm giải ngân dự kiến
1	Bổ sung nguồn vốn đầu tư Nhà máy chế biến đá granite, sản xuất viên nén gỗ xuất khẩu và chế biến lâm sản	48.677.200.000	Trong năm 2026
2	Trả nợ vay Ngân hàng	192.301.052.000	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>240.978.252.000</b>	

ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT xây dựng kế hoạch sử dụng vốn chi tiết của đợt chào bán, đảm bảo lợi ích của cổ đông và tuân thủ đúng quy định của pháp luật. Đối với nguồn vốn tạm thời nhàn rỗi do chưa giải ngân theo kế hoạch sử dụng vốn chi tiết do HĐQT thông qua, HĐQT được quyền quyết định mở (các) hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn để hưởng lãi đảm bảo phù hợp với tiến độ giải ngân thực tế của phương án sử dụng vốn.

Trường hợp tiến độ huy động vốn từ đợt chào bán chậm hơn tiến độ thanh toán theo phương án sử dụng vốn đã được ĐHĐCĐ và HĐQT thông qua, HĐQT được quyền phân bổ nguồn vốn khác của Công ty để thực hiện nghĩa vụ thanh toán theo phương án sử dụng vốn, sau đó sẽ sử dụng nguồn vốn thu được từ đợt chào bán để thanh toán bù đắp cho các nghĩa vụ thanh toán đến hạn phát sinh từ việc sử dụng nguồn vốn tự có nêu trên, đảm bảo đúng phương án sử dụng vốn huy động từ đợt chào bán.

2. Phương án xử lý trong trường hợp cổ phiếu không phân phối hết: Trong trường hợp kết thúc thời gian chào bán, Công ty không chào bán hết số cổ phiếu như đăng ký, số tiền thu được từ đợt chào bán không đủ như dự kiến, để thực hiện mục đích đã được ĐHĐCĐ thông qua, tùy vào tình hình thực tế, ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT thực hiện các giải pháp như sau:

- Xin gia hạn đợt chào bán để tiếp tục chào bán nốt số cổ phiếu còn lại đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật;
- Tiến hành bổ sung nguồn vốn còn thiếu thông qua các hình thức khác như vay ngân hàng, phát hành trái phiếu doanh nghiệp, các giải pháp khác phù hợp với quy định của pháp luật và quy định nội bộ của Công ty để thực hiện các kế hoạch đã đặt ra.

## C. THÔNG QUA ỦY QUYỀN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ THỰC HIỆN CÁC CÔNG VIỆC CÓ LIÊN QUAN

ĐHĐCĐ nhất trí thông qua việc ủy quyền cho HĐQT thực hiện, bao gồm nhưng không giới hạn các công việc sau đây:

- Căn cứ số lượng cổ phiếu đang lưu hành thực tế của Công ty sau đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, HĐQT xác định số lượng cổ phiếu chào bán ra công chúng cụ thể theo tỷ lệ phát hành 20%.
- Chủ động xây dựng, phê duyệt hồ sơ chào bán chi tiết và giải trình hồ sơ xin phép chào



bán chứng khoán gửi cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và các cơ quan chức năng khác. Đồng thời, chủ động điều chỉnh Phương án chào bán và các hồ sơ khác có liên quan theo yêu cầu của Ủy ban Chứng Khoán Nhà nước và các cơ quan chức năng khác phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và sẽ báo cáo lại Đại hội đồng cổ đông trong kỳ họp gần nhất;

3. Lựa chọn thời điểm thích hợp để chốt ngày thực hiện quyền và thời điểm triển khai việc thực hiện phát hành.
4. Thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài.
5. Thực hiện việc xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết (nếu có).
6. Chủ động xây dựng và điều chỉnh phương án sử dụng vốn chi tiết cho từng mục đích; Chủ động điều chỉnh việc phân bổ, sử dụng nguồn vốn huy động được cho phù hợp với tình hình thực tế, lợi ích của Công ty nhưng phải đảm bảo không được gây thiệt hại cho Công ty, tuân thủ theo các quy định của pháp luật hiện hành và báo cáo ĐHĐCĐ gần nhất về các nội dung điều chỉnh này (nếu có).
7. Thực hiện đăng ký bổ sung cổ phiếu phát hành thêm tại Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam, đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh đối với toàn bộ số lượng cổ phần phổ thông được phát hành thêm theo kết quả chào bán.
8. Thực hiện việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty liên quan đến việc thay đổi cổ phần, vốn điều lệ tương ứng với số cổ phần, số tiền thu được (tính theo mệnh giá) từ đợt chào bán và đăng ký thay đổi nội dung Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp theo quy định.
9. Thực hiện các thủ tục pháp lý cần thiết theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty để hoàn tất việc chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu.

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua phương án chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2026.

Trân trọng./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**LÊ VĂN THẢO**

**PROPOSAL****Regarding the Approval of the plan for offering additional shares to the public for existing shareholders in 2026****Respectfully To : THE GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS OF PHU TAI JOINT STOCK COMPANY****Pursuant to:**

- The Enterprise Law No. 59/2020/QH14, passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on June 17, 2020, has been amended and supplemented by Law No. 03/2022/QH15 dated January 11, 2022, and Law No. 76/2025/QH15 dated June 17, 2025.
- The Securities Law No. 54/2019/QH14, passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 26, 2019, has been amended and supplemented by Law No. 56/2024/QH15 dated November 29, 2024;
- Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020, detailing the implementation of several articles of the Securities Law, has been amended and supplemented by Government Decree No. 245/2025/ND-CP dated September 11, 2025;
- Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31, 2020, of the Ministry of Finance guiding some contents on offering and issuing securities, public tender offers, share buybacks, registration of public companies and delisting of public companies, has been amended and supplemented by Circular No. 115/2025/TT-BTC dated December 15, 2025;
- Charter of Organization and Operation of Phu Tai Joint Stock Company;
- Phu Tai Joint Stock Company's business plan until 2026.

The Board of Directors (“**BOD**”) of Phu Tai Joint Stock Company (“**Company**” or “**PTB**”) respectfully submits to the General Meeting of Shareholders (“**GMS**”) for consideration and approval the plan for offering additional shares to the public for existing shareholders in 2026, specifically as follows:

**A. OFFERING PLAN**

1. Name of issuing organization: Phu Tai Joint Stock Company.
2. Stock name: Phu Tai Joint Stock Company shares.
3. Type of shares offered: Common stock.
4. Par value of shares: 10,000 VND/share.
5. Expected number of outstanding shares (*after the Company completes the share issuance to pay dividends*): 100,407,605 shares.  
*In there:*
  - Expected number of outstanding shares: 100,407,605 shares.
  - Number of treasury shares: 0 shares.
6. The maximum number of shares expected to be offered is 20,081,521 shares.
7. The total value of shares expected to be offered (at par value) is a maximum of 200,815,210,000 VND .
8. The projected charter capital after the offering is VND 1,204,891,260,000.
9. Offering price: 12,000 VND/share.
10. Basis for determining the offering price: The offering price is calculated based on the

following:

- (i) Book value as of December 31, 2025, estimated after adjustment The impact of the company's public offering of additional shares in 2025 and its planned cash and stock dividend payments is approximately ... 28,000 VND /share (separate FS) and 33,000 VND/share (consolidated FS).
- (ii) The market price of the stock, determined by the average closing price over the 30 days from January 30, 2026 to March 19, 2026 , and estimated after adjustment. The impact of the company's plan to pay dividends in both cash and shares is approximately 42,000 VND per share.

Based on the book value and market price of PTB shares mentioned above; based on PTB's development strategy and capital increase needs; to encourage shareholders to be involved and contribute to PTB's development and to ensure the feasibility of the offering, the Board of Directors proposes an offering price of VND 12,000 per share.

11. Expected proceeds from the offering: VND 240,978,252,000.
12. Offering method: Public offering of additional shares to existing shareholders via the exercise of rights.
13. Entitled shareholders: Shareholders of PTB whose names are on the list as of the recorded date for exercising the right to purchase shares granted by the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation in accordance with regulations.
14. Offering ratio (number of shares offered / number of outstanding shares at the time of registration for the offering): 20%.
15. Distribution method: By exercising the right.
16. Exercise ratio: 5:1 (shareholders owning 1 shares will be entitled to 1 purchase right, and 5 purchase right entitles them to buy 1 new share).
17. Rounding principle: The number of additional shares offered to existing shareholders will be rounded down to the nearest whole number. Any decimal fraction (if any) will be aggregated and processed according to the plan for handling fractional and undistributed shares as outlined in the Plan for Handling Fractional Shares and Undistributed Shares.

*Example: On the record date for exercising the rights, shareholder A owns 2,026 shares, with an exercise ratio of 5:1, shareholder A will be entitled to purchase  $(2,026:5) \times 1 = 405.2$  new shares. Thus, according to the principle of rounding down to the nearest whole number, shareholder A is entitled to purchase 405 shares; the fractional 0.2 shares will be aggregated and handled according to the plan for handling fractional and undistributed shares as outlined in the Plan for Handling Fractional Shares and Undistributed Shares.*

18. Method for handling fractional shares and undistributed shares (if any):
  - 18.1. Fractional shares and undistributed shares include:
    - (v) Fractional shares arise from rounding down to the nearest whole number.
    - (vi) The number of shares that shareholders refused to purchase;
    - (vii) The difference in shares arises between the maximum number of shares expected to be offered (20,081,521 shares) and the actual number of shares offered according to the rights exercise ratio.
  - 18.2. Handling of fractional shares and undistributed shares (if any): The General Meeting of Shareholders authorizes the Board of Directors to decide on the handling of fractional shares and undistributed shares, including canceling or continuing the distribution of these shares in accordance with the law and the Company's Charter. If the Board of Directors decides to continue distributing these shares, the distribution shall be carried out in accordance with the following regulations:

- (i) The Board of Directors decides on the criteria, list of investors, the number of shares to be distributed to each investor, and the conditions, methods, and offering price for investors, provided that the terms are not more favorable than the offering plan for existing shareholders that has already been approved.
  - (ii) The handling of fractional shares and undistributed shares to existing shareholders shall comply with the provisions of Article 42 of Decree 155/2020/ND-CP dated December 21, 2020, and the provisions of Clause 2, Article 195 of the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020 , and other relevant provisions of current law;
  - (iii) Any fractional shares and undistributed shares to other investors as decided by the Board of Directors will be subject to a one-year transfer restriction from the date the offering ends.
  - (viii) In the event that the legally mandated share distribution period expires (including any extensions), if there are still undistributed shares, these undistributed shares will be canceled, and the Board of Directors will decide to terminate the offering.
19. Transfer of subscription rights: Existing shareholders whose names are on the list at the last registration date for the list of shareholders allocated subscription rights have the right to transfer their subscription rights to another person within the specified time. Subscription rights can only be transferred once (01). The transferee is not allowed to transfer them to a third party. The transferor and the transferee shall mutually agree on the transfer price and payment of the transfer fee.
  20. Transfer restrictions: The offered shares are not subject to transfer restrictions (except as provided in section 18 ) . Shareholders holding shares subject to transfer restrictions are still entitled to purchase additional shares, and the number of additional shares purchased through these rights is not subject to transfer restrictions.
  21. Expected offering period: It is expected that in 2026 , after the Company completes the share issuance for dividend payment and receives a Certificate of Public Offering from the State Securities Commission, the Company will disclose information and distribute shares in accordance with the law.
  22. Plan to ensure the share issuance complies with foreign ownership ratio regulations: The General Meeting of Shareholders authorizes the Board of Directors to approve a plan to ensure the share offering complies with foreign ownership ratio regulations.
  23. Additional registration and listing of shares: The additional shares issued by Phu Tai Joint Stock Company will be additionally registered with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation (VSDC) and additionally listed on the Ho Chi Minh Stock Exchange (HSX) in accordance with the law.

## **B. PLAN FOR UTILIZING THE CAPITAL RAISED FROM THE OFFERING**

1. The total amount expected to be raised from the offering is **VND 240,978,252,000** , which the company will use entirely. The funds expected to be raised from the offering will be used for the two purposes listed below, in descending order of priority:

No	Purpose of the Offering	Estimated amount (VND)	Expected disbursement time
1	Additional investment capital for a Granite processing Plant, a wood pellet production plant for export, and a timber processing plant.	48,677,200,000	In 2026
2	Repaying bank loans	192,301,052,000	

No	Purpose of the Offering	Estimated amount (VND)	Expected disbursement time
	<b>Total</b>	<b>240,978,252,000</b>	

The General Meeting of Shareholders authorizes the Board of Directors to develop a detailed plan for the use of capital from the offering, ensuring the interests of shareholders and complying with all applicable laws. Regarding temporarily idle capital that has not yet been disbursed according to the detailed capital use plan approved by the Board of Directors, the Board of Directors has the right to decide to open fixed-term deposit contracts to earn interest, ensuring that the disbursement schedule aligns with the actual progress of the capital use plan.

In the event that the progress of raising funds from the offering is slower than the payment schedule as approved by the General Meeting of Shareholders, the Board of Directors has the right to allocate other capital sources of the Company to fulfill the payment obligations according to the capital use plan. Subsequently, the funds raised from the offering will be used to offset any due payments arising from the use of the aforementioned own capital, ensuring compliance with the capital use plan from the offering.

2. Procedure for handling undistributed shares: In the event that, at the end of the offering period, the Company does not sell all the registered shares, and the proceeds from the offering are insufficient to achieve the objectives approved by the General Meeting of Shareholders, depending on the actual situation, the General Meeting of Shareholders authorizes the Board of Directors to implement the following solutions:
  - (i) We request an extension of the offering period to continue selling the remaining shares, ensuring compliance with legal regulations.
  - (ii) The company will supplement the remaining capital through other means such as bank loans, corporate bond issuance, and other solutions in accordance with the law and the company's internal regulations to implement the planned objectives.

### **C. APPROVAL OF AUTHORIZING THE BOARD OF DIRECTORS TO IMPLEMENT RELATED MATTERS**

The GMS unanimously approved the authorization for the Board of Directors (BOD) to perform tasks, including but not limited to the following:

1. Based on the actual number of outstanding shares of the Company after the share issuance for dividend payment, the Board of Directors will determine the specific number of shares to be offered to the public at an issuance ratio of 20%.
2. Proactively develop and approve detailed offering documents and explanatory documents for the securities offering application submitted to the State Securities Commission and other relevant authorities. Simultaneously, proactively adjust the offering plan and other related documents as required by the State Securities Commission and other relevant authorities in accordance with the law, the Company's Charter, and will report back to the General Meeting of Shareholders at the nearest meeting.
3. Choose an appropriate time to finalize the exercise date and the time to implement the issuance.
4. Approve plan to ensure that the share issuance complies with regulations on foreign ownership ratios.
5. Handle any fractional shares and undistributed shares (if any).
6. Proactively develop and adjust detailed capital utilization plans for each purpose;



proactively adjust the allocation and use of mobilized capital to suit the actual situation and the interests of the Company, while ensuring that it does not cause damage to the Company, complies with current legal regulations, and reports these adjustments (if any) to the nearest General Meeting of Shareholders.

7. Register the additional shares issued at the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation, and register the additional shares for listing on the Ho Chi Minh Stock Exchange for the entire quantity of additional common shares issued as a result of the offering.
8. Amend and supplement the Company's Charter regarding changes to the shares and charter capital corresponding to the number of shares and the amount of money raised (calculated at par value) from the offering, and register the changes to the Business Registration Certificate as prescribed.
9. Complete the necessary legal procedures as required by law and the Company's Charter to finalize the additional public offering of shares to existing shareholders.

We respectfully submit to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval the plan to offer additional shares to the public for existing shareholders in 2026.

Best regards./.

**O/B OF BOARD OF DIRECTORS**  
**CHAIRMAN**  
(signed and sealed)

**LE VAN THAO**

