

No: 420.1.26.1/ASC/CV

TP. Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 9 năm 2026

Ho Chi Minh city, September 9, 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG
EXTRAORDINARY INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi/To: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/ *The State Securities Commission*;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội/ *Hanoi Stock Exchange*

1. Tên tổ chức/Name of organization: Công Ty Cổ Phần Âu Lạc/ *Aulac Corporation*
- Mã chứng khoán/Mã thành viên/ *Stock code/ Broker code*: ALC
- Địa chỉ/Address: 117 Nguyễn Cửu Vân, Phường Gia Định, TP. Hồ Chí Minh/
117 Nguyen Cuu Van st., Gia Dinh Ward, Ho Chi Minh City
- Điện thoại liên hệ/Tel.: (028) 62589922 Fax: (028) 62589933
- E-mail: aulac-asc@aulac.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố/Contents of disclosure:

Công bố thông tin Nghị quyết Hội đồng quản trị số 08-2026/NQ-HĐQT ngày 09/9/2026 về việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu và phương án xử lý cổ phiếu lẻ theo phương án phát hành đã được thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 ngày 15/05/2026.

Announcing the information regarding Board of Directors Resolution No. 08-2026/NQ-HĐQT dated September 9, 2026, on the implementation of the share issuance plan to increase share capital from equity and the plan for handling odd shares according to the issuance plan approved at the 2026 Annual General Meeting of Shareholders Resolution dated May 15, 2026.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 09/9/2026 tại đường dẫn <http://aulac.com.vn>.

This information was published on the company's website on September 9, 2026 as in the link <http://aulac.com.vn>.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố/We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.

CÔNG TY CỔ PHẦN ÂU LẠC
AULAC CORPORATION



Tài liệu đính kèm/Attached documents:

- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 08-2026/NQ-HĐQT ngày 09/9/2026/ *Board of Directors Resolution No. 08-2026/NQ-HĐQT dated September 9, 2026.*

TỔNG GIÁM ĐỐC
Mai Văn Hùng

Số/No.: 08-2026/NQ-HĐQT

Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 9 năm 2026

Ho Chi Minh City, September 9, 2026

**NGHỊ QUYẾT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ÂU LẠC
RESOLUTION OF THE BOARD OF DIRECTORS
AULAC CORPORATION**

Căn cứ/ Pursuant to:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020; Luật số 03/2022/QH15 ngày 11/01/2022 và Luật số 76/2025/QH15 ngày 17/06/2025 sửa đổi, bổ sung Luật Doanh nghiệp;
Enterprise Law No. 59/2020/QH14 passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on June 17, 2020; Law No. 03/2022/QH15 dated January 11, 2022, and Law No. 76/2025/QH15 dated June 17, 2025, amending and supplementing the Enterprise Law;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019; Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 sửa đổi, bổ sung Luật Chứng khoán;
Securities Law No. 54/2019/QH14 passed by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 26, 2019; Law No. 56/2024/QH15 dated November 29, 2024, amending and supplementing the Securities Law;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP của Chính phủ ngày 31/12/2020 về Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán; Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020;
Decree No. 155/2020/ND-CP of the Government dated December 31, 2020, detailing the implementation of certain provisions of the Securities Law; Decree No. 245/2025/ND-CP dated September 11, 2025, of the Government amending and supplementing certain provisions of Decree No. 155/2020/ND-CP dated December 31, 2020;
- Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 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; Thông tư số 19/2025/TT-BTC ngày 05/05/2025 và Thông tư số 115/2025/TT-BTC ngày 15/12/2025 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020;
Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31, 2020, of the Ministry of Finance guiding certain contents on offering, issuing securities, public tender offers, share buybacks, registration of public companies, and cancellation of public company status; Circular No. 19/2025/TT-BTC dated May 5, 2025, and Circular No. 115/2025/TT-BTC

dated December 15, 2025, of the Ministry of Finance amending and supplementing certain provisions of Circular No. 118/2020/TT-BTC dated December 31, 2020;

- Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 số 01/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15/05/2026 đã thông qua phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu

Resolution of the 2026 Annual General Meeting of Shareholders No.01/2026/NQ-DHDCD dated May 15, 2026 approving the plan to issue shares to increase share capital from equity;

- Biên bản họp Hội đồng quản trị (“HĐQT”) số 08-2026/BB-HĐQT ngày 09/9/2026.
Meeting minutes of the Board of Directors (“BOD”) No. 08-2026/BB-HĐQT dated September 9, 2026.

QUYẾT NGHỊ/ DECIDED

Điều 1: Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu và phương án xử lý cổ phiếu lẻ theo phương án phát hành đã được thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 ngày 15/05/2026 như sau:

Article 1: Approval of the implementation of the share issuance plan to increase share capital from equity and the plan for handling odd shares according to the issuance plan approved at the 2026 Annual General Meeting of Shareholders Resolution dated May 15, 2026 as follows:

Hội đồng quản trị thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu và phương án xử lý cổ phiếu lẻ theo phương án phát hành đã được thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 ngày 15/05/2026 như sau:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Âu Lạc
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu (“SLCP”) dự kiến phát hành: 25.089.633 cổ phiếu
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 250.896.330.000 đồng
- Hình thức phát hành: Phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.
- Đối tượng phát hành: Cổ đông hiện hữu của Công ty Cổ phần Âu Lạc có tên trong Danh sách người sở hữu chứng khoán do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (“VSDC”) cấp tại ngày đăng ký cuối cùng 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.
- Tỷ lệ phát hành (SLCP dự kiến phát hành / SLCP đang lưu hành): 49%

- Tỷ lệ thực hiện quyền: 100:49 (Tại ngày chốt danh sách thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu sẽ có 01 quyền nhận cổ phiếu, cứ 100 quyền sẽ nhận thêm 49 cổ phiếu mới phát hành thêm).

- Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu phát hành thêm để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu là cổ phiếu phổ thông, không bị hạn chế chuyển nhượng.

Quyền nhận cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu không được phép chuyển nhượng.

- Phương án xử lý phần lẻ cổ phần, cổ phiếu lẻ: Số lượng cổ phiếu phát hành thêm của mỗi cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn đến hàng đơn vị theo nguyên tắc làm tròn xuống. Số cổ phiếu lẻ (phần thập phân) (nếu có) sẽ hủy bỏ, không phát hành.

Ví dụ: Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, Cổ đông A sở hữu 102 cổ phiếu. Với tỷ lệ 100:49 (tương đương 49%), cổ đông A nhận được 49,98 cổ phiếu phát hành thêm ($102 * 49\%$). Theo nguyên tắc xử lý cổ phiếu lẻ nêu trên, cổ đông A nhận được 49 cổ phiếu phát hành thêm, số cổ phiếu lẻ 0,98 cổ phiếu sẽ bị hủy bỏ.

- Nguồn vốn sử dụng: Từ nguồn thặng dư vốn cổ phần tại thời điểm 31/12/2025 căn cứ trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025 của Công ty theo quy định pháp luật.

- Thời gian thực hiện: Dự kiến trong năm 2026, sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (“UBCKNN”) thông báo về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty.

- Đăng ký lưu ký và đăng ký giao dịch bổ sung cổ phiếu phát hành thêm: Sau khi hoàn tất đợt phát hành, số lượng cổ phiếu phát hành thành công sẽ được Công ty đăng ký bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (“VSDC”) và đăng ký giao dịch bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (“SGDCK”) theo đúng quy định.

The Board of Directors unanimously approved on the implementation of the share issuance plan to increase share capital from equity and the plan for handling odd shares according to the issuance plan approved at the 2026 Annual General Meeting of Shareholders Resolution dated May 15, 2026 as follows:

- Share name: Shares of Aulac Corporation
- Type of shares: Common Shares
- Par value per share: 10,000 VND/share
- Number of shares ("NOS") expected to be issued: 25,089,633 shares
- Total par value of issuance: VND 250,896,330,000

- *Form of issuance: Issuance of shares to increase share capital from the owner's equity.*
- *Issuance target: Existing shareholders of Aulac Corporation listed in the Securities Holder List by the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation ("VSDC") as of the final registration date to finalize the shareholder list for exercising the right to receive shares issued to increase share capital from owner's equity.*
- *Issuance ratio (Number of shares planned for issuance/ Number of shares currently outstanding): 49%*
- *Exercise ratio: 100:49 (On the record date for exercising rights, a shareholder holding 1 share will have 1 right to receive shares, and for every 100 rights, 49 additional new shares will be received).*
- *Transfer restrictions: Additional shares issued to increase share capital from owner's equity are common shares and are not subject to transfer restrictions.*

The right to receive shares issued to increase share capital from owner's equity is non-transferable.

- *Plan for handling fractional shares: The number of additional shares issued to each existing shareholder will be rounded down to the nearest whole number. Fractional shares (decimal portion) (if any) will be canceled and not issued.*

Example: On the record date for exercising rights, Shareholder A holds 102 shares. With a ratio of 100:49 (equivalent to 49%), Shareholder A receives 49.98 additional shares issued ($102 \times 49\%$). According to the fractional share handling principle mentioned above, Shareholder A receives 49 additional shares, and the fractional 0.98 shares will be canceled.

- *Source of funds: From the share premium as of December 31, 2025, based on the audited financial statements for 2025 of the Company in accordance with legal regulations.*
- *Implementation timeline: Expected in 2026, after the State Securities Commission ("SSC") notifies the receipt of all required documents for the issuance of shares to increase share capital from owner's equity of the Company.*
- *Registration for depository and additional trading registration of issued shares: Upon completion of the issuance, the successfully issued shares will be registered by the Company with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation ("VSDC") and additionally registered for trading at the Hanoi Stock Exchange ("HNX") in accordance with regulations.*

Điều 2: Thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài:

Article 2: Approval of the plan to ensure the share issuance meets the foreign ownership ratio:

Hội đồng quản trị thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài như sau:

- Theo danh sách cổ đông chốt tại thời điểm gần nhất ngày 31/03/2026, tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài tại Công ty là 35,19 % (tương đương sở hữu 19.871.030 cổ phiếu ALC).
- Theo Công văn số 2444/UBCK-PTTT ngày 12/06/2025 của UBCKNN về hồ sơ thông báo tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa của Công ty Cổ phần Âu Lạc, tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa của Công ty là 49%.
- Trong đợt phát hành lần này, Công ty thực hiện phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu cho cổ đông theo tỷ lệ thực hiện quyền 100:49. Do đó, đợt phát hành lần này sẽ không làm tăng tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại Công ty. Đồng thời, Công ty vẫn đảm bảo quyền lợi hợp pháp của các cổ đông nước ngoài theo quy định tại Khoản 5 Điều 139 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP (được sửa đổi tại Điểm b Khoản 56 Điều 1 Nghị định số 245/2025/NĐ-CP) cũng như các cổ đông khác.
- Như vậy, đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo phương án phát hành đã được thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 ngày 15/05/2026 sẽ đảm bảo tỷ lệ sở hữu nước ngoài không vượt quá tỷ lệ tối đa theo quy định. Công ty cam kết luôn đảm bảo tuân thủ đúng quy định pháp luật về tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài trước, trong và sau đợt phát hành.

The Board of Directors unanimously approved on the plan to ensure the share issuance meets the foreign ownership ratio:

- According to the Shareholder List finalized as of the most recent date of March 31, 2026, the foreign investor ownership ratio in the Company is 35,19% (equivalent to ownership of 19,871,030 ALC shares).
- According to Official Letter No. 2444/UBCK-PTTT dated June 12, 2025, from the State Securities Commission regarding the notification dossier on the maximum foreign ownership ratio of AuLac Corporation, the maximum foreign ownership ratio of the Company is 49%.
- In this issuance, the Company will issue shares to increase share capital from the owner's equity for shareholders at a rights execution ratio of 100:49. Therefore, this issuance will not increase the foreign ownership ratio in the Company. Concurrently, the Company ensures the legal rights of foreign shareholders as stipulated in Clause 5, Article 139 of Decree No.

155/2020/ND-CP (amended at Point b, Clause 56, Article 1 of Decree No. 245/2025/ND-CP) as well as other shareholders.

- Thus, the issuance of shares to increase share capital from the owner's equity according to the issuance plan approved in the 2026 Annual General Meeting of Shareholders Resolution dated May 15, 2026, will ensure that the foreign ownership ratio does not exceed the maximum ratio as regulated. The Company commits to always ensuring compliance with legal regulations on the foreign investor ownership ratio before, during, and after the issuance.

Điều 3: Thông qua Ủy quyền cho Ông Mai Văn Tùng – Tổng Giám đốc (Người đại diện theo pháp luật) thực hiện những công việc liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu:

Article 3: Approval of the authorization to Mr. Mai Van Tung – General Director (Authorized Representative) to perform the tasks related to the issuance of shares to increase share capital from the owner's equity:

Hội đồng quản trị thông qua ủy quyền cho Ông Mai Văn Tùng – Tổng Giám đốc (Người đại diện theo pháp luật) thực hiện những công việc liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu như sau:

- Chủ động xây dựng, sửa đổi, bổ sung và giải trình hồ sơ phát hành cổ phiếu theo yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Lựa chọn thời điểm thích hợp để triển khai việc phát hành cổ phiếu sau khi có văn bản của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước thông báo về việc nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- Thực hiện công bố thông tin về đợt phát hành và báo cáo kết quả phát hành với các cơ quan Nhà nước có thẩm quyền theo đúng quy định hiện hành;
- Thực hiện các thủ tục cần thiết để thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và sửa đổi Điều lệ Công ty theo vốn điều lệ mới sau khi hoàn thành đợt phát hành cổ phiếu;
- Thực hiện các thủ tục, hồ sơ cần thiết để đăng ký lưu ký bổ sung cổ phiếu tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (“VSDC”), đăng ký giao dịch bổ sung cổ phiếu tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội (“SGDCK”) sau khi hoàn tất đợt phát hành;
- Các công việc, thủ tục cần thiết khác có liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu.

The Board of Directors approved to authorize Mr. Mai Van Tung – General Director (Authorized Representative) to perform the tasks related to the issuance of shares to increase share capital from the owner's equity as follows:

- Proactively prepare, amend, supplement, and explain the share issuance dossier as required by the State Securities Commission;
- Select an appropriate time to implement the share issuance after receiving a document from the State Securities Commission notifying the receipt of the complete share issuance report to increase share capital from the owner's equity;
- Disclose information about the issuance and report the issuance results to the competent State authorities in accordance with current regulations;
- Carry out the necessary procedures to change the Enterprise Registration Certificate and amend the Company Charter according to the new charter capital after completing the share issuance;
- Carry out the necessary procedures and dossiers to register additional share depository at the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation ("VSDC"), register additional share trading at the Hanoi Stock Exchange ("SGDCK") after completing the issuance;
- Other necessary tasks and procedures related to the share issuance.

Điều 4: Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Article 4: All members of the Board of Directors, Board of Managements and persons concerned are responsible for implementing this Resolutions.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**
*On behalf of the Board of Directors
Chairwoman*

Nơi nhận/ Recipient(s):

- HĐQT/BOD;
- TGD/CEO;
- Lưu/Archives.



NGÔ THU THÚY