

QUY CHẾ**PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG
(ESOP) TẠI CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DNSE LẦN 2 NĂM 2025**

(Ban hành kèm theo Nghị quyết số 13/2026/NQ-DNSE-HĐQT ngày 29./04/2026 của
Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE)

CHƯƠNG I. NHỮNG QUY ĐỊNH CHUNG**Điều 1. Phạm vi và đối tượng áp dụng**

- 1.1. Phạm vi áp dụng: Quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động tại Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE lần 2 năm 2025 (“Quy chế”) quy định việc phát hành cổ phiếu theo Chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE lần 2 năm 2025.
- 1.2. Đối tượng áp dụng: Quy chế này áp dụng đối với các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và người lao động đã ký Hợp đồng lao động với Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE đủ tiêu chuẩn theo quy định của Quy chế này.

Điều 2. Các khái niệm và thuật ngữ viết tắt

Trong Quy chế này, ngoại trừ ngữ cảnh và nội dung quy định thể hiện khác đi, các khái niệm và từ viết tắt dưới đây được hiểu như sau:

- 2.1. **DNSE hoặc Công ty:** Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 2.2. **ĐHĐCĐ:** Là Đại Hội Đồng Cổ Đông của DNSE;
- 2.3. **HĐQT:** Là Hội Đồng Quản Trị của DNSE;
- 2.4. **Ban Tổng Giám đốc:** Bao gồm Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc/Quyền Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc chi nhánh và người lao động khác do Hội đồng Quản trị bổ nhiệm;
- 2.5. **CBNV:** Cán bộ nhân viên;
- 2.6. **ESOP:** Chương trình phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty;
- 2.7. **Cổ phiếu ESOP:** Cổ phiếu ghi nhận thực tế từ chương trình ESOP 2025;
- 2.8. **Thành viên ESOP:** CBNV đủ điều kiện tham gia chương trình ESOP 2025;
- 2.9. **UBCKNN:** Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- 2.10. **HĐLĐ:** Hợp đồng lao động;
- 2.11. **NQLĐ:** Nội quy lao động;

2.12. **Ngày kết thúc đợt phát hành:** Là ngày DNSE hoàn thành việc phát hành và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước có thông báo bằng văn bản về việc nhận được báo cáo kết quả đợt phát hành theo quy định;

2.13. **Cổ phiếu:** Là cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE.

Điều 3. Tài liệu tham chiếu

- 3.1. Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- 3.2. Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 QH14 ngày 26/11/2019 được sửa đổi, bổ sung bởi Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán (Luật Chứng khoán 2019);
- 3.3. Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- 3.4. Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 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;
- 3.5. Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và Thông tư 68/2024/TT-BTC ngày 18/09/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của các thông tư quy định về giao dịch chứng khoán trên hệ thống giao dịch chứng khoán; bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán; hoạt động của công ty chứng khoán và công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- 3.6. Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 3.7. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2025/NQ-DNSE-ĐHĐCĐ ngày 19/03/2025 của Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 3.8. Nghị quyết số 13/2025/NQ-DNSE-HĐQT ngày 16/05/2025 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 3.9. Các văn bản pháp luật hiện hành khác có liên quan.

Lưu ý: Trong trường hợp Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền và/hoặc người có thẩm quyền của Công ty ban hành văn bản mới hủy bỏ/thay thế hoặc sửa đổi/bổ sung nội dung của các văn bản tham chiếu nêu trên thì các văn bản mới mặc nhiên có hiệu lực áp dụng và có giá trị tham chiếu đối với Quy chế này.

CHƯƠNG II: NỘI DUNG CHƯƠNG TRÌNH ESOP**Điều 4. Thông tin cổ phiếu phát hành theo chương trình ESOP**

- 4.1. Tổ chức phát hành: Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE;
- 4.2. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán DNSE (mã cổ phiếu: DSE);
- 4.3. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông;
- 4.4. Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu;
- 4.5. Số lượng Cổ phiếu đang lưu hành: 339.900.000 cổ phiếu (*Bằng chữ: Ba trăm ba mươi chín triệu chín trăm nghìn cổ phiếu*);
- 4.6. Số lượng Cổ phiếu dự kiến phát hành: 2.700.000 cổ phiếu (*Bằng chữ: Hai triệu bảy trăm nghìn*), tương đương 0,79% tổng số cổ phiếu đang lưu hành;
- 4.7. Tổng giá trị phát hành dự kiến (theo mệnh giá): 27.000.000.000 VND (*Bằng chữ: Hai mươi bảy tỷ đồng*);
- 4.8. Phương thức thực hiện: Phát hành cổ phiếu thưởng theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty;
- 4.9. Nguồn vốn thực hiện: Từ nguồn thặng dư vốn cổ phần tại Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024;
- 4.10. Thời gian thực hiện: Dự kiến Quý 3 - Quý 4 năm 2025, sau khi được UBCKNN chấp thuận.

Điều 5. Đối tượng và tiêu chuẩn tham gia Chương trình ESOP

Đối tượng được tham gia nhận cổ phiếu theo chương trình ESOP theo Quy chế này bao gồm người lao động tại DNSE, cụ thể:

- 5.1. Điều kiện chung:
 - Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và người lao động đã ký HĐLĐ với DNSE và có thời gian làm việc liên tục tối thiểu 06 tháng tính đến ngày được tham gia chương trình ESOP.
- 5.2. Trường hợp đặc biệt:
 - Chuyên gia, nhân sự cao cấp do Công ty thu hút: HĐQT quyết định theo từng trường hợp cụ thể;
 - Các trường hợp đặc biệt theo đề xuất theo đề xuất của bộ phận, của Ban Tổng Giám đốc và được HĐQT quyết định theo từng trường hợp cụ thể.
- 5.3. Không thuộc 01 (một) trong các trường hợp sau tính đến ngày ban hành Quy chế:

- Đã nộp đơn xin thôi việc hoặc đơn phương chấm dứt HĐLĐ;
- Đã bị xử lý kỷ luật dưới bất kỳ hình thức nào trong vòng 06 tháng tính đến thời điểm ban hành Quy chế này hoặc đang trong thời gian xử lý kỷ luật/chờ xem xét xử lý kỷ luật trên cơ sở đã có Quyết định thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật (hoặc các văn bản có giá trị tương đương về việc thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật) tính đến ngày ban hành Quy chế này;
- Nghỉ không lương với thời hạn từ 06 tháng trở lên tính đến ngày ban hành Quy chế này;
- Đang trong thời gian tạm đình chỉ công tác/chức vụ theo quyết định của cấp có thẩm quyền;
- Đang tạm hoãn HĐLĐ (trừ trường hợp tạm hoãn HĐLĐ để thực hiện nghĩa vụ quân sự);
- Đang nghỉ việc không lý do tính đến ngày ban hành Quy chế này;
- Các trường hợp khác được HĐQT phê duyệt.

Điều 6. Phân bổ Cổ phiếu ESOP

6.1. Nguyên tắc phân phối:

- Công bằng: Những CBNV đáp ứng các tiêu chuẩn ở các mức giống nhau sẽ được phân phối số lượng cổ phiếu bằng nhau;
- Rõ ràng: Các tiêu chí phân phối được định nghĩa rõ ràng, cụ thể, lượng hóa các tiêu chí định tính đảm bảo có sự phân tách rõ ràng ở các tiêu chí đánh giá và phù hợp với từng nhóm đối tượng;
- Thống nhất: Việc phân phối cổ phiếu cho CBNV hài hòa và thống nhất với mục tiêu của Công ty (tăng vốn, đãi ngộ và giữ chân nhân viên, ...) và của người lao động (được ghi nhận và đánh giá những cống hiến cho công ty, khuyến khích gắn bó với tổ chức, ...).

6.2. Tiêu chí xác định

Ngoại trừ các trường hợp ngoại lệ được phê duyệt theo đánh giá của HĐQT (Phê duyệt đặc biệt), việc xác định số lượng cổ phiếu được phân phối thực hiện trên các tiêu chí như sau:

- **Cấp bậc:** Là tiêu chí thể hiện vai trò quản lý và tầm ảnh hưởng của nhân viên trong tổ chức, được xác định dựa trên hệ thống cấp bậc nội bộ mà Công ty đang áp dụng;
- **Năng lực phát triển:** Là tiêu chí loại bỏ các yếu tố cơ học như cấp bậc, thâm niên để xét đến con người và năng lực của nhân viên và tiềm năng đóng góp trong tương lai, được xác định dựa trên các yếu tố quy định của thang đánh giá cá nhân;

- Mức độ hoàn thành công việc và có đóng góp lớn cho các dự án trọng điểm của Công Ty;
- Căn cứ vào các tiêu chí khác như: Sáng kiến cải tiến, kỷ luật lao động.

6.3. Cách thức phân phối

- Số lượng cổ phiếu thưởng CBNV được nhận: Được xác định theo Hệ số phân phối và Số lượng tiêu chuẩn được phân phối theo từng cấp bậc, trong đó:
 - Hệ số phân phối: Hệ số từ 0,15 đến 1 theo Khung năng lực của cán bộ nhân viên, mức độ hoàn thành công việc, và tiềm năng đóng góp trong tương lai dựa trên các yếu tố quy định của thang đánh giá cá nhân và theo quyết định của HĐQT.
 - Số lượng tiêu chuẩn được phân phối theo từng cấp bậc (Công ty không có nhân sự cấp 8), như sau:

Cấp bậc	Số lượng cổ phần tiêu chuẩn
Cấp 1	2.000
Cấp 2	3.000
Cấp 3	7.520
Cấp 4	10.000
Cấp 5	14.210
Cấp 6	25.070
Cấp 7	48.500
Cấp 9	486.200

- Nguyên tắc làm tròn: Số lượng cổ phiếu được phân bổ cho CBNV được làm tròn xuống đến hàng đơn vị;
- Số lượng cổ phiếu lẻ phát sinh do làm tròn xuống khi tính toán số lượng cổ phiếu được nhận của CBNV sẽ được phân phối lại cho thành viên ESOP trong Công ty đủ điều kiện quy định tại Quy chế này theo nguyên tắc ưu tiên đóng góp trong công ty và tiềm năng phát triển theo quyết định của HĐQT.

Điều 7. Hủy/Từ chối quyền nhận thưởng Cổ phiếu ESOP

- 7.1. Kể từ thời điểm Danh sách CBNV được phát hành cổ phiếu thưởng được phê duyệt đến trước thời điểm Công ty thực hiện phát hành cổ phiếu thưởng cho CBNV, các trường hợp sau đây sẽ bị hủy bỏ quyền được nhận cổ phiếu thưởng:
 - Đã nộp đơn xin thôi việc hoặc đơn phương chấm dứt HĐLĐ;

- Đã bị xử lý kỷ luật dưới bất kỳ hình thức nào trong vòng 01 năm tính đến ngày phát hành cổ phiếu thưởng hoặc đang trong thời gian xử lý kỷ luật/chờ xem xét xử lý kỷ luật trên cơ sở đã có Quyết định thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật (hoặc các văn bản có giá trị tương đương về việc thành lập Hội đồng Xử lý kỷ luật) tính đến ngày phát hành cổ phiếu thưởng;
 - Nghỉ không lương với thời hạn từ 06 tháng trở lên tính đến ngày phát hành cổ phiếu thưởng;
 - Đang trong thời gian tạm đình chỉ công tác/chức vụ theo quyết định của cấp có thẩm quyền;
 - Đang tạm hoãn HĐLĐ (trừ trường hợp tạm hoãn HĐLĐ để thực hiện nghĩa vụ quân sự).
- 7.2. CBNV có quyền từ chối nhận một phần hoặc toàn bộ cổ phiếu được phân bổ tại bất kỳ thời điểm nào trước khi Công ty thực hiện phát hành cổ phiếu thưởng bằng văn bản.
- 7.3. Xử lý cổ phiếu bị hủy/Từ chối quyền nhận thưởng:
- Số lượng cổ phiếu thưởng còn dư từ việc bị hủy bỏ/từ chối quyền nhận cổ phiếu thưởng theo quy định tại Điều này sẽ được sử dụng để phân phối cho thành viên ESOP khác thuộc đối tượng phát hành tại Quy chế này;
 - Nguyên tắc phân bổ số cổ phiếu nêu trên và danh sách thành viên ESOP được lựa chọn phân phối bổ sung cổ phiếu sẽ do HĐQT phê duyệt.

Điều 8. Hạn chế chuyển nhượng

- 8.1. Trong thời hạn hạn chế chuyển nhượng, Cổ phiếu ESOP không được chuyển nhượng (bao gồm cả việc hạn chế tặng, cho, sử dụng là tài sản đảm bảo, cầm cố, góp vốn, dùng làm phần thưởng, ... hoặc bất kỳ hình thức nào khác có thể dẫn đến thay đổi người sở hữu cổ phiếu). Thành viên ESOP thực hiện các giao dịch chuyển nhượng không đúng quy định sẽ không được Công Ty xác nhận và công nhận. Công Ty không chịu bất kỳ trách nhiệm nào đối với các giao dịch chuyển nhượng không đúng quy định.
- 8.2. Cổ Phiếu ESOP được phép chuyển nhượng với tỷ lệ chuyển nhượng tối đa trên tổng số cổ phiếu được thưởng như sau:
- (i) Chỉ được chuyển nhượng 20% số lượng cổ phiếu sau 12 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;
 - (ii) Được chuyển nhượng thêm 20% số lượng cổ phiếu sau 24 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;
 - (iii) Được chuyển nhượng thêm 20% số lượng cổ phiếu sau 36 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;
 - (iv) Được chuyển nhượng thêm 20% số lượng cổ phiếu sau 48 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành;

(v) Được chuyển nhượng 20% số lượng cổ phiếu còn lại sau 60 tháng kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.

- 8.3. Các quyền, lợi ích phát sinh từ Cổ phiếu ESOP bao gồm: quyền mua cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu, cổ phiếu được nhận từ các đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu và cổ phiếu phát hành để trả cổ tức phát sinh sẽ không bị hạn chế chuyển nhượng.

Điều 9. Thu hồi Cổ phiếu ESOP

9.1. Thành viên ESOP nghỉ làm tại Công ty

- Thành viên ESOP chấm dứt HĐLĐ trong thời gian hạn chế chuyển nhượng cổ phiếu với bất kỳ lý do gì (bao gồm cả trường hợp CBNV tự nguyện chấm dứt HĐLĐ; HĐLĐ hết hạn và không được Công ty gia hạn, Công ty chấm dứt HĐLĐ theo Nội quy lao động) thì toàn bộ Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được thu hồi hoặc các trường hợp đặc biệt cho HĐQT quyết định và xử lý theo quy định tại Điều 10;
- Thành viên ESOP nghỉ làm việc theo đề nghị của Công ty trong trường hợp tái cơ cấu, thay đổi mô hình kinh doanh hay các trường hợp khác thì việc xử lý Cổ phiếu ESOP đang hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được các bên thỏa thuận trên cơ sở phù hợp với Quy chế này. Trường hợp không thỏa thuận được thì toàn bộ số Cổ phiếu ESOP bị thu hồi và xử lý theo quy định tại Điều 10.

9.2. Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật:

- Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật lao động theo Nội quy lao động của Công ty và Bộ Luật lao động hiện hành, phương thức xử lý đối với Cổ phiếu ESOP như sau:
 - Trường hợp Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật lao động với hình thức **“Sa thải”**: toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được thu hồi và xử lý theo quy định tại Điều 10;
 - Trường hợp Thành viên ESOP bị xử lý kỷ luật lao động với hình thức **“Cách chức”** và/hoặc **“Kéo dài thời hạn nâng bậc lương trong thời hạn không quá 06 tháng”**: tùy mức độ hành vi vi phạm, HĐQT sẽ quyết định thu hồi một phần hoặc toàn bộ Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10.
- Thành viên ESOP vi phạm pháp luật bị truy cứu trách nhiệm hình sự theo quy định của pháp luật thì toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được thu hồi và xử lý theo quy định tại Điều 10.

9.3. Các trường hợp khác:

- Thành viên ESOP được điều chuyển/luân chuyển công tác nội bộ hoặc sang làm việc các Công ty có liên quan của DNSE thì HĐQT sẽ quyết định thu hồi một phần hoặc

toàn bộ Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10.

- Thành viên ESOP nghỉ hưu theo quy định của pháp luật lao động, toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đang trong thời gian hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ bị thu hồi trừ các trường hợp đặc biệt khác sẽ thu hồi một phần do HĐQT quyết định. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10.
- Thành viên ESOP qua đời thì số lượng cổ phiếu đang hạn chế chuyển nhượng còn lại sẽ được giải tỏa thành cổ phiếu tự do chuyển nhượng và chuyển nhượng cho người nhận thừa kế hợp pháp;
- Trường hợp Thành viên ESOP bị bệnh, tai nạn hoặc sự cố khách quan dẫn đến mất khả năng lao động hoặc bị mất sức lao động không thể tiếp tục làm việc tại Công ty sẽ được HĐQT xem xét đối với từng trường hợp cụ thể để quyết định việc Thành viên ESOP đó bị thu hồi một phần hoặc toàn bộ Cổ phiếu ESOP được phân bổ, trên cơ sở tiếp tục kế thừa toàn bộ các quy định hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Số cổ phiếu ESOP bị thu hồi sẽ được xử lý theo quy định tại Điều 10;
- Các trường hợp khác chưa được quy định ở trên, HĐQT sẽ xem xét trên từng trường hợp cụ thể để ra quyết định thu hồi cổ phiếu ESOP của từng đối tượng tham gia chương trình ESOP.

Điều 10. Quy định chung về xử lý Cổ phiếu ESOP khi có yêu cầu chuyển nhượng

- 10.1. Cổ phiếu ESOP bị thu hồi theo các trường hợp tại Điều 9 nêu trên, sẽ được xử lý theo một hoặc phối hợp các cách thức sau đây:
 - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cổ phiếu ESOP về cho Công ty với giá 0 VND;
 - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho Công đoàn Công Ty với giá 0 VND. Công đoàn được quyền phân phối lại cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với điều kiện tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. HĐQT giao Tổng Giám đốc thống nhất với Ban chấp hành công đoàn về Nguyên tắc và danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối lại cổ phiếu ESOP bị thu hồi;
 - Thành viên Chương trình ESOP chuyển nhượng cho người lao động khác thuộc đối tượng phát hành với giá 0 VND với điều kiện là tiếp tục duy trì các hạn chế đang áp dụng đối với cổ phiếu đó. Nguyên tắc phân bổ và Danh sách CBNV được lựa chọn để phân phối bổ sung cổ phiếu được HĐQT giao cho Tổng Giám đốc phê duyệt;
- 10.2. HĐQT giao Tổng Giám đốc ra Quyết định, lập danh sách bên nhận chuyển nhượng cổ phiếu ESOP, thực hiện các thủ tục thu hồi và nhận chuyển nhượng cổ phiếu, phân phối

lại cổ phiếu và xử lý các trường hợp phát sinh khác không được quy định tại Quy chế này mà không cần thông qua Quyết định của HĐQT;

- 10.3. Cổ tức (bằng tiền, cổ phiếu) phát sinh tương ứng với số cổ phiếu ESOP được chia trong thời gian hạn chế chuyển nhượng sẽ không bị thu hồi cùng với việc thu hồi cổ phiếu ESOP theo quy định tại Điều 11 này;
- 10.4. Trong trường hợp Công ty có yêu cầu chính thức bằng văn bản về việc yêu cầu chuyển nhượng, cá nhân CBNV có nghĩa vụ thực hiện đầy đủ các thủ tục và ký kết các văn bản tài liệu cần thiết theo yêu cầu của Công ty để hoàn tất thủ tục thu hồi/chuyển nhượng trong thời hạn theo thông báo của Công ty;
- 10.5. Không phụ thuộc vào việc thực hiện thủ tục chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP, Cổ phiếu ESOP khi đã có Quyết định yêu cầu thu hồi/chuyển nhượng bắt buộc từ Công ty thì (i) CBNV không phải trả phí lưu ký (nếu có) và (ii) Công ty có quyền tự động thu hồi các quyền, lợi ích phát sinh sau ngày có Quyết định yêu cầu thu hồi.

Điều 11. Quyền lợi và nghĩa vụ kèm theo khi tham gia chương trình ESOP

Việc tham gia Chương trình ESOP là quyền lựa chọn của CBNV trên cơ sở tự nguyện. Trường hợp CBNV lựa chọn việc tham gia Chương trình ESOP theo Quy chế này được xem là đồng ý vô điều kiện và không hủy ngang với tất cả các quy định của Quy chế và quy định khác của Công ty có liên quan, trong đó bao gồm quyền lợi và nghĩa vụ chủ yếu như sau:

- 11.1. Quyền lợi của thành viên ESOP
 - Được quyền lựa chọn nhận hoặc từ chối nhận một phần hoặc toàn bộ Cổ phiếu ESOP theo các quy định tại Quy chế này;
 - Có đầy đủ các quyền và nghĩa vụ như cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông theo quy định của pháp luật, ngoại trừ việc hạn chế chuyển nhượng quy định tại Điều 8 của Quy chế này.
- 11.2. Nghĩa vụ của thành viên ESOP
 - Thực hiện đúng trình tự, thủ tục theo quy định và thông báo của DNSE;
 - Bổ sung nghĩa vụ công bố thông tin (nếu có);
 - Trong vòng 03 (ba) ngày làm việc kể từ ngày đầu tiên của tháng liền kề mà thành viên ESOP thực hiện giao dịch chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP, thành viên ESOP có trách nhiệm kê khai thông tin chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP và gửi cho bộ phận nhân sự của DNSE để thực hiện khai thuế thu nhập cá nhân thay người lao động đối với thu nhập từ thưởng bằng cổ phiếu. Kể từ thời điểm Cổ phiếu ESOP được giải tỏa thì bất kỳ giao dịch chuyển nhượng cổ phiếu mã DSE nào của thành viên ESOP đều được coi là chuyển

nhượng Cổ phiếu ESOP cho đến khi hết toàn bộ số Cổ phiếu ESOP đã được tự do chuyển nhượng;

- Tự chịu trách nhiệm nộp thuế thu nhập cá nhân hoặc bất kỳ khoản thuế, phí nào phát sinh từ việc nhận Cổ phiếu ESOP, thực hiện các quyền phát sinh từ Cổ phiếu ESOP, chuyển nhượng Cổ phiếu ESOP sau khi hết thời gian hạn chế chuyển nhượng sau khi nghỉ việc tại DNSE;
 - Chịu trách nhiệm tuân thủ các quy định về giới hạn sở hữu cổ phiếu của cổ đông, cổ đông lớn và người có liên quan; quy định về hạn chế sở hữu chéo theo quy định của pháp luật hiện hành;
 - Có nghĩa vụ chuyển nhượng quyền sở hữu Cổ phiếu ESOP đã được nhận theo yêu cầu của Công ty (nếu có) trong các trường hợp phát sinh quy định cụ thể tại Điều 11 Quy chế này.
- 11.3. DNSE không có bất kỳ cam kết nào dù bằng văn bản hay hàm ý đảm bảo giá trị cổ phiếu, sự pha loãng cổ phiếu xảy ra trước và sau khi phát hành cổ phiếu theo Quy chế này; CBNV có trách nhiệm tìm hiểu thông tin trước khi quyết định nhận hoặc từ chối nhận số Cổ phiếu ESOP được phân bổ.

CHƯƠNG III: ĐIỀU KHOẢN THI HÀNH

Điều 12. Sửa đổi nội dung quy chế và hướng dẫn thi hành

- 12.1 HĐQT có quyền điều chỉnh, sửa đổi bổ sung quy chế phát hành cổ phiếu phù hợp với tình hình thực tế của Công ty;
- 12.2 Chủ tịch HĐQT và/hoặc HĐQT ban hành văn bản hướng dẫn về quy trình yêu cầu chuyển nhượng và xử lý các trường hợp phát sinh trong quá trình thực hiện.

Điều 13. Hiệu lực thi hành

- 13.1. Quy chế này gồm 3 chương 13 Điều, có hiệu lực kể từ ngày ban hành;
- 13.2. Các Thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc; các Phòng ban, cá nhân có trách nhiệm thực hiện Quy chế này.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

