

Số: *M8...*/TTr-ĐHĐCĐ-2021

Hà Nội, ngày *M* tháng *05* năm 2021



**DỰ THẢO**

## TỜ TRÌNH

(V/v: Thông qua phương án tăng vốn điều lệ Công ty)

**Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021**

**Công ty Cổ phần Tập đoàn ĐUA FAT**

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn Đua Fat kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua Phương án tăng vốn điều lệ năm 2021, cụ thể như sau:

### I. CƠ SỞ PHÁP LÝ

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội nước Cộng hòa XHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Chứng khoán;
- 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 tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Chứng khoán;
- Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đua Fat,

### II. PHƯƠNG ÁN CHÀO BÁN CỔ PHIẾU

1. Tên cổ phiếu chào bán : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn Đua Fat
2. Loại cổ phiếu : Cổ phiếu phổ thông
3. Mệnh giá : 10.000 đồng/cổ phiếu
4. Phương thức chào bán : Chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu
5. Số lượng cổ phiếu chào bán dự kiến : 40.000.000 cổ phiếu
6. Giá trị chào bán theo mệnh giá dự kiến : 400.000.000.000 đồng
7. Đối tượng chào bán : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng thực hiện quyền mua cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu.
8. Giá chào bán : Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định giá chào bán.



**9. Nguyên tắc xác định giá chào bán**

**a. Nguyên tắc xác định giá chào bán:**

- Giá trị sổ sách cổ phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn Đua Fat tại thời điểm 31/12/2020 trên BCTC kiểm toán hợp nhất

Giá trị sổ sách = (Vốn chủ sở hữu – Tài sản vô hình) / Số cổ phiếu đang lưu hành

$$= (470.928.712.058 - 5.467.655.083) / 40.000.000$$

$$= 11.636 \text{ đồng/ cổ phiếu}$$

Giá trị tài sản vô hình chỉ tính giá trị của các chương trình phần mềm.

**b. Xác định giá chào bán:**

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định giá chào bán.

**10. Tỷ lệ thực hiện quyền**

**1:1**, theo đó căn cứ vào ngày đăng ký cuối cùng phân bổ quyền, cổ đông hiện hữu sở hữu 01 cổ phiếu sẽ được hưởng 01 quyền mua. Cứ 01 quyền mua cổ phiếu sẽ được mua 01 cổ phiếu. Đợt chào bán không phát sinh số cổ phiếu lẻ.

*Ví dụ: Vào ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu mới phát hành thêm, cổ đông A đang sở hữu 200 cổ phiếu. Khi đó, cổ đông A sẽ có 200 quyền mua cổ phiếu và được mua số cổ phiếu mới phát hành thêm tương ứng là 200 cổ phiếu..*

**11. Chuyển nhượng quyền mua**

Cổ đông có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu cho người khác nhưng chỉ được chuyển nhượng 01 lần trong thời gian quy định. Người nhận chuyển nhượng quyền mua không được chuyển nhượng quyền mua đó cho người thứ 3.

Trường hợp chuyển nhượng quyền mua của các cổ đông dẫn đến tỷ lệ sở hữu của bên nhận chuyển nhượng vượt quá quy định về chào mua công khai thì Đại hội đồng cổ đông thông qua việc nhận chuyển nhượng quyền mua và mua cổ phần của đợt phát hành này không phải thực hiện chào mua công khai cổ phiếu. Các đối tượng nhận chuyển nhượng quyền mua phải công bố thông tin về giao dịch cổ phiếu theo quy định liên quan.

**12. Mức độ pha loãng cổ phiếu**

**a. Pha loãng giá cổ phiếu**

Trong đợt phát hành này, Đua Fat chào bán 40.000.000 cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu. Sau khi lượng cổ phiếu này chào bán, giá cổ phiếu của Công ty sẽ bị pha loãng với mức độ nhất định.

Giá cổ phiếu sau khi pha loãng được tính theo công thức sau:

$$P_{tc} = \frac{PR_{t-1} + (I_1 \times P_{r1})}{1 + I_1}$$

Trong đó:

$P_{tc}$  : Giá tham chiếu tại Ngày Giao Dịch Không Hưởng Quyền.

$PR_{t-1}$  : Giá đóng cửa của cổ phiếu tại ngày giao



dịch gần nhất trước Ngày Giao Dịch Không Hưởng Quyền.

$P_{RI}$  : Giá chào bán cho cổ đông hiện hữu.

$I_1$  : Tỷ lệ vốn tăng thêm do phát hành quyền mua cổ phiếu cho CĐHH.

Giá sử tại thời điểm thực hiện quyền, cổ phiếu CTCP Tập đoàn Đua Fat (DFF) đã giao dịch trên thị trường Upcom, giá đóng cửa của cổ phiếu DFF tại ngày giao dịch gần nhất trước Ngày Giao Dịch Không Hưởng Quyền là 15.000 đồng/cổ phiếu và cổ phiếu phát hành thêm được chào bán với giá 10.000 đồng, giá cổ phiếu của DFF sau khi pha loãng tính theo công thức:

$$\text{Giá điều chỉnh} = \frac{15.000 + (1 \times 10.000)}{1 + (1)} = 12.500 \text{ đồng/CP}$$

Như vậy, việc phát hành thêm lượng cổ phiếu như trên sẽ làm pha loãng giá cổ phiếu của Công ty.

#### **b. Pha loãng thu nhập trên mỗi cổ phiếu (EPS)**

Trên góc độ sổ sách kế toán, thu nhập trên mỗi cổ phiếu (EPS) bằng (=) Lợi nhuận sau thuế /Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân.

Như vậy, đợt chào bán cổ phiếu lần này sẽ làm cho số lượng cổ phiếu đang lưu hành của Công ty tăng lên, ảnh hưởng đến thu nhập trên mỗi cổ phiếu của Công ty. Chỉ số này sẽ giảm xuống nếu tốc độ tăng lợi nhuận thấp hơn tốc độ tăng của số lượng cổ phiếu.

#### **c. Pha loãng giá trị sổ sách**

Sau khi hoàn thành đợt chào bán, giá trị sổ sách của mỗi cổ phần sẽ có thể bị thay đổi trong trường hợp giá chào bán thấp hơn giá trị sổ sách của mỗi cổ phần tại thời điểm chào bán.

**13. Thời gian dự kiến chào bán** : Dự kiến trong năm 2021, sau khi có sự chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

**14. Đăng ký niêm yết bổ sung** : ĐHCĐ cam kết niêm yết bổ sung và đăng ký chứng khoán bổ sung đối với toàn bộ số lượng cổ phiếu đã phát hành sau khi kết thúc đợt chào bán theo đúng quy định hiện hành.

**15. Phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu cổ đông hiện hữu không mua hết (cổ phiếu còn dư):**

+ Đợt phát hành không phát sinh cổ phiếu lẻ và số cổ phiếu không chào bán hết do cổ đông hiện hữu từ chối mua một phần hoặc toàn bộ trong đợt chào bán sẽ được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện phân phối cho các đối tượng khác với điều kiện chào bán, điều kiện về quyền, nghĩa vụ của nhà đầu tư không thuận lợi hơn so với điều kiện chào bán cho cổ đông hiện hữu (trong đó bao gồm mức giá chào bán được phép thấp hơn giá thị trường của cổ phiếu và giá trị sổ sách của cổ phiếu tại thời điểm chào bán nhưng không thấp hơn giá bán cho cổ đông hiện hữu), hạn chế chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt



chào bán.

- + Trường hợp cổ đông/ nhà đầu tư mua cổ phiếu còn dư dẫn đến tỷ lệ sở hữu vượt quá quy định về chào mua công khai thì Đại hội đồng cổ đông thông qua việc mua cổ phiếu còn dư của đợt chào bán này không phải thực hiện chào mua công khai cổ phiếu. Cổ đông/ nhà đầu tư mua cổ phiếu còn dư phải công bố thông tin về giao dịch cổ phiếu theo quy định liên quan.
- + Việc xử lý cổ phiếu còn dư đảm bảo phù hợp theo quy định tại Điều 42 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 và đảm bảo các điều kiện khác theo quy định tại khoản 2 Điều 195 Luật Doanh nghiệp và các quy định khác có liên quan của pháp luật hiện hành.
- + Tròng 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 phân phối hết thì số cổ phiếu chưa phân phối hết này được hủy và Hội đồng quản trị ra quyết định kết thúc đợt phát hành.

#### **16. Hạn chế chuyển nhượng:**

- + Toàn bộ số cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ thực hiện quyền được tự do chuyển nhượng;
- + Số lượng cổ phiếu lẻ phát sinh và số lượng cổ phiếu mà cổ đông hiện hữu được mua nhưng từ chối mua được chào bán cho đối tượng khác bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.

### **III. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT CHÀO BÁN**

Tổng số tiền tối thiểu dự kiến thu được từ đợt chào bán cho cổ đông hiện hữu là **400.000.000.000** đồng sẽ được Công ty Cổ phần Tập đoàn Đua Fat đầu tư vào hạng mục:

- Đầu tư máy móc thiết bị phục vụ sản xuất kinh doanh
- Đầu tư xây dựng cảng Ninh Bình

Ủy quyền cho Hội đồng quản trị phân bổ chi tiết số tiền thu được từ đợt chào bán cho các hạng mục sử dụng vốn.

### **IV. PHƯƠNG ÁN BÙ ĐÁP PHẦN THIẾU HỤT DỰ KIẾN HUY ĐỘNG TỪ ĐỢT CHÀO BÁN**

Đợt chào bán thành công khi tỷ lệ chào bán đạt 70% tổng số cổ phiếu dự kiến chào bán.

Trường hợp số lượng vốn huy động không đạt đủ như dự kiến, Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị tìm kiếm các nguồn vốn vay hoặc vốn khác để bổ sung đồng thời thực hiện điều chỉnh giảm quy mô đầu tư máy móc thiết bị cho phù hợp với số tiền thu được từ đợt chào bán.

### **V. ỦY QUYỀN CHO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị:

- Quyết định và thực hiện các công việc và thủ tục liên quan để hoàn tất việc phát hành;
- Bổ sung, sửa đổi, hoàn chỉnh và/hoặc phê chuẩn/chấp thuận/thông qua toàn bộ các tài liệu hiệu chỉnh/hoàn chỉnh phương án tăng vốn điều lệ, phù hợp với nhu cầu thực tiễn hoạt động của Công ty, phù hợp với quy định của pháp luật, đảm bảo quyền lợi của cổ đông, theo đúng hướng dẫn của các cơ quan quản lý Nhà nước, tiến hành trình các cơ quan quản lý Nhà nước xem xét chấp thuận và triển khai thực hiện các thủ tục phát hành theo quy định;
- Thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài;



- Lựa chọn thời điểm chốt ngày thực hiện quyền và thời điểm triển khai việc phát hành cổ phiếu cho phù hợp;
- Thực hiện thay đổi giấy đăng ký kinh doanh và sửa đổi điều khoản liên quan đến vốn điều lệ và cổ phần tại Điều lệ sau khi hoàn tất việc phát hành theo quy mô vốn điều lệ mới tăng thêm
- Điều chỉnh Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cho phù hợp với tình hình thực tế và báo cáo Đại hội đồng cổ đông gần nhất về các nội dung điều chỉnh liên quan đến phương án sử dụng vốn này;
- Đăng ký chứng khoán và niêm yết bổ sung số cổ phiếu mới phát hành theo đúng quy định của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán;
- Ngoài những nội dung ủy quyền trên đây, trong quá trình thực hiện phương án phát hành, ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị bổ sung, sửa đổi, hoàn chỉnh phương án phát hành (bao gồm cả quyết định về các nội dung chưa được trình bày trong phương án tăng vốn này) theo yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước sao cho việc huy động vốn của Công ty được thực hiện hợp pháp, đúng quy định, đảm bảo quyền lợi của cổ đông và Công ty./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

***Nơi nhận:***

- Cổ đông;
- HĐQT, BKS, BGD;
- Lưu VT; HĐQT.  
(Tài liệu ĐHĐCĐ 2021).

**Lê Duy Hưng**