

**CÔNG TY CỔ PHẦN
MINH HẠNG QUANG TR**

Số: 08 /TTr-HQT-GMH

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
cộng lập - Tự do - Hạnh phúc**

Quảng Trị, ngày 30 tháng 3 năm 2023

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua phương án phát hành thêm cổ phiếu ưu đãi vốn ưu đãi

Kính gửi: Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Minh Hằng Quang Tr

- Căn cứ Luật kế toán số 54/2019/QH14 của Quốc hội của Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua;
- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 của Quốc hội của Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Minh Hằng Quang Tr đã được Ban Giám đốc thông qua;

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Minh Hằng Quang Tr kính trình Ban Giám đốc thông qua năm 2023 thông qua phương án phát hành thêm cổ phiếu ưu đãi vốn ưu đãi như sau:

1. Phương án phát hành vốn ưu đãi thông qua việc chào bán cổ phiếu cho công nhân

Tên chào bán	: Công ty Cổ phần Minh Hằng Quang Tr
Mã kế toán	: GMH
Khối lượng chào bán dự kiến	: 5.000.000 cổ phiếu
Mức giá	: 10.000 VNĐ
Tổng giá trị phát hành dự kiến (theo mức giá)	: 50.000.000.000 VNĐ
Loại cổ phiếu chào bán	: Cổ phiếu phổ thông, tự do chuyển nhượng
Hình thức phát hành	: Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho công nhân theo phương thức hiện quy định.
Điều kiện phát hành	: Công nhân theo danh sách công nhân Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam chốt từ ngày ký kết cùng thời hạn quy định mua cổ phiếu.
Chuyển nhượng quy định mua	: Công nhân chuyển nhượng quy định mua 01 lần cho các điều kiện khác trong thời gian ký kết mua cổ phiếu từ 03 ngày làm việc trở lại ngày chốt mua cổ phiếu. Người chuyển nhượng quy định mua không được chuyển nhượng quy định mua cho người khác.
Giá phát hành	: Quy định cho Ban Giám đốc xác định giá phát

	hành và nguyên tắc xác định giá phát hành, mức không thấp hơn 10.000 đồng/cổ phiếu
Phân án làm tròn	Cổ phiếu chào bán cho công nhân hưởng làm tròn hàng năm. Số lượng cổ phiếu quy định mua năm 01 năm và số không có thể hình. Tổng số cổ phiếu phát sinh số và Hình quy định là chi, quy định phân phối cho các Nhà đầu tư khác;
Phân tích cổ phiếu còn lại chia phân phối	<ul style="list-style-type: none"> - Số phần còn lại chia phân phối là số phần còn lại do công nhân hưởng chi mua mất phần hoặc toàn bộ trong đợt chào bán. Số cổ phần còn lại này sẽ do HĐQT giao cho HQT chào bán cho các Nhà đầu tư khác và nếu kỳ chào bán không thu đủ số nếu kỳ chào bán cho công nhân hưởng (trong đó bao gồm mức giá chào bán không thấp hơn giá bán cho công nhân hưởng); - Số phần còn lại chia phân phối nói trên khi chào bán cho Nhà đầu tư khác theo quy định của HĐQT bằng cách chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán. - Việc xử lý cổ phiếu còn lại mức phù hợp theo quy định tại Điều 42 Nghị định số 155/2020/NĐ – CP ngày 31/12/2020 và mức bộ các điều kiện khác theo quy định khoản 2 Điều 195 Luật Doanh nghiệp và các quy định khác có liên quan của pháp luật hiện hành. Trong trường hợp công/nhà đầu tư mua cổ phiếu còn lại đến hết hạn và vượt quá quy định chào mua công khai thì phải thực hiện chào mua công khai theo quy định của Pháp luật. - Trong trường hợp hết hạn phân phối cổ phiếu theo quy định của pháp luật (bao gồm cả thời gian công khai mua), nếu vẫn còn cổ phiếu chia phân phối thì số cổ phiếu chia phân phối này sẽ do HĐQT ra quyết định kết thúc đợt chào bán.

m b o áp ng quy nh v t l s h u n c ngoài:	i h i ng c ông giao và y quy n cho H i ng qu n tr thông qua ph ng án m b o vi c chào bán c phi u áp ng quy nh v t l s h u n c ngoài.
T l chào bán thành công t i thi u	100%. Trong tr ng h p không chào bán h t s l ng c phi u ng ký chào bán sau khi k t thúc t chào bán, y quy n cho H i ng qu n tr th c hi n các th t c h y t chào bán theo quy nh t i i u 28 Lu t ch ng khoán.
Th i i m chào bán d ki n	Trong n m 2023 sau khi c y ban ch ng khoán Nhà n c ch p thu n chào bán
ng ký l u ký và niêm y t b sung c phi u phát hành	C phi u phát hành t ng v n s c ng ký b sung t i Trung tâm l u ký ch ng khoán Vi t Nam và niêm y t b sung t i S Giao d ch ch ng khoán Tp. H Chí Minh theo úng quy nh pháp lu t.

2. Ph ng án s d ng s ti n thu c t t chào bán c ph n t ng v n i u l :

S ti n thu c t t phát hành c ph n d ki n s c s d ng u t D án Nhà máy g ch công ngh cao Minh H ng.

STT	M c ích s d ng v n	S ti n (VT: ng)	Ti n s d ng v n thu c d ki n
1	u t d án Nhà máy g ch công ngh cao Minh H ng	50.000.000.000	2023
1.1	u t máy móc, dây chuy n thi t b	50.000.000.000	2023
	T ng c ng	50.000.000.000	2023

Thông tin d án:

Tên d án: **NHÀ MÁY S N XU T G CH TUYNEL CÔNG NGH CAO MINH H NG.**

a i m th c hi n: C m công nghi p Cam Hi u, huy n Cam Hi u, t nh Qu ng Tr .

Quy mô d án:

- Di n tích M t b ng d ki n s d ng: 60.053 m².
- S n ph m cung c p: g ch tuynel
- Công su t d án: 100.000.000 viên QC/n m.

D toán t ng m c u t

Ngu n v n	Giá tr	T l
V n ch s h u	54.523.000.000 ng	45%
V n huy ng	66.500.000.000 ng	55%
T ng m c u t	121.023.000.000 ng	100%

H Công ty quy định H QT xây dựng kế hoạch sản xuất và phân bổ chi tiêu, đồng thời dựa vào tình hình thực tế của Công ty để tính toán chi phí phân bổ nguồn vốn cho các hoạt động phát hành cho phù hợp và/hoặc sản phẩm, bổ sung, điều chỉnh phân bổ sản xuất và phù hợp tình hình hoạt động kinh doanh thực tế của Công ty và mục lợi ích công. Vì vậy thay vì Phân bổ sản xuất và phân bổ chi tiêu chào bán, tôi phát hành phù hợp với các quy định pháp luật liên quan và bổ sung quy định của Công.

3. **ánh giá mức pha loãng cổ phiếu do nhúng ánh giá mức pha loãng của cổ phiếu.**

❖ **Mức pha loãng giá cổ phiếu sau khi chào bán**

Để tính toán mức pha loãng cổ phiếu theo công thức sau:

$$P_{pl} = \frac{P_t + (I \times PR)}{1 + I}$$

P_{pl} : là tham chiếu điều chỉnh trong ngày giao dịch không hạn chế quy định

P_t : là Giá đóng cửa của cổ phiếu tại ngày giao dịch gần nhất trước Ngày Giao Dịch Không Hạn chế Quy định

I : là tỷ lệ vốn tăng trong trường hợp thêm điều kiện công hiên hu: tính = số phần phát hành thêm quy định mua cho công hiên hu/số lượng phần đang lưu hành tính toán phát hành

PR : Giá phát hành điều kiện quy định mua cổ phiếu

❖ **Risk pha loãng thu nhập trên mỗi phần sau khi chào bán**

Khi Công ty thực hiện phát hành thêm phần tăng vốn, chỉ số thu nhập trên mỗi phần (EPS) có thể sẽ bị giảm do tăng số lượng phần lưu hành tăng lên so với hiện tại và vì vậy sản xuất và phân bổ chi tiêu chào bán, tôi phát hành phù hợp với các quy định pháp luật liên quan và bổ sung quy định của Công.

$$\text{EPS bình quân } k = \frac{\text{Tổng lợi nhuận sau thuế trong } k}{\text{Tổng số phần lưu hành bình quân trong } k}$$

$$\text{Tổng số phần lưu hành bình quân trong } k = \frac{X \times 12 + Y \times T}{12}$$

Trong đó:

X: Khối lượng cổ phiếu đang lưu hành trước khi phát hành

Y: Khối lượng cổ phiếu phát hành thêm

T: Thời gian lưu hành thực tế trong năm của cổ phiếu phát hành thêm (tháng)

S khác biệt về tính toán tăng giá trị như sau: số lượng phần tăng lên như lợi nhuận sau thuế không tăng hoặc tính toán về chi phí làm cho thu nhập trên mỗi phần sẽ bị giảm. Mức pha loãng thu nhập sẽ khác phần cổ phiếu công ty làm mới, hiện quy định sản xuất và phân bổ.

❖ **Risk pha loãng giá trị sổ sách**

Giá trị sổ sách trên mặt phẳng được tính theo công thức:

$$\text{Giá trị sổ sách} = \frac{\text{Vốn chủ sở hữu}}{\text{Số lượng cổ phiếu đã phát hành - cổ phiếu mua lại}}$$

Trong thời điểm kết thúc đợt phát hành, nếu có đợt trả cổ tức hoặc chi trả cổ tức bằng cổ phiếu sau đợt phát hành (tức là 18,18% và giả sử không thể hiện mua lại cổ phiếu mua lại) thì giá trị sổ sách trên mặt phẳng sẽ giảm.

❖ **Riêng phần bổ sung và quy định quy tắc**

Trong phần bổ sung quy định quy tắc các công bố giá trị mới và các công bố chi phí mua trong đợt phát hành này (so với thời điểm trước ngày chốt danh sách thể hiện quy định mua cổ phiếu phát hành thêm mà công bố).

3. Thông qua nội dung chính công (“H C”) quy định cho Hội đồng quản trị (“H QT”) Công ty Cổ phần Minh Hoàng Quốc Tr:

- Quy định về các tài liệu, bổ sung, nội dung Phấn án trả nợ và nội dung H C thông qua, xây dựng, chỉnh sửa và ghi trình tất cả các hồ sơ, thủ tục liên quan đến phát hành theo yêu cầu của quan quản lý (nếu có), nhằm triển khai Phấn án phát hành thể hiện quy định cao nhất, phù hợp với thực tiễn hoạt động kinh doanh của Công ty, các quy định pháp luật liên quan, nội dung Công ty và quy định của Công ty;
- Quy định thông qua chỉ tiêu trả nợ án phát hành, thông qua xác định lần phát hành chỉ tiêu trả nợ trên nội dung của Công ty và thời điểm phát hành;
- Thông qua Phấn án mở rộng phát hành cổ phiếu áp dụng quy định về tài liệu bổ sung ngoài;
- Quy định thời điểm chốt danh sách công bố thể hiện quy định, thời điểm và tiến độ phát hành cổ phiếu trả nợ và nội dung, thời điểm niêm yết bổ sung và đăng ký lưu ký bổ sung cổ phiếu, mở rộng lợi ích công;
- Quy định Phấn án xử lý cổ phiếu chưa chào bán hết cho công bố hiện hữu (nếu có).
Mở rộng phát hành chào bán tất cả các quy định cao nhất, H QT Công ty có thể xin phép UBCKNN cho gia hạn thời gian chào bán theo quy định pháp luật liên quan. Trong hợp lệ thức thời gian gia hạn chào bán mà không thể chào bán hết số lượng cổ phiếu đã đăng ký thì coi như số lượng cổ phiếu chào bán bằng số lượng cổ phiếu thực tế đã phân phối. H C quy định cho H QT các nội dung trên tình hình chào bán thực tế, quy định số lượng cổ phiếu chào bán thực tế và mức vốn nội dung thực tế tăng thêm.
- Sửa đổi, bổ sung nội dung công ty ghi nhận phần vốn nội dung, cổ phiếu mới theo kết quả thực tế của việc phát hành trả nợ và nội dung;
- Triển khai và phê duyệt các hồ sơ cần thiết để đăng ký chứng khoán bổ sung tại Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch hợp lệ niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm tại Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;
- Thể hiện thủ tục thay đổi đăng ký kinh doanh thay đổi vốn nội dung theo kết quả của đợt phát hành nêu trên và Cơ quan nhà nước có thẩm quyền và khoản mức vốn nội dung và nội dung thực tế và hoạt động Công ty theo đúng vốn thực tế phát hành.;

- Triển khai thực hiện tất cả các thủ tục cần thiết để phát hành chứng khoán ưu đãi theo phương án công bố của Hội đồng Công ty thông qua, phù hợp với quy định của pháp luật;
- Triển khai thực hiện phương án sử dụng vốn và báo cáo Hội đồng Công ty trong kế hoạch kinh doanh; Căn cứ và thay đổi/ điều chỉnh kế hoạch sử dụng vốn huy động để thực hiện phát hành phù hợp với tình hình thực tế, đảm bảo các mục tiêu đề ra;
- Check, kiểm soát, xử lý các vấn đề phát sinh trong quá trình thực hiện các nội dung nêu trên;
- Tuyetongtrinh hop co the HQT quy định cho Tổng Giám đốc thực hiện một hoặc một số các công việc cần thiết nêu trên đây.
- Ngoài những nội dung quy định trên đây, trong quá trình thực hiện phương án phát hành, Hội đồng Công ty quy định cho Hội đồng quản trị bổ sung, sửa đổi, hoàn chỉnh phương án phát hành theo yêu cầu của các quan quản lý Nhà nước và huy động vốn của Công ty để đảm bảo thành công và đúng quy định của pháp luật, đảm bảo quyền lợi của công ty và Công ty.
- Hội đồng quản trị kính trình Hội đồng Công ty xem xét, thông qua.
Kính trình Hội đồng Công ty thông qua./.

Nội dung:

- Như trên;
- Lưu HQT, TCHC.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY**

(đã ký)

LÊ ĐÌNH SÙNG