

**CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN**

**Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ  
từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng**

**ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN**



**MỤC LỤC**

<b><u>NỘI DUNG</u></b>	<b><u>TRANG</u></b>
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4 - 5
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	6 - 11
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	12 - 13

## CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP

Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, P. Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An

### BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nafoods Group (sau đây được gọi là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng.

#### THÔNG TIN CHUNG

Công ty Cổ phần Nafoods Group tiền thân là Công ty TNHH Thành Vinh do Ủy ban Nhân dân Tỉnh Nghệ An cấp Giấy phép thành lập Công ty trách nhiệm hữu hạn số 007153 GP/TLDN-02 ngày 26/8/1995. Ngày 29/6/2010, Công ty đã chuyển đổi loại hình doanh nghiệp thành Công ty Cổ phần theo Giấy Chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 2900326375 được cấp bởi Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Nghệ An với tên gọi Công ty Cổ phần Thực phẩm Choa Việt và vốn điều lệ đăng ký là 40.000.000.000 đồng, được chia thành 4.000.000 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Theo Giấy Chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 6 ngày 15/12/2014, Công ty đổi tên thành Công ty Cổ phần Nafoods Group và tăng vốn điều lệ lên 200.000.000.000 đồng, được chia thành 20.000.000 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Hiện Công ty hoạt động theo Giấy Chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 2900326375, đã đăng ký thay đổi lần thứ 12 vào ngày 6/12/2019, vốn điều lệ 567.988.450.000 đồng, được chia thành 56.798.845 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Số 47 Nguyễn Cảnh Hoan, Phường Quán Bàu, Thành phố Vinh, Tỉnh Nghệ An, Việt Nam.

#### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

##### Hội đồng Quản trị

Ông Nguyễn Mạnh Hùng	Chủ tịch	
Bà Phan Thị Minh Châu	Phó Chủ tịch	Miễn nhiệm ngày 20/04/2019
Ông Phạm Duy Thái	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 20/04/2019
Ông Ryan Walter Galloway	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 20/04/2019
Ông Nguyễn Tiến Chinh	Thành viên	
Ông Lê Văn Minh	Thành viên	
Ông Nguyễn Văn Bộ	Thành viên	
Ông Johan De Geer	Thành viên	

##### Ban Kiểm soát

Bà Nguyễn Thị Phương Hồng	Trưởng Ban
Ông Hồ Quốc Công	Thành viên
Ông Hồ Minh Tuấn	Thành viên

##### Ban Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Mạnh Hùng	Tổng Giám đốc	
Ông Ryan Walter Galloway	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Diệp Thị Mỹ Hào	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Phạm Duy Thái	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Lâm Trung Kiên	Phó Giám đốc chuỗi cung ứng	Miễn nhiệm ngày 04/05/2019
Bà Nguyễn Thị Trang	Kế toán trưởng	

## CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP

Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, P. Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An

### KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC - Chi nhánh Hà Nội (Trụ sở: Tầng 6, tòa nhà Việt Á, số 9 Duy Tân, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội; Điện thoại: 02432242403; Fax: 02432242402; Website: [www.aac.com.vn](http://www.aac.com.vn); Email: [aac.hn@aac.com.vn](mailto:aac.hn@aac.com.vn)).

### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được. Trong quá trình lập Báo cáo này, Ban Tổng Giám đốc Công ty được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tình hình sử dụng vốn hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tình hình sử dụng vốn trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tình hình sử dụng vốn dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình sử dụng vốn của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tình hình sử dụng vốn tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

### CAM KẾT KHÁC

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017 của Chính phủ hướng dẫn về Quản trị Công ty áp dụng đối với Công ty Đại chúng có hiệu lực từ ngày 01/08/2017 và Thông tư 95/2017/TT-BTC ngày 22/09/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số Điều của Nghị định 71/2017/NĐ-CP.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Nguyễn Mạnh Hùng  
Tổng Giám đốc

Nghệ An, ngày 02 tháng 03 năm 2020



Số: 18 /2020/AACHN-BCKT

## **BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

**Về Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty Cổ phần Nafoods Group**

**Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nafoods Group**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty Cổ phần Nafoods Group, được lập ngày 02/03/2020, từ trang 06 đến trang 13 và Bản thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn.

### **Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### **Trách nhiệm của Kiểm toán viên**

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty Cổ phần Nafoods Group theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán được lập kế hoạch và thực hiện để có được sự đảm bảo hợp lý rằng Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành riêng lẻ 13.239.382 cổ phiếu của Công ty; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng như cách trình bày tổng quát báo cáo này.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

#### **Chi nhánh Hà Nội**

Tầng 6, Tòa nhà Việt Á, số 9 phố Duy Tân,  
P. Dịch Vọng Hậu, Q. Cầu Giấy, Hà Nội  
Tel: 024.3224.2403 / 024. 6666 6369  
Email: aac.hn@aac.com.vn

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty Cổ phần Nafoods Group (tiếp)

### Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn của Công ty Cổ phần Nafoods Group phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng.

### Hạn chế sử dụng báo cáo

Như trình bày tại Thuyết minh số 2 - Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn, Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo, bao gồm cả ý kiến kiểm toán, được lập để giúp Công ty đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước và tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành. Vì thế, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.



Hà Minh Long

Giám đốc

Giấy CNĐKHN kiểm toán số 1221-2018-010-1

Thay mặt và đại diện cho

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC - CHI NHÁNH HÀ NỘI**

Hà Nội, ngày 02 tháng 03 năm 2020

Mai Bình Thanh

Kiểm toán viên

Giấy CNĐKHN kiểm toán số 2068-2018-010-1

## **BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN**

**Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ  
từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng**

### **1. Mục tiêu phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ**

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/4/2019 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Nafoods Group;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Nafoods Group. Thông qua bằng hình thức lấy ý kiến bằng văn bản về việc điều chỉnh phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ cho Endurance Capital Vietnam I Limited và điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ phát hành cổ phiếu ưu đãi cho IFC;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019 của Công ty Cổ phần Nafoods Group;
- Nghị Quyết Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 30/9/2019 của Công ty Cổ phần Nafoods Group;
- Căn cứ Nghị Quyết Hội đồng quản trị số 02/2020NQ-HĐQT ngày 25/02/2020 của Công ty Cổ phần Nafoods Group điều chỉnh mục đích sử dụng vốn được thông qua tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/4/2019, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019 và Nghị Quyết Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 30/9/2019 của Công ty Cổ phần Nafoods Group;

<b>STT</b>	<b>Nội dung</b>	<b>Số tiền (đồng)</b>
1	Tái cấp vốn các khoản nợ hiện có	81.550.000.000
2	Dự án Nafoods tây Nguyên: Nhà máy tách, phân loại, đóng gói và bảo quản hoa quả tươi xuất khẩu và Xây dựng Viện nghiên cứu cây trồng công nghệ cao và Khu nông nghiệp công nghệ cao	25.860.200.000
3	Bổ sung vốn lưu động	89.292.491.307
	<b>Tổng cộng</b>	<b>196.702.691.307</b>

### **2. Phương án tăng vốn**

- Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/04/2019 và Nghị quyết Đại hội cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019 đã thông qua chủ trương phát hành cổ phiếu riêng lẻ để tăng vốn điều lệ của Công ty từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng cho 2 đối tượng là Công ty Tài chính Quốc tế (IFC) và Endurance Capital Vietnam I Limited nhằm bổ sung vốn lưu động, tái cấp vốn các khoản nợ hiện có và đầu tư cơ sở hạ tầng chuỗi cung ứng: giai đoạn 2 nhà máy Long An, nhà xưởng đóng gói Tây Nguyên, phát triển phần mềm doanh nghiệp, đầu tư giống cây. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị thay mặt công ty đàm phán, ký các văn bản thỏa thuận, xây dựng triển khai và điều chỉnh nội dung phương án chào bán, lựa chọn thời điểm phát hành và đăng ký với Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

**CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP**

Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, P. Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An

- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019 đã thông qua việc triển khai thực hiện phương án chào bán riêng lẻ cổ phiếu tăng vốn điều lệ đã được thông qua tại Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/04/2019 và Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019, chi tiết như sau:

STT	Nội dung	Thông tin
1	Tên cổ phiếu	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Nafoods Group
	Mã cổ phiếu	NAF
2	Loại cổ phiếu	Cổ phiếu Ưu đãi và Cổ phiếu phổ thông
3	Mệnh giá	10.000 VND/cổ phiếu
4	Tổng số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán	15.880.449 cổ phiếu
	<i>Trong đó: + Cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông</i>	<i>15.000.000 cổ phiếu</i>
	<i>+ Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>880.449 cổ phiếu</i>
6	Giá chào bán cao nhất dự kiến	
	<i>+ Giá bán Cổ phiếu Ưu Đãi</i>	<i>20.000 VND/cổ phiếu</i>
	<i>+ Giá bán cổ phiếu phổ thông</i>	<i>13.043 VND/cổ phiếu</i>
8	Thời gian dự kiến chào bán	Dự kiến trong năm 2019, sau khi được Ủy ban Chứng khoán nhà nước chấp thuận
9	Ngày hoàn thành đợt chào bán	Ngày 4/9/2019
10	Hình thức chào bán	Chào bán riêng lẻ

**Nhà đầu tư dự kiến**

- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019 đã thông qua danh sách nhà đầu tư dự kiến mua cổ phần chào bán riêng lẻ của Công ty cổ phần Nafoods Group như sau :

STT	Tên nhà đầu tư	Số lượng cổ phiếu phổ thông đang nắm giữ	Số lượng cổ phiếu được mua dự kiến	Số lượng cổ phiếu sau mua dự kiến
1	Công ty Tài chính Quốc tế - IFC		Tối đa 15.000.000 cổ phiếu có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông	Tối đa 15.000.000 cổ phiếu có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông
2	Endurance Capital Vietnam I Limited - ECA	1.910.320	880.449 cổ phiếu phổ thông	2.790.769 cổ phiếu phổ thông
	<b>Tổng</b>		<b>Tối đa</b> <b>15.880.449</b>	<b>Tối đa</b> <b>17.790.769</b>



**Hạn chế chuyển nhượng**

- Căn cứ Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019, toàn bộ cổ phiếu riêng lẻ cho các nhà đầu tư theo Nghị quyết đại hội cổ đông số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/04/2019 và Nghị quyết Đại hội cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019 sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán.

**Căn cứ pháp lý của việc tăng vốn**

- Theo công văn chấp thuận chào bán cổ phiếu riêng lẻ số 4299/UBCK-QLCB ngày 11/7/2019 của Ủy ban chứng khoán nhà nước đã cho phép Công ty Cổ phần Nafoods Group được chào bán cổ phiếu riêng lẻ theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/04/2019 và Nghị quyết Đại hội cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 30/9/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 02/2020NQ-HĐQT ngày 25/2/2020 về chi tiết phương án sử dụng số tiền, và các quy định của pháp luật.

**3. Kết quả phát hành**

Công ty thực hiện phương án phát hành thêm cổ phiếu riêng lẻ để tăng vốn điều lệ theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/04/2019 và Nghị quyết Đại hội cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 30/9/2019 và Nghị quyết Hội đồng quản trị số 02/2020NQ-HĐQT ngày 25/2/2020 với kết quả như sau:

STT	Nội dung	Thông tin
1	Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Nafoods Group
	Mã cổ phiếu:	NAF
2	Loại cổ phiếu:	Cổ phiếu Ưu đãi và Cổ phiếu phổ thông
3	Mệnh giá:	10.000 VND/cổ phiếu
4	Tổng số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán:	15.880.449 cổ phiếu
	<i>Trong đó: + Cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông</i>	<i>15.000.000 cổ phiếu</i>
	<i>+ Cổ phiếu phổ thông:</i>	<i>880.449 cổ phiếu</i>
5	Tổng số cổ phiếu phân phối	13.239.382 cổ phiếu
	<i>Trong đó: + Cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông:</i>	<i>12.358.933 cổ phiếu</i>
	<i>+ Cổ phiếu phổ thông:</i>	<i>880.449 cổ phiếu</i>
6	Giá bán cao nhất:	
	<i>Trong đó: + Cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông</i>	<i>15.000 VND/cổ phiếu</i>
	<i>+ Cổ phiếu phổ thông:</i>	<i>13.043 VND/cổ phiếu</i>
7	Giá bán thấp nhất:	
	<i>Trong đó: + Cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông</i>	<i>15.000 VND/cổ phiếu</i>
	<i>+ Cổ phiếu phổ thông:</i>	<i>13.043 VND/cổ phiếu</i>

**CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP**

Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, P. Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An

STT	Nội dung	Thông tin
8	Giá Bình quân: <i>Trong đó: + Cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông</i> <i>+ Cổ phiếu phổ thông:</i>	<i>15.000 VND/cổ phiếu</i> <i>13.043 VND/cổ phiếu</i>
9	Tổng số tiền thu được từ đợt chào bán:	196.867.691.307 VND
10	Phí tư vấn chứng khoán:	165.000.000 VND
11	Thu ròng từ đợt chào bán:	196.702.691.307 VND
12	Ngày bắt đầu chào bán:	11/07/2019
13	Ngày hoàn thành chào bán:	04/09/2019

Tổng hợp kết quả đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ trong giai đoạn từ ngày 11/7/2019 đến ngày 4/9/2019, toàn bộ nhà đầu tư đã chuyển đủ tiền mua cổ phiếu vào tài khoản phong tỏa theo quy định pháp luật, cụ thể như sau:

TT	Tên nhà đầu tư	Số giấy CMND hoặc hộ chiếu hoặc giấy CNĐKKD	Số lượng cổ phiếu sở hữu trước đợt chào bán (cổ phiếu)	Số lượng cổ phiếu được phân phối (cổ phiếu)	Tổng số lượng cổ phiếu sở hữu sau đợt chào bán (cổ phiếu)	Tỷ lệ sở hữu sau chào bán (%)
1	Công ty Đầu tư Tài chính - IFC		0	12.358.933. cổ phiếu ưu đãi	12.358.933. cổ phiếu ưu đãi	21,76%
2	Endurance Capital Vietnam I Limited - ECA	1885521	2.196.868 cổ phiếu phổ thông	880.449 cổ phiếu phổ thông	3.077.317 cổ phiếu phổ thông	5,42%

Như vậy, vốn điều lệ của Công ty tăng (tương ứng với số cổ phần tăng thêm là 13.239.382 cổ phần) từ việc phát hành cổ phiếu như sau:

- \* **Vốn điều lệ trước khi phát hành:** **435.594.630.000 đồng**  
(Bốn trăm ba mươi lăm tỷ năm trăm chín mươi tư triệu sáu trăm ba mươi nghìn đồng)
- \* **Giá trị cổ phiếu đã phát hành thành công:** **132.393.820.000 đồng**  
(Một trăm ba mươi hai tỷ ba trăm chín mươi ba triệu tám trăm hai mươi nghìn đồng)
- \* **Vốn điều lệ sau khi phát hành:** **567.988.450.000 đồng**  
(Năm trăm sáu mươi bảy tỷ chín trăm tám mươi tám triệu bốn trăm năm mươi nghìn đồng)

**CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP**

Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, P. Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An

**4. Báo cáo tình hình sử dụng vốn****4.1 Phương án sử dụng vốn**

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/4/2019 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Nafoods Group
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Nafoods Group. Thông qua bằng hình thức lấy ý kiến bằng văn bản về việc điều chỉnh phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ cho Endurance Capital Vietnam I Limited và điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ phát hành cổ phiếu ưu đãi cho IFC
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019, Nghị quyết Hội đồng quản trị số 19/NQ-HĐQT ngày 30/9/2019 và Nghị quyết Hội đồng quản trị số 02/2020NQ-HĐQT ngày 25/2/2020 của Công ty Cổ phần Nafoods Group.

*ĐVT: đồng*

STT	Mục đích sử dụng vốn	Phương án ban đầu (Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT)	Phương án điều chỉnh (Nghị quyết số 02/2020NQ-HĐQT)
1	Tái cấp vốn các khoản nợ hiện có	81.550.000.000	81.550.000.000
2	Dự án Nafoods Tây Nguyên: Nhà máy tách, phân loại, đóng gói và bảo quản hoa quả tươi xuất khẩu & Xây dựng Viện nghiên cứu cây trồng công nghệ cao & Khu nông nghiệp công nghệ cao	46.600.000.000	25.860.200.000
3	Bổ sung vốn lưu động	69.733.606.307	89.292.491.307
	<b>Tổng cộng</b>	<b>197.883.696.307</b>	<b>196.702.691.307</b>

**4.2 Tình hình sử dụng vốn**

Căn cứ tình hình thực tế số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu đã được sử dụng như sau:

*Đơn vị tính: đồng*

STT	Nội dung sử dụng	Theo phương án điều chỉnh đã được thông qua	Thực tế
<b>A. Chi trả nợ vay</b>		<b>81.550.000.000</b>	<b>81.550.000.000</b>
1	Khoản vay vốn của Công ty với quỹ Endurance		11.816.300.000
2	Khoản vay vốn lưu động của Công ty CP Nafoods Tây Nguyên tại Vietinbank – CN Vinh		20.233.700.000
3	Khoản vay vốn lưu động của Công ty CP Nafoods Group tại Vietinbank – CN Vinh		12.500.000.000
4	Khoản vay vốn trung dài hạn của Công ty CP Nafoods Miền Nam tại VCB – CN Nghệ An		20.000.000.000
5	Khoản vay vốn lưu động của Công ty Cổ phần Nafoods Miền Nam tại HD Bank – CN Vạn Hạnh		17.000.000.000
<b>B. Đầu tư dự án Nafoods Tây Nguyên: Nhà máy tách, phân loại, đóng gói và bảo quản hoa quả tươi xuất khẩu và xây dựng viện nghiên cứu giống cây trồng công nghệ cao và khu nông nghiệp công nghệ cao</b>		<b>25.860.200.000</b>	<b>25.860.200.000</b>
1	Xây dựng hệ thống công tường rào		6.929.737.700
2	Đầu tư xây dựng hạ tầng kỹ thuật cho toàn bộ cả ba hợp phần (giai đoạn 1)		2.292.830.000
3	Nhà lưu trú		848.672.000
4	Nhà ăn, căng tin		1.201.824.800

**CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP**

Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, P. Quán Bàu, TP. Vinh, Nghệ An

STT	Nội dung sử dụng	Theo phương án điều chỉnh đã được thông qua	Thực tế
5	Đầu nối điện phục vụ thi công		189.506.900
6	Trạm trung chuyên và sản xuất cây giống		7.146.438.555
7	Khu Nông nghiệp công nghệ cao		6.710.254.545
8	Chi phí quản lý dự án		540.935.500
<b>C. Bổ sung vốn lưu động cho Công ty cụ thể: Thanh toán công nợ cho các Nhà cung cấp nguyên liệu và hàng hóa, Chi phí sản xuất và các chi phí bán hàng phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.</b>		<b>89.292.491.307</b>	<b>89.292.491.307</b>
1	Thanh toán chi phí mua chanh leo		46.492.491.307
2	Thanh toán chi phí mua Thanh Long		13.000.000.000
3	Thanh toán tiền mua Mãng Cầu Xiêm		3.800.000.000
4	Thanh toán tiền mua Nguyên liệu Dứa, Chuối, Chanh leo quả, Xoài		7.000.000.000
5	Thanh toán tiền mua nhân Điều		3.000.000.000
6	Thanh toán chi phí vận chuyển		4.000.000.000
7	Thanh toán chi phí gia công sản phẩm		12.000.000.000
<b>Tổng Cộng</b>		<b>196.702.691.307</b>	<b>196.702.691.307</b>



**Nguyễn Mạnh Hùng**  
**Tổng Giám đốc**

Nghệ An, ngày 02 tháng 03 năm 2020

**Nguyễn Thị Trang**  
**Kế toán trưởng**

**Đặng Thị Loan**  
**Người lập**

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN**

**Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ  
từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng**

### **1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

#### **1.1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Nafoods Group (“Công ty”) tiền thân là Công ty TNHH Thành Vinh do Ủy ban Nhân dân Tỉnh Nghệ An cấp Giấy phép thành lập Công ty trách nhiệm hữu hạn số 007153 GP/TLDN-02 ngày 26/8/1995. Ngày 29/6/2010, Công ty đã chuyển đổi loại hình doanh nghiệp thành Công ty Cổ phần theo Giấy Chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 2900326375 được cấp bởi Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Nghệ An với tên gọi Công ty Cổ phần Thực phẩm Choa Việt và vốn điều lệ đăng ký là 40.000.000.000 đồng, được chia thành 4.000.000 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Theo Giấy Chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 6 ngày 15/12/2014, Công ty đổi tên thành Công ty Cổ phần Nafoods Group và tăng vốn điều lệ lên 200.000.000.000 đồng, được chia thành 20.000.000 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Hiện Công ty hoạt động theo Giấy Chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 2900326375, đã đăng ký thay đổi lần thứ 12 vào ngày 6/12/2019, vốn điều lệ 567.988.450.000 đồng, được chia thành 56.798.845 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Công ty có trụ sở chính đặt tại Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, Phường Quán Bàu, Thành phố Vinh, Tỉnh Nghệ An, Việt Nam.

#### **1.2. Ngành nghề kinh doanh**

Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là sản xuất kinh doanh và xuất khẩu các loại sản phẩm nước ép hoa quả, rau củ quả đông lạnh, trái cây tươi, các sản phẩm giá trị gia tăng và sản xuất kinh doanh giống cây trồng, vật tư nông nghiệp.

Ngành nghề kinh doanh của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp bao gồm:

- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: Xây dựng công trình công nghiệp, thủy lợi;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Chăn nuôi khác. Chi tiết: Chăn nuôi bò sữa và các gia súc khác;
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp. Chi tiết: Kinh doanh siêu thị;
- Bán buôn tổng hợp. Chi tiết: Mua bán giống cây trồng vật nuôi, bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác.
- Sản xuất phân bón và hợp chất nitơ;
- Chế biến và bảo quản rau quả;
- Bán buôn thực phẩm
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất chế phẩm sinh học;
- Bán buôn đồ uống. Ngoại trừ kinh doanh rượu, đồ uống có cồn;
- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng;

- Trồng trọt, chăn nuôi hỗn hợp;
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình;
- Sản xuất dầu, mỡ động, thực vật;
- Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất thực phẩm chức năng.

## 2. Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn

### 2.1. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ sau khi tăng vốn từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty chỉ được sử dụng để Báo cáo tình hình tăng vốn theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt tại Nghị quyết số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/4/2019, Nghị quyết số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 7/6/2019 và được Hội đồng quản trị phê duyệt tại Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT ngày 7/6/2019, Nghị quyết số 19/NQ-HĐQT ngày 30/09/2019, Nghị quyết số 02/2020/NQ-HĐQT ngày 25/2/2020, đồng thời, đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước. Vì vậy, Báo cáo này có thể không phù hợp khi sử dụng vào mục đích khác.

### 2.2. Cơ sở lập báo cáo sử dụng vốn

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng của Công ty kèm theo trình bày bằng đồng Việt Nam (đồng), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

## 3. Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập cho việc sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 435.594.630.000 đồng lên 567.988.450.000 đồng



**Nguyễn Mạnh Hùng**  
Tổng Giám đốc  
Nghệ An, ngày 02 tháng 03 năm 2020

**Nguyễn Thị Trang**  
Kế toán trưởng

**Đặng Thị Loan**  
Người lập