

Số...04/CV-CTY.....

V/v: CBTT Nghị quyết HĐQT triển khai  
thực hiện phương án phát hành thêm  
cổ phần cho cổ đông hiện hữu

Quảng Nam, ngày 05 tháng 05 năm 2021

## **CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG**

**Kính gửi:** - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội  
- Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam

- Tên tổ chức:** Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam
  - Mã CK: QNT
  - Địa chỉ: Lô A2 – Khu đô thị 7B, phường Điện Ngọc, thị xã Điện Bàn, tỉnh Quảng Nam
  - Điện thoại: 0235.3943.745
  - Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 4001205776 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Nam cấp lần đầu ngày 21/4/2020
  - Người đại diện công bố thông tin: Ông Nguyễn Đức Dũng – Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam

**2. Nội dung thông tin công bố:**

Nghị quyết Hội đồng Quản trị thông qua triển khai thực hiện phương án phát hành thêm cổ phần cho cổ đông hiện hữu.

- Thông tin này được gửi đến Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội, Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam và các cổ đông của Công ty vào ngày

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.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: VT.

**CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN VÀ  
ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN QUẢNG NAM**



**Nguyễn Đức Dũng**

Số: 04/NQ.HĐQT

Quảng Nam, ngày 10 tháng 05 năm 2021

**NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN VÀ ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN QUẢNG NAM**  
(V.v: Thông qua việc triển khai thực hiện  
phương án phát hành thêm cổ phần cho cổ đông hiện hữu)

**Căn cứ:**

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020 của Quốc hội Nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019 của Quốc hội Nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam;
- Các văn bản pháp luật liên quan;
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường niên năm 2021 số 01/NQ-Cty ngày 14 tháng 04 năm 2021 của Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam;
- Biên bản họp HĐQT số 03/BB-HĐQT ngày 10/05/2021.

**QUYẾT NGHỊ**

**Điều 1:** Thông qua việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam, cụ thể như sau:

**1/ Thông tin tóm tắt về đợt phát hành cổ phiếu**

- |                                      |                                                             |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| - Tên cổ phiếu                       | Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư Phát triển Quảng Nam       |
| - Loại cổ phiếu                      | Cổ phiếu phổ thông                                          |
| - Mệnh giá cổ phiếu                  | 10.000 đồng                                                 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành    | 179.000 cổ phiếu                                            |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán | 3.043.000 (Ba triệu, không trăm bốn mươi ba nghìn) cổ phiếu |

Tổng số cổ phần dự kiến chào bán được chia thành 02 đợt, cụ thể như sau:

❖ **Đợt 1:**

- + Số lượng cổ phiếu chào bán: 895.000 cổ phiếu
- + Tỷ lệ thực hiện quyền: Tỷ lệ thực hiện 1:5 (tại thời điểm chốt danh sách, cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu sẽ được 01 quyền mua và cứ 01 quyền mua sẽ được mua 05 cổ phiếu

hưởng đến chỉ số EPS (thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phiếu), giá trị sổ sách, giá cổ phiếu sẽ được điều chỉnh, cụ thể được tính theo công thức sau:

- Điều chỉnh kỹ thuật giá của cổ phiếu Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam trên thị trường: Giá cổ phiếu sẽ được điều chỉnh kỹ thuật trong ngày giao dịch không hưởng quyền mua cổ phần theo công thức sau:

$$P_{tc} = \frac{PR_{t-1} + (I1 \times Pr1)}{1 + I1 + I2 + I3}$$

Trong đó:

$P_{tc}$	:	Giá tham chiếu điều chỉnh trong ngày giao dịch không hưởng quyền
$PR_{t-1}$	:	Giá tham chiếu trước điều chỉnh
$PR1$	:	Giá chào bán cho cổ đông hiện hữu
$I1$	:	Tỷ lệ vốn tăng thêm do phát hành quyền mua cổ phiếu
$I2$	:	Tỷ lệ vốn tăng do phát hành cổ tức bằng cổ phiếu
$I3$	:	Tỷ lệ vốn tăng do phát hành cổ phiếu để tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu

Ví dụ:

Giả sử giá của cổ phiếu Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam vào ngày liền trước ngày giao dịch không hưởng quyền của cả hai đợt phát hành là 10.000 đồng/cổ phiếu ( $PR_{t-1}$ ). Tổng số lượng cổ phần phát hành cho cổ đông hiện hữu là: đợt 1: 895.000 cổ phiếu và đợt 2: 2.148.000 cổ phiếu.

Như vậy, tại ngày giao dịch không hưởng quyền, giá tham chiếu của Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam sẽ được điều chỉnh như sau:

Đợt 1:

$$P_{tc} = \frac{10.000 + (5 \times 10.000)}{1 + 5} = \frac{60.000}{6} = 10.000 \text{ đồng/cổ phiếu}$$

Đợt 2: Giả sử phát hành đợt 1 thành công 100%, số lượng cổ phiếu lưu hành sau khi phát hành đợt 1 là 1.074.000 cổ phiếu, tỷ lệ vốn tăng thêm do phát hành đợt 2 là:  $2.148.000 / 1.074.000 = 2$ . Như vậy, tại ngày giao dịch không hưởng quyền phát hành đợt 2, giá tham chiếu của Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam sẽ được điều chỉnh như sau:

$$P_{tc} = \frac{10.000 + (2 \times 10.000)}{1 + 2} = \frac{30.000}{3} = 10.000 \text{ đồng/cổ phiếu}$$

- Pha loãng Thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phần (EPS):  
Theo chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 30 – Lãi cơ bản trên một cổ phiếu:  
 $EPS = \text{Lợi nhuận sau thuế} / \text{Số lượng cổ phiếu lưu hành bình quân}$

$$SL \text{ cổ phiếu lưu hành bình quân} = \frac{X \times 12 + Y \times t}{12}$$

X: Số lượng cổ phiếu lưu hành trước khi phát hành

Y: Số lượng cổ phiếu phát hành thêm

t: Thời gian lưu hành thực tế trong năm của cổ phiếu phát hành thêm  
Lãi chia cho cổ đông

$$\text{EPS} = \frac{\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ}}{\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ}}$$

Sau khi hoàn thành đợt chào bán, thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phần (EPS) sẽ bị thay đổi do có sự thay đổi về vốn chủ sở hữu và tốc độ tăng trưởng lợi nhuận.

Ví dụ:

Giả sử ngày hoàn tất chào bán đợt 1 của Công ty là 31/08/2021 và đợt 2 là 31/10/2021 và đợt chào bán thành công 100%. Khi đó:

$$\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ} = \frac{179.000 \cdot 12 + 895.000 \cdot 4 + 2.148.000 \cdot 2}{12} = 835.333 \text{ cổ phiếu}$$

Giả sử Lợi nhuận sau thuế năm 2021 của Công ty là A.  
Khi đó:

$$\text{EPS năm 2021 (dự kiến) trước khi pha loãng} = \frac{A}{179.000}$$

$$\text{EPS năm 2021 (dự kiến) sau khi pha loãng} = \frac{A}{835.333}$$

Sau khi chào bán, EPS năm 2021 của Công ty bị giảm 366% so với trước khi chào bán.

- Pha loãng Giá trị sổ sách của cổ phần (BV):  
Công thức tính:

$$\text{Giá trị sổ sách của cổ phần (BV)} = \frac{\text{Vốn chủ sở hữu}}{(\text{Số lượng cổ phiếu đang lưu hành} - \text{cổ phiếu quỹ})}$$

Sau khi hoàn thành đợt phát hành, giá trị sổ sách của mỗi cổ phần sẽ bị thay đổi do có sự thay đổi về số lượng cổ phiếu lưu hành và tốc độ tăng trưởng vốn chủ sở hữu.

Ví dụ:

Tại thời điểm 31/12/2020, vốn chủ sở hữu của QNT là 728.923.878 đồng. Trong trường hợp QNT hoàn thành việc chào bán cho cổ đông hiện hữu, thì vốn chủ sở hữu của QNT sẽ tăng thêm 30.430.000.000 đồng. Với các giả định và dự kiến lợi nhuận như trên, ta có bảng so sánh sau:

So sánh BV trong 2 trường hợp sau

TT	Nội dung	Không phát hành (đồng)	Phát hành (đồng)
1.	Vốn chủ sở hữu	728.923.878	31.158.923.878
2.	Số CP lưu hành	179.000	3.222.000

- Thời gian dự kiến chào bán: Hội đồng quản trị lựa chọn thời gian cụ thể.
- Tổng khối lượng vốn huy động dự kiến (theo mệnh giá): 30.430.000.000 đồng (ba mươi tỷ, bốn trăm ba mươi triệu đồng).
- Tỷ lệ số cổ phần đăng ký chào bán thêm trên tổng số cổ phần hiện có: 1.700%
- Thời gian đăng ký mua cổ phiếu dự kiến: trong năm 2021
- Phương thức phân phối: theo phương thức thực hiện quyền
  - + Đối với các cổ đông đã lưu ký chứng khoán: Phân phối thông qua các thành viên lưu ký của Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam. Sau thời hạn quy định, các quyền mua chưa đăng ký thực hiện hết hiệu lực.
  - + Đối với các cổ đông chưa lưu ký chứng khoán: Phân phối tại trụ sở Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam và nộp tiền mua cổ phiếu vào tài khoản phong toả.
- Nhượng quyền mua cổ phiếu: Quyền mua được chuyển nhượng một lần, người được chuyển nhượng không được chuyển nhượng cho người thứ 3.
- Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu là cổ phiếu tự do chuyển nhượng, trừ trường hợp bị hạn chế theo quy định của pháp luật.
- Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ, cổ phiếu còn dôi dư
  - + Cổ phiếu phát hành cho cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị. Số lượng cổ phiếu lẻ thập phân phát sinh (nếu có) sẽ được hủy bỏ. Số cổ phiếu còn dư mà cổ đông không mua hết khi thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm (nếu có) sẽ do HĐQT quyết định đối tượng, số lượng phân phối nhằm mang lại hiệu quả cao nhất cho Công ty. Giá bán cổ phiếu còn dư không thấp hơn 10.000 đồng.
  - Ví dụ:* Nhà đầu tư Nguyễn Văn A sở hữu 1.001 cổ phiếu, thì số lượng cổ phiếu được quyền mua đợt 1 là  $(1,001 \times 5)/1 = 5005,0$  cổ phiếu và được làm tròn đến hàng đơn vị như sau : Ông A được quyền mua thêm 5005 cổ phiếu; Phần lẻ nếu có sẽ được hủy bỏ.
  - + Sau khi có kết quả phân phối cổ phần, xác định được số lượng cổ phiếu dôi dư do cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết, Hội đồng quản trị sẽ ra nghị quyết HĐQT phân phối cho các đối tượng khác theo cách thức và điều kiện phù hợp với giá bán không thấp hơn giá bán cho cổ đông hiện hữu (10.000 đồng/cổ phiếu).

## 2/Thông qua phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cho cổ đông hiện hữu

Trong quá trình triển khai các hoạt động tư vấn, thiết kế, giám sát,.. Công ty có

điều kiện và cơ hội tiếp xúc với các Chủ đầu tư để tư vấn, chào bán các sản phẩm phù hợp. Vậy nên, tổng số tiền dự kiến thu được từ đợt phát hành cho cổ đông hiện hữu là 30.430.000.000 đồng sẽ được sử dụng để bổ sung vào vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh hiện tại của Công ty, đồng thời để Công ty đầu tư vào triển khai mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh sang lĩnh vực thương mại bán buôn, bán lẻ vật liệu xây dựng, hướng đến làm cổ đông chiến lược của các công ty trong lĩnh vực này.

### 3/ Ủy quyền

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện các nội dung thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông liên quan đến đợt phát hành tăng vốn điều lệ của Công ty và báo cáo kết quả thực hiện đến Đại hội đồng cổ đông gần nhất, cụ thể:

3.1/ Lập kế hoạch chi tiết sử dụng vốn và điều chỉnh Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán (trong trường hợp cần thiết, phù hợp với tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty) và thực hiện các thủ tục liên quan đến Công bố thông tin theo đúng quy định.

3.2/ Triển khai Phương án chào bán cổ phiếu tăng vốn điều lệ:

- Lựa chọn thời điểm thích hợp để chốt ngày thực hiện quyền và thời điểm triển khai việc thực hiện chào bán;
- Xây dựng kế hoạch sử dụng số tiền thu được đúng mục đích của đợt chào bán;
- Chủ động xây dựng, bổ sung, sửa đổi, hoàn chỉnh phương án chào bán và giải trình hồ sơ với cơ quan có thẩm quyền, thực hiện việc chào bán cổ phiếu cho các đối tượng theo chủ trương của Đại hội đồng cổ đông.

3.3/ Lập hồ sơ đăng ký giao dịch bổ sung và đăng ký lưu ký bổ sung cổ phiếu phát hành thêm: Thực hiện các thủ tục, công việc và lựa chọn thời điểm thích hợp để đăng ký giao dịch bổ sung trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (UPCOM) và đăng ký lưu ký bổ sung tại Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD) số lượng cổ phiếu phát hành theo phương án đã được ĐHĐCĐ thông qua sau khi hoàn tất đợt phát hành.

3.4/ Ủy quyền Hội đồng quản trị thực hiện sửa đổi Điều lệ, thực hiện các thủ tục thay đổi nội dung đăng ký kinh doanh của Công ty liên quan tới việc thay đổi vốn điều lệ theo kết quả thực tế của đợt phát hành với cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

3.5/ Ủy Quyền cho Hội đồng quản trị thực hiện phân phối số lượng cổ phiếu không phát hành hết trong đợt phát hành theo phương án nêu trên (Hội đồng quản trị được quyết định điều kiện, phương thức và giá chào bán cho đối tượng khác với điều kiện không được ưu đãi hơn so với phương án đã được thông qua).

3.6/ Thực hiện các công việc khác có liên quan.



**Điều 3:** Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc và các Phòng, Ban có liên quan trong Công ty chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Nơi nhận

- Như điều 3;
- Ban Kiểm soát (đề biết);
- Lưu VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



**NGUYỄN ĐỨC DŨNG**