

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
DƯỢC – VẬT TƯ Y TẾ NGHỆ AN**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 26... /2025/TTr-HĐQT

Nghệ An, ngày 9 tháng 05 năm 2025

**TỜ TRÌNH**

(V/v: Phương án chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu)

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC – VẬT TƯ Y TẾ NGHỆ AN**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2025;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019, Luật số 56/2024/QH15 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 29/11/2024 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán, Luật Kế toán, Luật Kiểm toán độc lập, Luật Ngân sách Nhà nước, Luật Quản lý, Sử dụng Tài sản công, Luật Quản lý Thuế, Luật Thuế Thu nhập Cá nhân, Luật Dự trữ Quốc gia, Luật Xử lý Vi phạm Hành chính và các văn bản thay thế, sửa đổi, bổ sung áp dụng tài từng thời điểm ("**Luật Chứng khoán**");
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược – Vật tư Y tế Nghệ An ("**Công ty**");
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP hướng dẫn Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ban hành ngày 31/12/2020 và các văn bản thay thế, sửa đổi và bổ sung áp dụng tại từng thời điểm ("**Nghị định 155**");
- Căn cứ kế hoạch, nhu cầu nguồn vốn để phát triển hoạt động kinh doanh của Công ty.

Hội đồng Quản trị ("**HĐQT**") Công ty Cổ phần Dược – Vật tư Y tế Nghệ An kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua Phương án chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu như sau:

**1. Phương án chào bán**

Công ty sẽ thực hiện chào bán thêm cổ phiếu để thực hiện tăng vốn điều lệ từ 60.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Sáu mươi tỷ đồng) lên dự kiến 150.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Một trăm năm mươi tỷ đồng), tương ứng với việc chào bán thêm dự kiến 9.000.000 cổ phiếu (Bằng chữ: Chín triệu cổ phiếu) với tổng giá trị chào bán theo mệnh giá dự kiến 90.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Chín mươi tỷ đồng) bằng hình thức chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu. Phương án chào bán cụ thể như sau:

- |                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| - Tổ chức chào bán                | : Công ty cổ phần Dược - Vật tư y tế Nghệ An          |
| - Tên cổ phiếu                    | : Cổ phiếu Công ty cổ phần Dược - Vật tư y tế Nghệ An |
| - Loại cổ phiếu                   | : Cổ phiếu phổ thông                                  |
| - Mệnh giá                        | : 10.000 đồng/cổ phiếu                                |
| - Vốn điều lệ trước khi chào bán  | : 60.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Sáu mươi tỷ đồng)    |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | : 6.000.000 cổ phiếu (Bằng chữ: Sáu triệu cổ phiếu)   |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ           | : 0 cổ phiếu  |



- Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán : 9.000.000 cổ phiếu (Bằng chữ: Chín triệu cổ phiếu)
- Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến chào bán theo mệnh giá : 90.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Chín mươi tỷ đồng)
- Số lượng cổ phiếu dự kiến sau khi chào bán : 15.000.000 cổ phiếu (Bằng chữ: Mười lăm triệu cổ phiếu)
- Vốn điều lệ dự kiến sau khi chào bán : 150.000.000.000 đồng (Bằng chữ: Một trăm năm mươi tỷ đồng)
- Giá chào bán : 10.000 đồng/cổ phiếu
- Hình thức chào bán : Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu thông qua phương thức thực hiện quyền mua
- Đối tượng chào bán : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông được hưởng quyền mua tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu theo quy định
- Tỷ lệ chào bán (số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán/số lượng đang lưu hành): 150%
- Tỷ lệ thực hiện quyền : 100:150 (Cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu tại thời điểm chốt danh sách thực hiện quyền có 01 quyền mua, 100 quyền mua được mua 150 cổ phiếu mới).
- Nguyên tắc làm tròn : Số cổ phiếu cổ đông được mua sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị. Phần lẻ thập phân sẽ được tổng hợp lại và xử lý theo phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu còn lại chưa chào bán hết.
- Phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu còn lại chưa chào bán hết :
  - Số lượng cổ phiếu chưa phân phối hết bao gồm: cổ phiếu lẻ phát sinh khi thực hiện quyền và cổ phiếu còn lại chưa chào bán hết do cổ đông hiện hữu không mua hết hoặc từ chối mua.
  - ĐHQĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định phương án xử lý số lượng cổ phiếu chưa phân phối hết:
    - + Đối tượng và phương thức phân phối: Hội đồng quản trị lựa chọn, quyết định chào bán cho Cổ đông hiện hữu hoặc nhà đầu tư khác với điều kiện không thuận lợi hơn so với điều kiện chào bán cho cổ đông hiện hữu.
    - + Giá chào bán: ủy quyền cho Hội đồng Quản trị quyết định tại thời điểm chào bán nhưng không thấp hơn giá chào bán cho cổ đông hiện hữu.
    - + Trường hợp hết thời 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 phần



chưa được phân phối hết thì số cổ phần chưa phân phối hết này được hủy bỏ và Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho HĐQT quyết định kết thúc đợt chào bán.

- Việc phân phối số cổ phiếu còn lại chưa phân phối hết cho các nhà đầu tư khác phải đáp ứng các điều kiện sau:
  - Tuân thủ quy định về sở hữu chéo tại Điều 195 Luật Doanh nghiệp
  - Tuân thủ quy định về xử lý cổ phiếu của nhà đầu tư không đăng ký mua, không nộp tiền mua, số cổ phiếu lẻ tại Điều 42 Nghị định 155
- Hạn chế chuyển nhượng : + Cổ phiếu chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ thực hiện quyền mua không bị hạn chế chuyển nhượng.  
+ Số cổ phiếu chưa phân phối hết khi được chào bán cho các cổ đông/Nhà đầu tư khác sẽ bị hạn chế chuyển nhượng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán theo quy định.
- Chuyển nhượng quyền mua : Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông được phân bổ quyền mua có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu của mình cho người khác trong thời gian quy định và chỉ được chuyển nhượng 01 lần duy nhất (bên nhận chuyển nhượng không được chuyển nhượng cho bên thứ ba). Bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng tự thỏa thuận mức giá chuyển nhượng và thanh toán tiền chuyển nhượng.
- Chào mua công khai : Hội đồng Quản trị lựa chọn cổ đông/Nhà đầu tư mua số cổ phần không phân phối hết cho các cổ đông hiện hữu. Cổ đông/Nhà đầu tư khi thực hiện mua số cổ phiếu không phân phối hết cho các cổ đông hiện hữu sẽ không phải thực hiện các thủ tục chào mua công khai theo quy định của Luật Chứng khoán nếu việc mua đó dẫn đến tỷ lệ sở hữu đạt hoặc vượt các tỷ lệ sở hữu quy định tại Khoản 1 Điều 35 Luật Chứng khoán.
- Phương án đảm bảo tỷ lệ sở hữu nước ngoài : Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị xây dựng phương án đảm bảo việc chào bán cổ phiếu đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các văn bản của Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền tại thời điểm chào bán.



- Tỷ lệ chào bán thành công tối thiểu : Không áp dụng
- Phương án bù đắp phần thiếu hụt vốn dự kiến huy động từ đợt chào bán để thực hiện dự án : Trong trường hợp cổ phần không phân phối hết theo dự kiến và số lượng vốn huy động không đạt đủ như dự kiến, ủy quyền cho Hội đồng Quản trị cân nhắc điều chỉnh tiến độ triển khai dự án và/hoặc huy động các nguồn vốn khác để bù đắp phần thiếu hụt.
- Rủi ro pha loãng : Việc chào bán cổ phiếu sẽ gây ra rủi ro pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu, pha loãng thu nhập ròng trên mỗi cổ phiếu (EPS), pha loãng tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết, tóm tắt như sau:
  - (i) Pha loãng giá trị sổ sách: Sau khi hoàn thành đợt chào bán cổ phiếu, 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.
  - (ii) Pha loãng thu nhập trên mỗi cổ phiếu (EPS): Sau khi hoàn thành đợt chào bán cổ phiếu, thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phiếu (EPS) sẽ bị pha loãng do tăng tổng số lượng cổ phiếu lưu hành và việc sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu chưa tạo ra doanh thu và lợi nhuận ngay trong năm chào bán.
  - (iii) Pha loãng tỷ lệ sở hữu và quyền biểu quyết: Đối với việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu, trong trường hợp cổ đông thực hiện toàn bộ quyền mua của mình, tỷ lệ sở hữu và quyền biểu quyết của cổ đông sẽ không thay đổi. Trong trường hợp cổ đông từ bỏ hoặc chuyển nhượng quyền mua, tỷ lệ sở hữu và tỷ lệ biểu quyết sẽ bị giảm tương ứng.
- Bảo lãnh phát hành : Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị lựa chọn đơn vị bảo lãnh phát hành (nếu cần thiết), đảm bảo phù hợp với quy định pháp luật.
- Thời gian thực hiện chào bán : Trong năm 2025 và phù hợp quyết định của HĐQT theo tình hình thực tế và phê duyệt của Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

## 2. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán

Toàn bộ số tiền thu được từ đợt chào bán được sử dụng cho các mục đích sau:

- Phục vụ cho các hoạt động xây dựng Dự án Nhà máy sản xuất Dược phẩm Nghệ An tại Khu công nghiệp Bắc Vinh;
- Bỏ sung vốn lưu động.



Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng Quản trị xây dựng phương án sử dụng vốn chi tiết, phù hợp với quy định pháp luật; quyết định phân bổ số tiền thu được cho các mục đích sử dụng vốn, quyết định chi tiết phương án sử dụng vốn và/hoặc điều chỉnh phương án sử dụng vốn, thời điểm giải ngân nguồn vốn, luân chuyển nguồn vốn linh động trong các mục đích sử dụng vốn nêu trên để đảm bảo hiệu quả sử dụng vốn của Công ty trong từng thời kỳ, phù hợp với tình hình thực tế hoạt động kinh doanh, định hướng chiến lược phát triển chung của Công ty, đảm bảo lợi ích tổng thể của Công ty và cổ đông quy định của pháp luật và báo cáo ĐHĐCĐ gần nhất về các nội dung điều chỉnh liên quan đến phương án sử dụng vốn này.

**3. Đại hội đồng cổ đông giao và ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định tất cả các vấn đề liên quan tới đợt chào bán theo thẩm quyền, bao gồm nhưng không giới hạn các nội dung sau:**

- Xây dựng, chỉnh sửa, bổ sung Phương án chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu chi tiết trình Cơ quan quản lý Nhà nước có thẩm quyền chấp thuận để triển khai việc tăng vốn theo phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông, đảm bảo phù hợp với quy định pháp luật, tình hình thực tế tại thời điểm triển khai, và đảm bảo quyền lợi của cổ đông và Công ty.
- Quyết định phương án sử dụng vốn chi tiết, phù hợp với quy định pháp luật; quyết định phân bổ số tiền thu được cho các mục đích sử dụng vốn, quyết định chi tiết phương án sử dụng vốn và/hoặc điều chỉnh phương án sử dụng vốn, thời điểm giải ngân nguồn vốn, luân chuyển nguồn vốn linh động trong các mục đích sử dụng vốn nêu trên để đảm bảo hiệu quả sử dụng vốn của Công ty trong từng thời kỳ, phù hợp với tình hình thực tế hoạt động kinh doanh, định hướng chiến lược phát triển chung của Công ty, đảm bảo lợi ích tổng thể của Công ty và cổ đông quy định của pháp luật và báo cáo ĐHĐCĐ gần nhất về các nội dung điều chỉnh liên quan đến phương án sử dụng vốn này;
- Quyết định phương án đảm bảo việc chào bán cổ phần đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa của Công ty
- Quyết định thời điểm triển khai chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu, ngày chốt danh sách cổ đông hưởng quyền mua cổ phần chào bán, quyết định phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu còn lại chưa chào bán hết;
- Lựa chọn thời điểm chào bán thích hợp để thực hiện chào bán cổ phần sau khi có chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, đảm bảo tuân thủ đúng quy định pháp luật;
- Thực hiện toàn bộ các công việc để hoàn thành đợt chào bán sau khi có chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Quyết định và tiến hành các thủ tục sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty để ghi nhận phần vốn điều lệ mới tăng thêm theo kết quả chào bán thành công thực tế và ban hành Điều lệ Công ty theo vốn điều lệ mới;
- Triển khai các công việc và thủ tục pháp lý cần thiết với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền để thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp theo vốn điều lệ mới sau khi hoàn thành đợt chào bán; và các thủ tục pháp lý cần thiết có liên quan khác theo quy định của pháp luật;
- Thực hiện các công việc liên quan, phê duyệt Hồ sơ đăng ký lưu ký chứng khoán bổ sung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội sau khi kết thúc đợt chào bán theo đúng quy định của pháp luật;
- Triển khai thực hiện, phê duyệt tất cả các thủ tục, tài liệu cần thiết khác để hoàn thành việc chào bán cổ phần theo phương án chào bán. Hội đồng Quản trị được phép ủy quyền lại cho Chủ tịch HĐQT, Tổng Giám đốc thực hiện các công việc nêu trên theo đúng thẩm quyền quy định tại Điều lệ Công ty.



Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 xem xét và thông qua.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ, CBTT;
- HĐQT, BKS;
- Lưu TCHC, HĐQT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguyễn Văn Thưởng

