

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
NAFOODS GROUP**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

*Nghệ An, ngày 03 tháng 02 năm 2023*

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN  
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TPHCM**

Công ty: Công ty Cổ phần Nafoods Group

Mã chứng khoán: NAF

Địa chỉ trụ sở chính: Số 47, Nguyễn Cảnh Hoan, Phường Quán Bàu, Thành Phố Vinh,  
Nghệ An

Điện thoại: 0383.853322

Fax: 0383.853902

Người thực hiện công bố thông tin: Điền Thị Lan Phương

Địa chỉ: Công ty Cổ phần Nafoods Group

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 84-383 853322

Fax: 84-983629282

Loại thông tin công bố  24 giờ  72 giờ  bất thường  theo yêu cầu  định kỳ:

**Nội dung thông tin công bố:**

Công ty Cổ phần Nafoods Group công bố thông tin Nghị quyết số 02/2023/NQ-HĐQT ngày 02/02/2023

Thông tin này sẽ được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 03/02/2023 tại đường dẫn <http://nafoods.com>, mục thông báo cổ đông.

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.

Tài liệu đính kèm:

- Nghị quyết HĐQT số 02/2023/NQ-HĐQT

**Người đại diện theo pháp luật**



**ĐIỀN THỊ LAN PHƯƠNG**



**NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP**

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam khóa 14 thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ hiện hành của Công ty Cổ phần Nafoods Group;
- Căn cứ Biên bản kiểm phiếu xin ý kiến HĐQT bằng văn bản số 02/2023/BB-HĐQT 02 tháng 02 năm 2023.

**QUYẾT NGHỊ:**

**Điều 1.** Thông qua việc Công ty CP Nafoods Group mua tài sản của Công ty CP Thực phẩm Nghệ An, cụ thể như sau:

- Hình thức: Mua toàn bộ tài sản của Công ty CP Thực phẩm Nghệ An: bao gồm tài sản vô hình và hữu hình (100% giá trị doanh nghiệp), tiếp nhận toàn bộ đội ngũ quản lý vận hành, công nhân lao động nhiều kinh nghiệm, quy trình sản xuất và kiến thức của doanh nghiệp tại thời điểm chuyển giao tài sản.

- Giá trị tài sản mua đề xuất: 309 tỷ đồng.

- Thời gian thực hiện: chậm nhất là đến ngày 28 tháng 02 năm 2023.

Thông tin chi tiết thể hiện tại Tờ trình số 01/2023/TTr-TGD ngày 18 tháng 01 năm 2023 (Tờ trình đính kèm Nghị quyết này).

**Điều 2.** Giao Tổng giám đốc, Văn phòng Hội đồng quản trị thực hiện các thủ tục liên quan đến giao dịch tại Điều 1 tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Báo cáo Hội đồng quản trị kết quả thực hiện vào Quý 1/2023.

**Điều 3.** Nghị quyết có hiệu lực kể từ ngày ký. Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các phòng/ban và Nhân sự liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Nơi nhận :

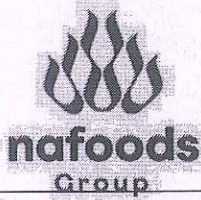
- HĐQT
- BĐH
- Lưu TK.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



ĐIÊN THỊ LAN PHƯƠNG





## CÔNG TY CỔ PHẦN NAFOODS GROUP

Trụ sở: Số 47 Nguyễn Cảnh Hoan, TP Vinh, tỉnh Nghệ An

Điện thoại: +84 2383 532 632

Fax: +84 2383 853 902

Email: [info@nafoods.com](mailto:info@nafoods.com)

Website: [www.nafoods.com](http://www.nafoods.com)

Số: 01./2023/TTr-TGD

Nghệ An, ngày 18 tháng 01 năm 2023

### TỜ TRÌNH

V/v: *Mua tài sản Công ty CP Thực phẩm Nghệ An*

**Kính gửi: Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Nafoods Group**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp 2020;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Nafoods Group (Nafoods);
- Căn cứ vào thỏa thuận hợp tác với IFC.

Theo quy định hợp tác với IFC, Nafoods phải tập trung hoạt động sản xuất kinh doanh và chi phối quyền kiểm soát tại các Công ty trong hệ thống lên tối thiểu trên 51%, trường hợp Nafoods không chi phối được quyền kiểm soát tại các Công ty trong hệ thống IFC đề nghị Nafoods cần thoái vốn ra khỏi các Công ty đó theo lộ trình được hai bên thống nhất.

Tại Mục r, Điều 5 Thỏa Thuận Đầu tư giữa Nafoods và IFC ký ngày 27/6/2019 Nafoods cần tăng tỷ lệ sở hữu tại các Công ty liên kết để thực hiện việc chi phối và kiểm soát, trong đó có: Công ty Cổ phần Thực phẩm Nghệ an (Naprod): Nafoods cần tăng sở hữu từ 5% vốn điều lệ (tương đương 3,1 tỷ đồng) lên 99,9% chậm nhất 31/12/2020.

Ngày 20 tháng 12 năm 2022, Tổng giám đốc đã trình HĐQT thông qua phương án mua lại cổ phần của các cổ đông hiện hữu tại Naprod để tăng tỷ lệ sở hữu lên 99,9%.

Tuy nhiên, sau khi làm việc với IFC, tính đến ngày 16 tháng 01 năm 2023, IFC vẫn chưa đồng thuận với phương án tăng sở hữu tại Naprod lên 99,9% bằng phương án mua cổ phần của các cổ đông hiện hữu. Sau quá trình làm việc với IFC, Tổng giám đốc kính trình HĐQT xem xét và phê duyệt phương án mua lại tài sản của Naprod, cụ thể như sau:

#### **I. Tổng quan về Công ty CP Thực phẩm Nghệ An**

##### **1. Giới thiệu**

Tên doanh nghiệp: **Công ty CP Thực phẩm Nghệ An**

Mã số thuế: 2900422657

Địa điểm trụ sở chính: 47 Nguyễn Cảnh Hoan, phường Quán Bàu, thành phố Vinh, tỉnh Nghệ An. Địa chỉ Nhà Máy xuất: Xã Quỳnh Châu, huyện Quỳnh Lưu, tỉnh Nghệ An.

Vốn điều lệ: 62.000.000.000 đồng (*Sáu mươi hai tỷ đồng*).

Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Tiến Chinh

Lĩnh vực hoạt động: Chế biến và bảo quản rau quả.

##### **2. Tình hình lao động**

Tổng số CBCNV ký hợp đồng tính đến ngày 31/12/2022 : 113 người

**Trong đó:**

- Số lượng nhân sự quản lý cấp trung: 9 người
- Chuyên viên, nhân viên: 62 người





- Công nhân: 42
- Trình độ đại học, cao đẳng: 65 người
- Trình độ sơ cấp, phổ thông: 48 người
- Số lượng công nhân mùa vụ/ hợp đồng ngắn ngày bình quân/tháng: 124 người (năm 2019), 240 người (năm 2020), 196 người (năm 2021), 185 người (2022)
- Nhân viên lao động trực tiếp: chiếm 74,6%
- Nhân viên lao động gián tiếp: 24,6%
- Tỷ trọng nhân sự theo số năm thâm niên:
  - + Từ 10 năm trở lên: 42,1%
  - + Từ 5 đến 10 năm: 20,2%
  - + Từ 2 đến 5 năm: 20,2%
  - + Dưới 2 năm: 17,5%

### **3. Các hợp đồng vay vốn, thế chấp với ngân hàng**

- Ngân hàng phát triển:

+ Nợ gốc: 24.296.000.000 VNĐ

+ Lãi suất tính đến 31/12/2022: 35.317.916.295 VNĐ

- Ngân hàng quân đội:

+ Nợ gốc 2.259.133.000 VNĐ

+ Lãi suất tính đến ngày 31/12/2022: 7.884.524.341 VNĐ

Các Hợp đồng tín dụng được đính kèm Tờ trình này

### **4. Hoạt động của Công ty 3 năm gần nhất**

*Từ những năm trước, Naprod được quản lý bởi Nafoods như một đơn vị trực thuộc trong khi Nafoods chỉ là cổ đông sở hữu 5% Vốn điều lệ của Naprod. Về bản chất Nafoods đã biến Naprod thành trung tâm chi phí bằng cách thực hiện các hợp đồng gia công sản phẩm cho Nafoods, toàn bộ lợi thế về khách hàng, doanh thu, lợi nhuận, nhà cung cấp đều chuyển sang Nafoods quản lý và khai thác. Do vậy, kết quả sản xuất kinh doanh của Naprod chưa phản ánh đúng bản chất hoạt động sản xuất kinh doanh. Cụ thể*

- Năm 2019

Doanh thu: 51.717.407.864 đồng

Lợi nhuận: -5.148.693.076 đồng

- Năm 2020

Doanh thu: 58.089.289.273 đồng

Lợi nhuận: -4.634.415.783 đồng

- Năm 2021

Doanh thu: 90.718.418.535 đồng

Lợi nhuận: -4.384.541.974 đồng

## **II. Thông tin giá trị định giá tài sản:**

### **1. Thông tin đơn vị định giá**

Grant Thornton Việt Nam là thành viên độc lập của Grant Thornton Quốc tế, thành lập vào năm 1993. Khởi điểm là một tổ chức liên doanh với công ty Concetti.



Năm 1997, Grant Thornton Việt Nam đã chuyển thành doanh nghiệp có 100% vốn đầu tư nước ngoài và thành lập chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh.

Năm 1998, công ty chính thức trở thành thành viên của Grant Thornton Quốc tế. Năm 1999, doanh nghiệp được đổi tên thành công ty TNHH Grant Thornton Việt Nam.

Các chuyên viên tư vấn của Grant Thornton Việt Nam có đầy đủ kinh nghiệm trong việc thẩm định giá trị Doanh nghiệp. Công tác thẩm định có thể được thực hiện độc lập hoặc là một phần trong quá trình cổ phần hóa, niêm yết hoặc huy động vốn. Grant Thornton Việt Nam thực hiện việc thẩm định giá, vừa với tư cách là công ty thẩm định giá được cấp phép vừa là một chuyên gia định giá độc lập.

Grant Thornton Việt Nam nghiên cứu chuyên sâu vào từng nền kinh tế, từng ngành công nghiệp, định hướng của công ty và sử dụng phương cách quốc tế để cung cấp chất lượng và giá trị độc lập cho doanh nghiệp.

## 2. Kết quả định giá tài sản

### 2.1 Đề xuất định giá của Ban điều hành đã được xem xét bởi Ủy ban đầu tư

Các số liệu thể hiện trong đề xuất định giá của Ban điều hành được dựa trên giá cả thị trường, đánh giá giá trị của tài sản hữu hình và tài sản vô hình, đúc kết được qua 26 năm kinh nghiệm trên thị trường, cùng với việc vận hành nhà máy và đáp ứng nhu cầu khách hàng, tạo ra danh sách khách hàng lâu năm cao cấp ở châu Âu.

Giá trị tài sản	mVND
<b>Tài sản vô hình</b>	<b>292,600</b>
Giá trị quyền sử dụng đất (Chi phí tiết kiệm giá thuê so với đơn giá thị trường: $34.000 \text{ vnd/m}^2 * 30 \text{ năm} * 49.189 \text{ m}^2$ )	50.000
Giá trị xây dựng và tối ưu vùng nguyên liệu	10.000
Giá trị xây dựng và sử dụng tệp khách hàng	50.000
Giá trị xây dựng và sử dụng tệp nhà cung cấp	57.600
Giá trị xây dựng và sử dụng Công nghệ - quy trình sản xuất, giấy phép, và các chứng chỉ sản xuất, được hoàn thiện, đúc kết từ lịch sử hình thành của đơn vị	90.000
Giá trị xây dựng quy trình và Hệ thống quản trị	35.000
<b>Tài sản hữu hình</b>	<b>16.500</b>
Giá trị ròng tài sản cố định	16.500
<b>Giá trị tài sản doanh nghiệp</b>	<b>309.100</b>
Cộng: Tiền mặt và các khoản cho vay	73.669





Trừ: Các khoản vay và phải trả	(135.435)
<b>Giá trị vốn chủ sở hữu</b>	<b>229.316</b>
<b>Giá trị cổ phần</b>	<b>37.000</b>

2.2 Kết quả định giá độc lập của Gran Thornton: mVNĐ

Chỉ tiêu	Thấp	Trung bình	Cao
Giá trị tài sản doanh nghiệp	356.842	396.712	445.763
Giá trị vốn chủ sở hữu	295.076	334.946	383.998

### III. Phương án mua tài sản doanh nghiệp

#### 1. Mô tả giao dịch

Hình thức: Mua toàn bộ tài sản Naprod: bao gồm tài sản vô hình và hữu hình (100% giá trị doanh nghiệp), tiếp nhận toàn bộ đội ngũ quản lý vận hành, công nhân lao động nhiều kinh nghiệm, quy trình sản xuất và kiến thức của doanh nghiệp tại thời điểm chuyển giao tài sản.

Giá trị tài sản mua đề xuất: 309 tỷ đồng

#### 2. Đánh giá phương án

- Hợp nhất theo chủ trương từ 2019. Kiểm soát vận hành Công ty theo định hướng chiến lược giai đoạn 2023 -2026 của Công ty.

- Đã được IFC đồng thuận phương án.

- Bản đánh giá, so sánh phương án mua tài sản và phương án mua lại phần vốn góp được đính kèm Tờ trình này.

#### 3. Ảnh hưởng đến BCTC Nafoods Group

- Tăng tài sản cố định, và tài sản vô hình.

- Tăng chi phí khấu hao.

- Không hợp nhất nợ vay.

- Báo cáo riêng: không trích lập dự phòng đầu tư do khoản lỗ lũy kế của Naprod.

Tổng giám đốc kính trình Hội đồng quản trị đồng ý chủ trương nêu trên và Báo cáo Hội đồng quản trị kết quả thực hiện sau khi hoàn thành phương án mua tài sản nêu trên.

Trân trọng./.

#### Nơi nhận:

- Thành viên HĐQT;
- Lưu VT, TK.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**Nguyễn Mạnh Hùng**