

Số: 02/2026/NQ-HĐQT

Đồng Tháp, ngày 26 tháng 01 năm 2026

**NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU SA GIANG**

(V/v Thông qua triển khai chi tiết và phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu)

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;

Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;

Căn cứ Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 về việc 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;

Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính Phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;

Căn cứ Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký công ty đại chúng và hủy tư cách công ty đại chúng;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang (“Công ty”);

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 03/2025/NQ-ĐHCD ngày 03/11/2025 thông qua Phương án chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu (“Nghị quyết ĐHCD số 03”);

Căn cứ Biên bản họp Hội đồng Quản trị ngày 22/01/2026.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1: Thông qua việc triển khai chi tiết việc chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang (“Phương án chào bán”) đã được Đại hội đồng cổ đông (“ĐHCD”) thông qua tại Nghị quyết ĐHCD số 03:

1. Tổ chức chào bán:	Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang
2. Vốn điều lệ hiện nay:	71.475.800.000 đồng

3. Số lượng cổ phiếu trước khi chào bán:	7.147.580 cổ phiếu
Trong đó:	
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	7.147.580 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	0 cổ phiếu
4. Tên cổ phiếu chào bán:	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang
5. Mã cổ phiếu:	SGC
6. Mệnh giá cổ phiếu:	10.000 đồng/cổ phiếu
7. Loại cổ phiếu chào bán:	Cổ phiếu phổ thông
8. Loại tiền phát hành:	Việt Nam đồng
9. Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán:	7.147.580 cổ phiếu
10. Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến chào bán theo mệnh giá:	71.475.800.000 đồng
11. Giá chào bán cổ phiếu:	65.000 đồng/cổ phiếu
12. Tổng giá trị chào bán dự kiến:	464.592.700.000 đồng
13. Tổng số lượng cổ phiếu dự kiến sau khi chào bán:	14.295.160 cổ phiếu
Trong đó cổ phiếu quỹ:	0 cổ phiếu
14. Tổng vốn điều lệ dự kiến sau khi chào bán:	142.951.600.000 đồng.
15. Đối tượng chào bán:	Chào bán cho cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền mua cổ phiếu chào bán thêm do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (“VSDC”) cấp theo quy định.
16. Phương thức chào bán:	Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu thông qua phương thức thực hiện quyền mua.
17. Tỷ lệ thực hiện quyền:	1:1 (Tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu sẽ được hưởng 01 quyền mua. Cổ đông sở hữu 01 quyền mua sẽ được mua 01 cổ phiếu mới phát hành thêm).
18. Nguyên tắc làm tròn, phương án	Nguyên tắc làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ:

<p>xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu chưa phân phối hết:</p>	<p>Không phát sinh cổ phiếu lẻ, do Tỷ lệ thực hiện quyền là 1:1.</p> <p>Phương án xử lý cổ phiếu chưa phân phối hết: ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Quyết định việc tiếp tục chào bán số cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu không được mua hết và/hoặc từ chối quyền mua, và/hoặc đến hạn đóng tiền mua cổ phiếu mà không đóng tiền mua (sau đây gọi chung là “Cổ Phiếu Cần Phân Phối”) cho các cổ đông hiện hữu có nhu cầu mua thêm. - Xác định giá chào bán đảm bảo không thấp hơn mức giá chào bán cho cổ đông hiện hữu. - Xác định tiêu chí, danh sách cụ thể cổ đông hiện hữu được mua thêm số Cổ Phiếu Cần Phân Phối. <p>Việc phân phối số Cổ Phiếu Cần Phân Phối cho nhà đầu tư phải tuân thủ quy định tại Điều 195 Luật Doanh nghiệp và Điều 42 Nghị định 155/2020/NĐ-CP do Chính phủ ban hành ngày 31/12/2020 về việc quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và các điều kiện khác theo quy định của pháp luật.</p> <p>Trường hợp HĐQT quyết định không tiếp tục chào bán số Cổ Phiếu Cần Phân Phối hoặc hết thời gian phân phối cổ phiếu theo quy định của pháp luật (bao gồm cả thời gian gia hạn nếu có) mà Cổ Phiếu Cần Phân Phối vẫn chưa được phân phối hết thì số cổ phiếu này sẽ bị hủy bỏ và HĐQT ra quyết định kết thúc đợt chào bán.</p>
<p>19. Chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu:</p>	<p>Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền mua cổ phiếu chào bán thêm có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu của mình cho người khác trong thời gian quy định.</p> <p>Quyền mua chỉ được chuyển nhượng 01 (một) lần duy nhất cho một hoặc nhiều nhà đầu tư khác nhau (người nhận chuyển nhượng quyền mua không được chuyển nhượng lại quyền mua đó cho bên thứ ba).</p> <p>Bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng tự thỏa thuận mức giá chuyển nhượng, thanh toán tiền và</p>

	chịu trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ quy định liên quan đến việc chuyển nhượng.
20. Thời gian dự kiến chào bán:	Dự kiến trong năm 2026, sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) cấp Giấy chứng nhận chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng.
21. Tỷ lệ chào bán thành công tối thiểu và phương án bù đắp phần thiếu hụt vốn dự kiến huy động được từ đợt chào bán:	<p>Tỷ lệ chào bán thành công tối thiểu: Không áp dụng.</p> <p>Trường hợp kết thúc thời gian chào bán theo quy định (bao gồm cả thời gian gia hạn nếu có), Công ty không chào bán hết số cổ phiếu như đăng ký, đối với phần thiếu hụt vốn dự kiến huy động từ đợt chào bán, Công ty sẽ tiếp tục sử dụng (i) nguồn vốn sẵn có từ hoạt động kinh doanh của Công ty hoặc (ii) huy động từ các nguồn hợp lệ khác của Công ty nhằm bù đắp phần còn thiếu để thực hiện kế hoạch sử dụng vốn.</p> <p>ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định chi tiết.</p>
22. Đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán (“SGDCK”) và đăng ký cổ phiếu tại VSDC:	Toàn bộ số lượng cổ phiếu phát sinh từ đợt chào bán thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu được đăng ký tập trung tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) và đăng ký niêm yết tại SGDCK trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.
23. Hạn chế chuyển nhượng:	<p>Cổ phiếu chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu thông qua hình thức thực hiện quyền mua không bị hạn chế chuyển nhượng.</p> <p>Toàn bộ số Cổ Phiếu Cần Phân Phối theo quyết định của HĐQT nêu tại mục 18 Phương Án Chào Bán sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.</p>
24. Mức độ pha loãng của cổ phiếu dự kiến phát hành:	<p>Sau khi Công ty phát hành thêm cổ phiếu tăng vốn, số lượng cổ phiếu lưu hành trên thị trường của Công ty cũng tăng lên tương ứng. Việc tăng số lượng cổ phiếu lưu hành sẽ dẫn đến hiện tượng cổ phiếu pha loãng. Một số ảnh hưởng pha loãng thường gặp: (i) Pha loãng thu nhập ròng trên mỗi cổ phiếu - EPS; (ii) Pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu; (iii) Pha loãng tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết; (iv) Pha loãng giá tham chiếu tại ngày giao dịch không hưởng quyền.</p> <p>(i) Về thu nhập ròng trên mỗi cổ phiếu - EPS:</p>

$EPS = \text{Lợi nhuận sau thuế} / \text{Số lượng cổ phiếu lưu hành bình quân.}$

EPS năm 2024 theo Báo cáo tài chính kiểm toán của Công ty là 14.019 đồng.

Sau khi hoàn thành đợt chào bán, thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phiếu (EPS) có thể suy giảm do lợi nhuận sau thuế được chia cho một số lượng cổ phiếu lớn hơn. Tuy nhiên điều này còn phụ thuộc vào số tiền mà Công ty huy động được trong đợt chào bán này để đầu tư phát triển kinh doanh và lợi nhuận thu được từ việc đầu tư phát triển kinh doanh đó.

(ii) Pha loãng giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu:

$\text{Giá trị sổ sách} = \text{Vốn chủ sở hữu} / (\text{Số lượng cổ phiếu đã phát hành} - \text{cổ phiếu quỹ}).$

Tại thời điểm 31/12/2024, Giá trị sổ sách mỗi cổ phiếu của Công ty là: 48.430 đồng.

Sau khi hoàn thành đợt chào bán, giá trị sổ sách của mỗi cổ phiếu 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. Với tỷ lệ thực hiện quyền 1:1 và giá chào bán cao hơn giá trị sổ sách (65.000 đ/cp) nên sau đợt chào bán thì giá trị sổ sách của cty cao hơn trước khi công ty thực hiện chào bán cổ phiếu.

(iii) Pha loãng tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết: Tỷ lệ nắm giữ cũng như quyền biểu quyết của cổ đông hiện hữu sẽ bị giảm một tỷ lệ tương ứng với tỷ lệ mà cổ đông hiện hữu từ chối quyền mua trong đợt chào bán này (so với thời điểm trước ngày chốt danh sách thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm).

(iv) Pha loãng giá tham chiếu tại ngày giao dịch không hưởng quyền:

Giá cổ phiếu SGC sẽ bị điều chỉnh theo quy định tại ngày giao dịch không hưởng quyền trong trường hợp giá giao dịch tại ngày thực hiện quyền lớn hơn giá chào bán.

Giá pha loãng khi có cổ phiếu mới phát hành được xác định theo công thức sau:

	$P = \frac{P_{t-1} + (I_R \times P_R)}{1 + I_R}$ <p>- Trong đó:</p> <p>P: giá thị trường của cổ phiếu sau khi bị pha loãng.</p> <p>P_{t-1}: giá thị trường của cổ phiếu trước khi bị pha loãng.</p> <p>I_R: tỷ lệ vốn tăng.</p> <p>P_R: giá phát hành cổ phiếu mới.</p> <p>- Tham khảo:</p> <p>P_{t-1}: giá sử, giá cổ phiếu SGC trước ngày giao dịch không hưởng quyền là 104.000 đồng/cổ phiếu.</p> <p>P_R: giá phát hành cổ phiếu mới là 65.000 đồng/cổ phiếu.</p> <p>I_R: tỷ lệ vốn tăng là 100% (tỷ lệ 1:1).</p> <p>P: giá tham chiếu của cổ phiếu SGC trong ngày giao dịch không hưởng quyền mua cổ phiếu trong đợt phát hành mới để tăng vốn là:</p> $P = \frac{P_{t-1} + (I_R \times P_R)}{1 + I_R} = \frac{104.000 + (100\% \times 65.000)}{1 + 100\%}$ <p>= 84.500 đồng/cổ phiếu.</p>
--	---

Điều 2: Thông qua phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu:

Toàn bộ số tiền thu được từ đợt chào bán dự kiến tính theo giá chào bán (chưa loại trừ chi phí chào bán, nếu có) là 464.592.700.000 đồng, sẽ được sử dụng cho mục đích cụ thể như sau:

Phương án sử dụng vốn	Số tiền sử dụng vốn dự kiến (đồng)	Thời điểm sử dụng vốn dự kiến
Góp vốn vào Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc để thực hiện dự án Nhà máy Sản xuất, Chế biến Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc do Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc làm chủ đầu tư	464.592.700.000	Năm 2026

Phương án sử dụng vốn	Số tiền sử dụng vốn dự kiến (đồng)	Thời điểm sử dụng vốn dự kiến
Tổng cộng	464.592.700.000	

Trong trường hợp lộ trình huy động vốn từ đợt chào bán có sự thay đổi hoặc tiến độ thực hiện chậm dẫn tới tiến độ huy động số tiền thu được từ đợt chào bán chậm hơn tiến độ thanh toán theo mục đích sử dụng vốn được Đại hội đồng cổ đông thông qua, Hội đồng Quản trị Công ty được quyền phân bổ nguồn vốn khác của Công ty để giải ngân trước theo mục đích sử dụng vốn, sau đó sẽ sử dụng nguồn vốn thu được từ đợt chào bán để bù đắp lại, đảm bảo đúng mục đích sử dụng vốn huy động từ đợt chào bán ban đầu.

Trong thời gian số tiền thu được từ đợt chào bán chưa sử dụng để giải ngân cho mục đích sử dụng vốn nêu trên, Hội đồng Quản trị được phép sử dụng để gửi tiết kiệm.

Đối với phần thiếu hụt vốn dự kiến huy động từ đợt chào bán để sử dụng cho mục đích nêu trên, Công ty tiếp tục sử dụng: (i) nguồn vốn sẵn có từ hoạt động kinh doanh của Công ty hoặc (ii) huy động từ các nguồn hợp lệ khác của Công ty nhằm bù đắp phần còn thiếu để thực hiện kế hoạch sử dụng vốn.

Thông tin về Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc và Dự án Nhà máy Sản xuất, Chế biến Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc

- Thông tin về Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc
 - Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: 1402205295
 - Lĩnh vực kinh doanh chính: Sản xuất phở, hủ tiếu, bánh tráng, bánh phồng, mì, nui
 - Vốn điều lệ: 145.810.000.000 đồng
 - Địa chỉ: Lô B4, Cụm Công nghiệp Mỹ Hiệp, xã Mỹ Hiệp, tỉnh Đồng Tháp, Việt Nam
 - Mối quan hệ với Công ty: Công ty con của Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang.
- Thông tin về giao dịch góp vốn vào Công ty con:
 - Giá trị góp vốn dự kiến: 464.592.700.000 đồng
 - Phương án sử dụng vốn: Số tiền thu được từ đợt góp vốn sẽ được sử dụng để chi trả cho chi phí dự án Nhà máy Sản xuất, Chế biến Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc.
 - Tỷ lệ sở hữu của Sa Giang tại Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn trước khi góp vốn : 79,999%
 - Tỷ lệ sở hữu của Sa Giang tại Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn sau khi góp vốn : 95,22%
- Thông tin tóm tắt về Dự án Nhà máy Sản xuất, Chế biến Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc
 - Chủ đầu tư dự án: Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Hoàn Ngọc
 - Tổng mức đầu tư dự án: 630.000.000.000 đồng
 - Quy mô dự án: Công suất 24.000 tấn thành phẩm/năm

- Địa điểm thực hiện dự án: Lô B4, Cụm Công nghiệp Mỹ Hiệp, xã Mỹ Hiệp, tỉnh Đồng Tháp, Việt Nam

Điều 3: Thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài

- Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty theo quy định pháp luật: 100% (căn cứ Văn bản số 210/UBCK-PTTT ngày 13/01/2023 của UBCKNN về tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty).
- Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại thời điểm hiện tại (theo Danh sách cổ đông gần nhất ngày 06/10/2025): 1,34% vốn điều lệ Công ty.

Công ty cam kết đảm bảo tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật về tỷ lệ sở hữu tối đa của nhà đầu tư nước ngoài tại Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang sau khi kết thúc đợt chào bán là 100%.

Điều 4: Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Sa Giang giao cho Tổng Giám đốc chỉ đạo, triển khai, ký kết các tài liệu và thực hiện các thủ tục pháp lý có liên quan để hoàn thành chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng theo đúng quy định của pháp luật.

Điều 5: Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký. Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban chức năng và cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm triển khai thi hành Nghị quyết này.

Nơi nhận:

- Như điều 5;
- Lưu VT.


NGUYỄN VĂN KIỆM