

Số:2505/17/CBTT-HAGL Agrico

Gia Lai, ngày 25 tháng 5 năm 2017

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HCM

Công ty: Công ty cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai
Mã chứng khoán: HNG
Địa chỉ trụ sở chính: 15 Trường Chinh – Phường Phù Đổng - Tp. Pleiku - Tỉnh Gia Lai
Điện thoại: 059 2222283 Fax: 059 2222218
Người thực hiện công bố thông tin: Bà Võ Thị Mỹ Hạnh
Địa chỉ: 15 Trường Chinh – Phường Phù Đổng - Tp. Pleiku - Tỉnh Gia Lai
Điện thoại: 059 2222282 Fax: 059 2222218
Loại thông tin công bố: bất thường theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố: Tài liệu lấy ý kiến Cổ đông bằng văn bản về việc thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ.

Tài liệu này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 25/05/2017 tại đường dẫn:

<http://haagrico.com.vn/tin-tuc-1/hagl-agrico-cung-cap-tai-lieu-lay-y-kien-co-dong-bang-van-ban.html>

và được gửi chuyển phát nhanh đến các Cổ đông của Công ty.

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:

- Phiếu lấy ý kiến bằng văn bản;
- Tờ trình Đại hội đồng cổ đông;
- Dự thảo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP QUỐC TẾ HOÀNG ANH GIA LAI**NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN****VÕ THỊ MỸ HẠNH**

PHIẾU LẤY Ý KIẾN BẰNG VĂN BẢN
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP QUỐC TẾ
HOÀNG ANH GIA LAI

I. THÔNG TIN CỔ ĐÔNG

Tên Cổ đông:

Địa chỉ thường trú:

Quốc tịch:

Số CMND/Thẻ căn cước công dân/Passport/GCNDKDN:

Số lượng cổ phần sở hữu:

Số lượng phiếu biểu quyết (tương đương số cổ phần sở hữu):

II. THÔNG TIN CÔNG TY

- Tên Công ty: Công ty cổ phần Nông Nghiệp Quốc Tế Hoàng Anh Gia Lai
- Trụ sở chính: 15 Trường Chinh, Phường Phù Đổng, Tp. Pleiku, Tỉnh Gia Lai
- Số GCNDKDN: số 5900712753 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Gia Lai cấp lần đầu ngày 26/05/2010 và đăng ký thay đổi lần thứ 15 ngày 09/05/2017
- Điện thoại: +84 59 2222283 Fax: +84 59 2222218
- Website: www.haagrico.com.vn Email: hoanganhagrico@hagl.com.vn

III. MỤC ĐÍCH LẤY Ý KIẾN

Hội đồng Quản trị ("**HĐQT**") Công ty cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai ("**Công ty**") xét thấy cần lấy ý kiến Cổ đông bằng văn bản để thông qua các vấn đề sau đây:

1. Thông qua việc không thực hiện phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tại Điều 7 của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 số 1509/16/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico ngày 15/09/2016;
2. Thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ theo Tờ trình lấy ý kiến Cổ đông.

Các tài liệu kèm theo Phiếu lấy ý kiến được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Công ty link: <http://www.haagrico.com.vn/vn> tại mục Nhà đầu tư/Công bố thông tin.

IV. VẤN ĐỀ CẦN LẤY Ý KIẾN ĐỂ THÔNG QUA NGHỊ QUYẾT

1. Thông qua việc không thực hiện phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tại Điều 7 của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 số 1509/16/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico ngày 15/09/2016.

Biểu quyết: Tán thành Không tán thành Không có ý kiến

2. Thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ theo Tờ trình lấy ý kiến Cổ đông

Biểu quyết: Tán thành Không tán thành Không có ý kiến



V. THỜI HẠN GỬI PHIẾU LẤY Ý KIẾN

Cổ đông có thể gửi Phiếu lấy ý kiến đã trả lời về Công ty trước 16h00 ngày 05/06/2017 theo một trong các hình thức sau:

1. Gửi trong phong bì dán kín về trụ sở của Công ty cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai như thông tin bên dưới;
2. Gửi fax; hoặc scan Phiếu lấy ý kiến đã trả lời và gửi tập tin (file) đã scan vào email của Công ty như thông tin bên dưới:

CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP QUỐC TẾ HOÀNG ANH GIA LAI

Địa chỉ: 15 Trường Chinh, Phường Phù Đổng, Tp. Pleiku, Tỉnh Gia Lai, Việt Nam

Điện thoại: 059 2222283

Fax: 059 2222218

Email: hoanganhagrigo@haql.com.vn

Quý Cổ đông vui lòng gửi Phiếu lấy ý kiến theo đúng quy định. Trường hợp Quý Cổ đông không gửi Phiếu lấy ý kiến thì xem như bị mất quyền biểu quyết đối với các quyết định nêu trên.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



VÕ THỊ MỸ HẠNH

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

ĐOÀN NGUYỄN ĐỨC

XÁC NHẬN CỦA CỔ ĐÔNG

(Ký và ghi rõ họ tên nếu Cổ đông là cá nhân;
ký bởi người đại diện hợp pháp, ghi rõ họ tên và đóng dấu nếu Cổ đông là tổ chức)



Lưu ý về cách thức biểu quyết:

- Đánh dấu (X) hoặc dấu (✓) vào 01 trong 03 ô: Tán thành hoặc Không tán thành hoặc Không có ý kiến;
- Phiếu lấy ý kiến không hợp lệ trong các trường hợp sau: (i) đánh dấu vào từ 2 ô trở lên tại vấn đề cần lấy ý kiến thì phần biểu quyết tại vấn đề đó không hợp lệ; (ii) không có chữ ký (trường hợp Cổ đông là cá nhân), không có chữ ký của người đại diện hợp pháp và không đóng dấu (trường hợp Cổ đông là tổ chức); (iii) phong bì đã bị mở trước khi kiểm phiếu; (iv) gửi về Công ty sau thời hạn qui định; (v) phiếu bị sửa chữa, tẩy xóa, đánh dấu thêm ký hiệu.
- Tại vấn đề cần lấy ý kiến, cả 3 ô (Tán thành, Không tán thành, Không có ý kiến) không được đánh dấu nhưng Cổ đông vẫn ký, ghi rõ họ tên và đóng dấu (trường hợp cổ đông là tổ chức) vào văn bản này thì được xem là không có ý kiến.

Số: 2205/17/TTr- HAGL Agrico

Gia Lai, ngày 22 tháng 5 năm 2017

TỜ TRÌNH LẤY Ý KIẾN CỔ ĐÔNG**V/v thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ**

Kính trình: Quý Cổ đông có quyền biểu quyết của Công ty cổ phần Nông Nghiệp Quốc Tế Hoàng Anh Gia Lai

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29/06/2006; và Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán số 62/2010/QH12 ngày 24/11/2010;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/09/2016;
- Căn cứ nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 của Công ty số 1509/16/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico ngày 15/09/2016.

Hội đồng Quản trị ("**HĐQT**") Công ty cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai ("**Công ty**") kính trình Quý Cổ đông:

- Phê duyệt việc không thực hiện phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tại Điều 7 của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 số 1509/16/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico ngày 15/09/2016;
- Phê duyệt phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ của Công ty.

Nội dung cụ thể như sau:

1. Không thực hiện phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tại Điều 7 của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016

HĐQT kính trình Quý Cổ đông xem xét và phê duyệt việc không thực hiện phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tại Điều 7 của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 số 1509/16/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico ngày 15/09/2016.

2. Phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ

2.1 Phương án chào bán

HĐQT kính trình Quý Cổ đông xem xét và phê duyệt phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ, cụ thể như sau:

1. Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty cổ phần Nông Nghiệp Quốc Tế Hoàng Anh Gia Lai (Mã chứng khoán: HNG)
2. Loại cổ phần:	cổ phần phổ thông
3. Mệnh giá cổ phần:	10.000 đồng/cổ phần
4. Số lượng cổ phần dự kiến chào bán:	55.000.000 cổ phần



5. Phương thức chào bán:	Chào bán riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ.
6. Hạn chế chuyển nhượng:	01 (một) năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán và theo quy định của pháp luật.
7. Phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi:	Chi tiết tại <i>Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ</i> , được đính kèm Tờ trình này.
8. Phương thức phân phối:	Tổ chức phát hành phân phối trực tiếp cho nhà đầu tư.
9. Phương án làm tròn và xử lý số cổ phiếu lẻ phát sinh:	Khi hoán đổi khoản nợ thành cổ phần, số cổ phần hoán đổi sẽ được làm tròn xuống hàng đơn vị, phần lẻ sẽ được hủy bỏ.
10. Phương án xử lý số lượng cổ phần chưa phát hành hết (nếu có):	Số lượng cổ phần chưa phát hành hết theo dự kiến sẽ được ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định phân phối tiếp cho các đối tượng khác theo cách thức và điều kiện phù hợp với giá bán không thấp hơn 12.000 đồng/cổ phần và đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật.
11. Thời gian thực hiện:	Kể từ ngày Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước (" UBCK ") có thông báo nhận được đầy đủ hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ, và đảm bảo hoàn thành đợt chào bán trong thời gian 90 ngày, theo quy định pháp luật.
12. Tổng vốn điều lệ dự kiến sau khi phát hành:	8.221.438.950.000 đồng (<i>tương ứng với số lượng cổ phần phát hành thêm tối đa</i>)

9007
CÔNG
CỔ PHẦN
NÔNG NGHIỆP
QUỐC TẾ
HOÀNG ANH GIA LAI
HÀ NỘI

2.2 Đối tượng chào bán

HĐQT kính trình Quý Cổ đông xem xét và phê duyệt việc chọn lựa nhà đầu tư, cụ thể như sau:

- Tiêu chí xác định đối tượng chào bán:
 - ◆ Là tổ chức và cá nhân có tiềm năng về tài chính vững mạnh mà HĐQT Công ty xét thấy có thể đóng góp vào hoạt động sản xuất kinh doanh và mang lại lợi ích lâu dài cho Công ty;
 - ◆ Đồng thời, tổ chức và cá nhân đó đang là chủ nợ của Công ty và có nhu cầu hoán đổi một phần hoặc toàn bộ các khoản nợ đang cho Công ty vay sang hình thức đầu tư bằng cách sở hữu cổ phần Công ty cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai (sau đây gọi tắt là "**Nhà đầu tư**").
- Danh sách Nhà đầu tư dự kiến tham gia đợt chào bán cổ phần riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ: Căn cứ vào công nợ vay dài hạn tại thời điểm 31/12/2016 (*theo Thuyết minh số 24.4 của Báo cáo tài chính hợp nhất được kiểm toán năm 2016*) và công nợ tại thời điểm hiện tại, Công ty dự kiến thực hiện phát hành cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ, cụ thể như sau:

Nhà đầu tư	Số dư nợ vay dài hạn tại thời điểm 31/12/2016 (đồng)	Số cổ phần dự kiến phát hành để hoán đổi (cổ phần)	Giá trị khoản nợ được hoán đổi theo giá hoán đổi (đồng)	Số dư nợ vay dự kiến còn lại sau khi hoán đổi (đồng)
Công ty cổ phần Hoàng Anh Gia Lai	9.686.239.708.000	55.000.000	660.000.000.000	9.026.239.708.000

2.3 Phê duyệt các nội dung liên quan đến tăng vốn điều lệ:

HĐQT kính trình Quý Cổ đông xem xét và phê duyệt các nội dung liên quan đến việc tăng vốn điều lệ Công ty, cụ thể như sau:

- Phê duyệt việc tăng vốn điều lệ của Công ty tương ứng với tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế phát hành theo phương án chào bán nêu trên;
- Chính sửa Điều lệ Công ty liên quan đến vốn điều lệ: phê duyệt việc sửa đổi Điều 5 Điều lệ Công ty căn cứ vào kết quả thực tế của việc phát hành cổ phần theo phương án chào bán nêu trên.

2.4 Đăng ký lưu ký và niêm yết bổ sung số cổ phiếu phát hành thêm:

HĐQT kính trình Quý Cổ đông xem xét và phê duyệt việc đăng ký lưu ký bổ sung tại Trung tâm lưu ký Chứng khoán Việt Nam (“VSD”) và đăng ký thay đổi niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (“HOSE”), để ghi nhận toàn bộ số lượng cổ phần mới phát hành trong đợt chào bán riêng lẻ theo phương án chào bán nêu trên.

2.5 Triển khai thực hiện

Để việc triển khai thực hiện công tác chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ được nhanh chóng và thuận lợi, HĐQT kính trình Quý Cổ đông phê duyệt giao cho Chủ tịch HĐQT và Người đại diện theo pháp luật của Công ty, căn cứ chức năng nhiệm vụ để tổ chức thực hiện, bao gồm nhưng không giới hạn các công việc sau đây:

- Lựa chọn thời điểm chào bán phù hợp, sao cho có lợi nhất cho Cổ đông và cho Công ty;
- Quyết định thời điểm chào bán và phát hành cổ phiếu mới theo một đợt hay nhiều đợt hoặc một lần hay nhiều lần; và thương lượng, quyết định và phê duyệt các điều khoản và điều kiện của các hợp đồng liên quan đến từng đợt hay từng lần chào bán giữa Công ty và (các) Nhà đầu tư có liên quan;
- Thực hiện các thủ tục báo cáo, xin ý kiến chấp thuận của các cơ quan chức năng liên quan và rà soát, chỉnh sửa phương án chào bán theo yêu cầu của cơ quan có thẩm quyền phù hợp với quy định của pháp luật;
- Tiến hành các thủ tục cần thiết để thực hiện chào bán cổ phiếu thành công, thực hiện các thủ tục, công việc và lựa chọn thời điểm thích hợp để đăng ký niêm yết bổ sung tại HOSE và đăng ký lưu ký bổ sung tại VSD toàn bộ số lượng cổ phiếu thực tế chào bán theo phương án nêu trên, tuân thủ theo quy định pháp luật;
- Thực hiện các thủ tục thay đổi đăng ký doanh nghiệp của Công ty liên quan đến việc thay đổi vốn điều lệ theo kết quả của đợt phát hành với cơ quan nhà nước có thẩm quyền; và
- Quyết định tất cả các công việc khác có liên quan hay phát sinh từ đợt chào bán cổ phần riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ.

Kính trình Quý Cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng.

Nơi nhân:

- Như trên;
- Lưu Công ty.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



ĐOÀN NGUYỄN ĐỨC



**Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế
Hoàng Anh Gia Lai**

Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ

Vào ngày 24 tháng 5 năm 2017



Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai

MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Thông tin chung	1 - 2
Báo cáo của Ban Giám đốc	3
Báo cáo về các phát hiện thực tế	4 - 5
Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ	6 - 7



Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai

THÔNG TIN CHUNG

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai ("Công ty") là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh ("GCNĐKKD") số 5900712753 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Gia Lai cấp vào ngày 26 tháng 5 năm 2010 và mười bốn (14) GCNĐKKD điều chỉnh.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh ("SGDCKHCM") theo Quyết định số 278/QĐ-SGDHCM do SGDCKHCM cấp ngày 10 tháng 7 năm 2015.

Hoạt động chính được đăng ký của Công ty là chăn nuôi và kinh doanh bò sữa và bò thịt; trồng và kinh doanh cao su, cọ dầu, mía; sản xuất và mua bán cây giống; cung cấp dịch vụ trồng trọt và các vật liệu liên quan; xây dựng nhà các loại; xây dựng công nghiệp và các công trình dân dụng.

Công ty có trụ sở chính đăng ký tại Số 15, Đường Trường Chinh, Phường Phù Đổng, Thành phố Pleiku, Tỉnh Gia Lai, Việt Nam.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên Hội đồng Quản trị vào ngày lập báo cáo này như sau:

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>
Ông Đoàn Nguyên Đức	Chủ tịch
Ông Võ Trường Sơn	Thành viên
Ông Đoàn Nguyên Thu	Thành viên
Ông Nguyễn Xuân Thắng	Thành viên
Bà Võ Thị Huyền Lan	Thành viên
Ông Nguyễn Ngọc Ánh	Thành viên
Ông Nguyễn Quan Anh	Thành viên

BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Ban Kiểm soát vào ngày lập báo cáo này như sau:

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>
Ông Lê Hồng Phong	Trưởng ban
Ông Phạm Ngọc Châu	Thành viên



Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai

THÔNG TIN CHUNG (tiếp theo)

BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Ban Giám đốc vào ngày lập báo cáo này như sau:

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>
Bà Võ Thị Mỹ Hạnh	Tổng Giám đốc
Ông Phan Thanh Thủ	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Ngọc Ánh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trịnh Xuân Nhân	Phó Tổng Giám đốc
Ông Hoàng Đình Quý	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Quan Anh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Đình Vũ	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Thanh Thảo	Phó Tổng Giám đốc

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty vào ngày lập báo cáo này là Bà Võ Thị Mỹ Hạnh.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam là công ty kiểm toán cho Công ty.



Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai ("Công ty") trình bày báo cáo này và Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ phản ánh trung thực và hợp lý.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo việc các sổ sách kế toán thích hợp được ghi chép một cách phù hợp để cung cấp đầy đủ thông tin trên Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ.

Thay mặt Ban Giám đốc:



Võ Thị Mỹ Hạnh
Tổng Giám đốc

Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Ngày 24 tháng 5 năm 2017



Building a better
working world

Ernst & Young Vietnam Limited
28th Floor, Bitexco Financial Tower
2 Hai Trieu Street, District 1
Ho Chi Minh City, S.R. of Vietnam

Tel: +84 8 3824 5252
Fax: +84 8 3824 5250
ey.com

Số tham chiếu: 61280353/18688688-AUP

BÁO CÁO VỀ CÁC PHÁT HIỆN THỰC TẾ

Kính gửi: **Quý Cổ đông và Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai**

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước theo Hợp đồng số 61280353/18688688-AUP ngày 20 tháng 5 năm 2017 và như trình bày dưới đây về phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ sang cổ phiếu của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai ("Công ty"). Công việc của chúng tôi được thực hiện phù hợp với Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam số 4400 "Hợp đồng thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước đối với thông tin tài chính". Các thủ tục này chỉ nhằm hỗ trợ Công ty trong việc kiểm tra các thông tin của Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ nêu trên và được tóm tắt như sau:

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục thỏa thuận trước và xin trình bày kết quả kiểm tra như sau:

1. Chúng tôi đã thu thập Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ được lập bởi Ban Giám đốc Công ty;
2. Chúng tôi đã đối chiếu các hướng dẫn, nguồn tham khảo, thông tin tài chính liên quan;
3. Chúng tôi đã xem xét các hồ sơ tài liệu liên quan.

Chúng tôi xin trình bày kết quả kiểm tra như sau:

Mục 1 - Giá trị sổ sách

Chúng tôi đã đối chiếu hướng dẫn phương pháp tính giá trị sổ sách của 1 cổ phiếu từ Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh và nhận thấy phương pháp tính giá trị sổ sách được Công ty sử dụng là phù hợp với các hướng dẫn trên.

Đối với giá trị sổ sách 1 cổ phiếu của Công ty (*Mã chứng khoán: HNG*) tại các thời điểm:

- Chúng tôi đã đối chiếu các số liệu tài chính được Công ty sử dụng để tính giá trị sổ sách 1 cổ phiếu HNG đến các báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán của HNG tại các ngày báo cáo tương ứng, và không thấy có ngoại lệ.
- Chúng tôi đã soát xét lại cách tính toán giá trị sổ sách 1 cổ phiếu HNG tại các ngày báo cáo tương ứng, và không thấy có ngoại lệ.

Mục 2 - Giá trị thị trường của một cổ phiếu HNG

Chúng tôi đã đối chiếu giá giao dịch của cổ phiếu HNG từ ngày 31 tháng 3 năm 2017 đến ngày 16 tháng 5 năm 2017 theo bảng tính của Công ty với giá thị trường của cổ phiếu HNG được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh trong từng thời điểm tương ứng.

Chúng tôi đã tính toán giá bình quân của 30 phiên giao dịch của cổ phiếu HNG trong giai đoạn từ ngày 31 tháng 3 năm 2017 đến ngày 16 tháng 5 năm 2017 và nhận thấy rằng mức giá thị trường trung bình của cổ phiếu HNG theo cách tính như trên là 11.355 đồng/cổ phiếu.

Mục 3 - Giá hoán đổi thỏa thuận

Chúng tôi đã soát xét Thỏa thuận hoán đổi giữa HAG ("Công ty Cổ phần Hoàng Anh Gia Lai") và HNG được ký kết vào ngày 8 tháng 5 năm 2017, và nhận thấy rằng giá hoán đổi được thỏa thuận giữa 2 bên là 12.000 đồng/cổ phiếu.



Building a better
working world

Mục 4 - Tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ

Căn cứ việc xác định giá hoán đổi giữa hai bên là 12.000 đồng/cổ phiếu như đã được đề cập ở Mục 3 trên đây, chúng tôi thấy rằng tỷ lệ hoán đổi là 1:12.000 (tức là mỗi 12.000 đồng nợ sẽ được hoán đổi thành 1 cổ phiếu).

Do các thủ tục nêu trên không lập thành một cuộc kiểm toán hoặc soát xét các khoản mục này trên các báo cáo tài chính theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam nên chúng tôi không đưa ra ý kiến đảm bảo cho các khoản mục này.

Nếu chúng tôi thực hiện các thủ tục bổ sung hoặc thực hiện một cuộc kiểm toán hoặc soát xét các khoản mục này trên báo cáo tài chính theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam thì chúng tôi có thể phát hiện được các vấn đề khác để báo cáo cho Công ty.

Báo cáo của chúng tôi chỉ cho mục đích hoàn thiện hồ sơ của Công ty để lấy ý kiến cổ đông thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ của Công ty thành cổ phiếu như đã được đề cập tại Nghị Quyết Hội đồng Quản trị số 1505/17/NQ-HĐQT HAGL Agrico ngày 15 tháng 5 năm 2017. Báo cáo này không được sử dụng vào bất kỳ mục đích nào khác hay bởi các đối tượng khác. Báo cáo này chỉ liên quan đến những thông tin nêu trên và không mở rộng ra cho bất cứ báo cáo nào khác của Công ty.



Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam

Đoàn Thị Thu Thủy
Phó Tổng Giám đốc
Giấy CNĐKHN kiểm toán
Số: 1070-2013-004-1

Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Ngày 24 tháng 5 năm 2017

Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai

BÁO CÁO PHƯƠNG PHÁP XÁC ĐỊNH GIÁ VÀ TỶ LỆ HOÁN ĐỔI CÁC KHOẢN NỢ

A. BÁO CÁO PHƯƠNG PHÁP XÁC ĐỊNH GIÁ VÀ TỶ LỆ HOÁN ĐỔI CÁC KHOẢN NỢ

I. PHƯƠNG PHÁP XÁC ĐỊNH GIÁ HOÁN ĐỔI

1. Giá trị sổ sách

- Giá trị sổ sách một cổ phiếu của Công ty được tính theo công thức:

$$\text{Giá trị sổ sách 01 cổ phiếu} = \frac{(\text{Vốn chủ sở hữu} - \text{Tài sản vô hình})}{\text{Tổng số cổ phiếu đang lưu hành}}$$

Theo đó:

- $\text{Vốn chủ sở hữu} = \text{Tổng tài sản} - \text{Nợ phải trả}$
- $\text{Tài sản vô hình} = \text{Lợi thế thương mại}$

(Nguồn: hướng dẫn của Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước/ Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh)

- Giá trị sổ sách 01 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai (“Công ty”) (Mã chứng khoán: HNG) tại các thời điểm như sau:

Chỉ tiêu		31/12/2014 (i)	31/12/2015 (ii)	31/12/2016 (iii)
Tổng tài sản (VND)	(1)	17.124.271.956.000	26,735,630,607,000	35.468.253.049.000
Nợ phải trả (VND)	(2)	10.269.183.720.000	16,986,609,990,000	24.984.262.903.000
Tài sản vô hình (VND)	(3)	-	1.244.184.337.000	3.906.175.398.000
Tổng số cổ phiếu đang lưu hành (cổ phiếu)		399.067.000	708.143.895	767.143.895
Giá trị sổ sách 01 cổ phiếu (VND/cổ phiếu)		17.178	12.010	8.574

- (1) Mã số 270 trên BCTC hợp nhất của HNG tại ngày báo cáo
- (2) Mã số 300 trên BCTC hợp nhất của HNG tại ngày báo cáo
- (3) Mã số 269 trên BCTC hợp nhất của HNG tại ngày báo cáo
- (i) Số liệu được điều chỉnh hồi tố trên BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2015 của HNG
- (ii) Số liệu được điều chỉnh hồi tố trên BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2016 của HNG
- (iii) BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2016 của HNG

Công ty Cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai

BÁO CÁO PHƯƠNG PHÁP XÁC ĐỊNH GIÁ VÀ TỶ LỆ HOÁN ĐỔI CÁC KHOẢN NỢ (tiếp theo)

2. Giá trị thị trường của một cổ phiếu HNG

Giá trị thị trường của cổ phiếu HNG bình quân 30 phiên giao dịch của cổ phiếu HNG từ ngày 31/3/2017 đến ngày 16/5/2017 (Nguồn: Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh) là 11.355 đồng/cổ phiếu.

3. Giá hoán đổi thỏa thuận

- Đánh giá yếu tố thận trọng, tính thanh khoản hiện tại của cổ phiếu HNG trên thị trường và khả năng thành công của đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ đồng thời phù hợp với nhu cầu của Công Ty và Nhà đầu tư.
- Giá hoán đổi cổ phiếu HNG theo Thỏa thuận hoán đổi giữa HAG ("Công ty Cổ phần Hoàng Anh Gia Lai") và HNG vào ngày 8 tháng 5 năm 2017, được đề nghị là: 12.000 đồng/cổ phiếu.

II. TỶ LỆ HOÁN ĐỔI CÁC KHOẢN NỢ

Căn cứ việc xác định giá hoán đổi là 12.000 đồng/cổ phiếu, như vậy tỷ lệ hoán đổi là 1:12.000 (tức là 1 cổ phiếu sẽ hoán đổi 12.000 đồng nợ).

Ví dụ: Công Ty vay của Nhà đầu tư A (tức chủ nợ) là 120.000.000 đồng. Với giá hoán đổi 12.000 đồng/cổ phiếu, sau khi thực hiện hoán đổi, nhà đầu tư sẽ nhận được $(120.000.000 \times 1) / 12.000 = 10.000$ cổ phiếu.

Vậy, sau khi thực hiện chuyển đổi khoản vay thành khoản đầu tư dưới hình thức sở hữu cổ phiếu HNG, thì Nhà đầu tư A sẽ trở thành cổ đông của Công Ty, sở hữu 10.000 cổ phiếu với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phiếu.

B. MỤC ĐÍCH SỬ DỤNG BÁO CÁO

Báo cáo phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi các khoản nợ này chỉ được sử dụng cho mục đích hoàn thiện hồ sơ của Công ty để lấy ý kiến cổ đông thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ của Công ty thành cổ phiếu như đã được đề cập tại Nghị Quyết Hội đồng Quản trị số 1505/17/NQ-HĐQT HAGL Agrico ngày 15 tháng 5 năm 2017. Báo cáo này không được sử dụng vào bất kỳ mục đích nào khác hay bởi các đối tượng khác. Báo cáo này chỉ liên quan đến những thông tin nêu trên và không mở rộng ra cho bất cứ báo cáo nào của Công ty.

Nguyễn Thị Hải Yến
Người lập

Hồ Thị Tuyết Loan
Kế toán trưởng



Võ Thị Mỹ Hạnh
Tổng Giám đốc

Ngày 24 tháng 5 năm 2017

Số: [●]/17/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico

Gia Lai, ngày [●] tháng [●] năm 2017

(DỰ THẢO)

NGHỊ QUYẾT

Về việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP QUỐC TẾ HOÀNG ANH GIA LAI

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc Hội thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Nông nghiệp Quốc tế Hoàng Anh Gia Lai (“**Công ty**”) được Đại Hội Đồng Cổ Đông (“**ĐHĐCĐ**”) thông qua ngày 15/09/2016;
- Căn cứ Biên bản kiểm phiếu ngày [●] tháng [●] năm 2017 về việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản .

QUYẾT NGHỊ:

ĐIỀU 1: Thông qua việc không thực hiện phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tại Điều 7 của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 số 1509/16/NQĐHĐCĐ-HAGL Agrico ngày 15/09/2016.

Nghị quyết được thông qua với sự chấp thuận của các Cổ đông đại diện cho [●]% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết và có hiệu lực thi hành ngay.

ĐIỀU 2: Thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ, cụ thể như sau:

1. Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty cổ phần Nông Nghiệp Quốc Tế Hoàng Anh Gia Lai (Mã chứng khoán: HNG)
2. Loại cổ phần:	cổ phần phổ thông
3. Mệnh giá cổ phần:	10.000 đồng/cổ phần
4. Số lượng cổ phần dự kiến chào bán:	55.000.000 cổ phần
5. Phương thức chào bán:	Chào bán riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ.
6. Hạn chế chuyển nhượng:	01 (một) năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán và theo quy định của pháp luật.
7. Phương pháp xác định giá và tỷ lệ hoán đổi:	Chi tiết theo Tờ trình lấy ý kiến cổ đông số 2205/17/TTr-HAGL Agrico ngày 22/05/2017, tóm tắt như sau: <ul style="list-style-type: none">- Căn cứ Giá trị sổ sách một cổ phiếu của Công Ty tại các thời điểm 31/12/2014, 31/12/2015 và

	<p>31/12/2016 lần lượt là: 17.178 đồng/cổ phiếu, 12.010 đồng/cổ phiếu và 8.574 đồng/cổ phiếu;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Căn cứ Giá trị thị trường tính theo giá bình quân 30 phiên giao dịch của cổ phiếu HNG từ ngày 31/3/2017 đến ngày 16/5/2017 là: 11.355 đồng/cổ phiếu; - Giá hoán đổi thỏa thuận: 12.000 đồng/cổ phiếu; - Tỷ lệ hoán đổi: 1:12.000 (1 cổ phiếu sẽ hoán đổi 12.000 đồng nợ).
8. Phương thức phân phối:	Tổ chức phát hành phân phối trực tiếp cho nhà đầu tư.
9. Phương án làm tròn và xử lý số cổ phiếu lẻ phát sinh:	Khi hoán đổi khoản nợ thành cổ phần, số cổ phần hoán đổi sẽ được làm tròn xuống hàng đơn vị, phần lẻ sẽ được hủy bỏ.
10. Phương án xử lý số lượng cổ phần chưa phát hành hết (nếu có):	Số lượng cổ phần chưa phát hành hết theo dự kiến sẽ được ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định phân phối tiếp cho các đối tượng khác theo cách thức và điều kiện phù hợp với giá bán không thấp hơn 12.000 đồng/cổ phần và đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật.
11. Thời gian thực hiện:	Kể từ ngày Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước (“ UBCK ”) có thông báo nhận được đầy đủ hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ, và đảm bảo hoàn thành đợt chào bán trong thời gian 90 ngày, theo quy định pháp luật.
12. Tổng vốn điều lệ dự kiến sau khi phát hành:	8.221.438.950.000 đồng (tương ứng với số lượng cổ phần phát hành thêm tối đa)

Nghị Quyết được thông qua với sự chấp thuận của các cổ đông đại diện cho [●]% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết và có hiệu lực thi hành ngay.

ĐIỀU 3: Nghị quyết có hiệu lực kể từ ngày ký. HĐQT Công ty có trách nhiệm tổ chức, thi hành các nội dung của Nghị quyết này.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

CHỦ TỊCH HĐQT

Nơi nhận:

- Tất cả các Cổ đông;
- Lưu Công ty.

ĐOÀN NGUYỄN ĐỨC