



Tiền Giang, ngày 22 tháng 02 năm 2023

Số:16/2023/TTĐH-HĐQT-DTG

TỜ TRÌNH

V/v: Phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty năm 2022 và kế hoạch năm 2023

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần Dược phẩm Tipharco

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Dược phẩm Tipharco (DTG) được Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua ngày 27/06/2022;
- Căn cứ Tờ trình số 22-TTr/HĐQT đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm tài chính 2021 thông qua tại Nghị quyết số 29-NQ/ĐHĐCĐ ngày 31/03/2022;
- Căn cứ kết quả kinh doanh năm 2022.

Sau một năm thành công về hiệu quả hoạt động kinh doanh, với mục tiêu gắn kết Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban điều hành và người lao động tại Công ty, căn cứ trên mức thưởng tại tờ trình số 22-TTr/HĐQT đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm tài chính 2021 thông qua. Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Dược phẩm Tipharco kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty năm 2022 và kế hoạch năm 2023 như sau:

I. Lý do, mục đích:

ESOP là một thông lệ tốt, được thực hiện phổ biến trong các công ty đại chúng, dùng để ghi nhận những đóng góp vào thành công chung của công ty. Từ đó khuyến khích, tạo động lực để gia tăng cống hiến cho công ty vào những năm tiếp theo. Ngoài ra một chính sách ESOP tốt còn có thể hỗ trợ rất nhiều cho công tác thu hút và gìn giữ nhân tài và đây chính là mục tiêu hàng đầu mà Công ty đang hướng tới.

II. Phương án thực hiện phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty năm 2022:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty cổ phần Dược phẩm Tipharco
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu
- Tổng số cổ phiếu dự kiến trước khi phát hành: 6.315.928 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu



- Xác định số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty:
Căn cứ Tờ trình số 22-TTr/HĐQT đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm tài chính 2021 thông qua tại Nghị quyết số 29-NQ/ĐHĐCĐ ngày 31/03/2022: Công ty vượt kế hoạch lợi nhuận sau thuế 2022 trên 15 tỷ đồng và nhỏ hơn 20 tỷ do đó số lượng cổ phiếu được phát hành là 3%, tương ứng số cổ phiếu ESOP có thể phát hành là $6.315.928 * 3\% = 189.477$ cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 189.477 cổ phiếu
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 1.894.770.000 đồng
- Tỷ lệ phát hành (số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/số lượng cổ phiếu đang lưu hành): 3%
- Nguồn vốn: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2022 căn cứ báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán năm 2022.
- Phát hành cổ phiếu thưởng theo chương trình lựa chọn cho người lao động từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. (b. thu tiền)
- Thời gian thực hiện: Dự kiến Quý III/2023 (Thực hiện sau khi Công ty hoàn thành việc niêm yết cổ phiếu tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội hoặc thực hiện thanh toán đầy đủ cổ tức trong thời hạn 06 tháng kể từ ngày kết thúc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, tùy thuộc vào thời điểm nào đến trước để đảm bảo thực hiện đúng quy định về thời hạn chi trả cổ tức theo quy định của pháp luật. Và thời điểm chốt danh sách người lao động được nhận cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty sẽ được thực hiện sau thời điểm chốt danh sách cổ đông nhận cổ tức bằng cổ phiếu năm 2022).
- Điều kiện hạn chế chuyển nhượng: Hạn chế 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.
- Toàn bộ số lượng cổ phiếu phát hành thêm sẽ được đăng ký giao dịch/niêm yết bổ sung trên Sở Giao dịch Chứng khoán.

III. Phương án thực hiện phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty năm 2023:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty cổ phần Dược phẩm Tipharco
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu
- Điều kiện phát hành cổ phiếu ESOP: Công ty phải đạt hoặc vượt kế hoạch lợi nhuận sau thuế đã được ĐHCĐ thường niên năm 2023 thông qua. Nếu đạt kế hoạch lợi nhuận hợp nhất sau thuế (30 tỷ), được trích thưởng 8% trên LNST hợp nhất. Nếu đạt hoặc vượt tối thiểu từ 15% kế hoạch lợi nhuận hợp nhất sau thuế (34,5 tỷ), được trích thưởng 10% trên LNST.
- Ví dụ: Kế hoạch LNST hợp nhất là 30 tỷ đồng:
 - Trong trường hợp KQKD thực hiện năm 2023, Công ty đạt LNST Hợp nhất là 30 tỷ đồng. Giá trị phát hành cổ phiếu ESOP = $8\% \times 30$ tỷ đồng = 2,40 tỷ đồng – tương đương 240.000 cổ phần.
 - Trong trường hợp KQKD thực hiện năm 2023, Công ty đạt LNST Hợp nhất là 34,5 tỷ đồng (vượt hơn kế hoạch lợi nhuận hợp nhất 15%). Giá trị

phát hành cổ phiếu ESOP = 10% x 34,5 tỷ đồng = 3,45 tỷ đồng – tương đương 345.000 cổ phần.

- Số lượng phát hành: ủy quyền cho Hội đồng quản trị xác định số lượng cổ phiếu phát hành đảm bảo không vượt quá 10% lợi nhuận sau thuế trên BCTC kiểm toán hợp nhất năm 2023.
- Hình thức phát hành: Phát hành cổ phiếu thưởng theo chương trình lựa chọn cho người lao động. Các đối tượng được phân phối cổ phiếu từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.
- Nguồn phát hành: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại thời điểm 31/12/2022 theo BCTC hợp nhất kiểm toán năm 2023.
- Thời điểm phát hành: Sau khi có báo cáo tài chính đã được kiểm toán của năm 2023 và được ĐHCĐ thường niên 2024 thông qua.
- Đối tượng phát hành: Chương trình ESOP áp dụng đối với thành viên HĐQT, BKS, BDH và CBNV có đóng góp xuất sắc, đặc biệt cho Tipharco do Hội đồng quản trị quyết định.
- Mục đích của việc phát hành: Phát hành cổ phiếu ESOP và tăng vốn điều lệ.
- Tiêu chí phân phối và lựa chọn: Do Hội đồng quản trị quyết định.
- Điều kiện hạn chế chuyển nhượng: cổ phiếu ESOP bị hạn chế 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.
- Toàn bộ số lượng cổ phiếu phát hành thêm sẽ được niêm yết / đăng ký giao dịch bổ sung đúng quy định.

IV. Thông qua và ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định các vấn đề sau:

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội cổ đông xem xét thông qua phương án nói trên và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty quyết định tất cả vấn đề liên quan đến đợt phát hành, cụ thể:

- Xây dựng quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình ESOP và kế hoạch cụ thể, quy định rõ các tiêu chuẩn và danh sách thành viên HĐQT, BDH và CBNV có đóng góp xuất sắc, đặc biệt cho DTG được tham gia chương trình ESOP, thời gian triển khai đợt phát hành cũng như các điều kiện ràng buộc về thời hạn chuyển nhượng và các ràng buộc khác, các quyền và nghĩa vụ có liên quan đến cổ phiếu phát hành theo chương trình ESOP, quyết định và xử lý các vấn đề khác liên quan đến ESOP và điều chỉnh những thay đổi của Chương trình (nếu có) cho phù hợp với quy định của pháp luật;
- Điều chỉnh, bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành để đăng ký phát hành cổ phiếu với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước hoặc nhằm đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật có liên quan (nếu có).
- Chủ động xây dựng và giải trình hồ sơ xin phép phát hành với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Thực hiện các thủ tục đăng ký kinh doanh với Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Tiền Giang sau khi hoàn tất đợt phát hành;
- Thực hiện việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty liên quan đến việc thay đổi mức vốn điều lệ sau khi hoàn tất đợt phát hành.
- Thực hiện đăng ký bổ sung và lưu ký tại Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam, đăng ký giao dịch/niêm yết bổ sung tại Sở Giao dịch Chứng khoán đôi

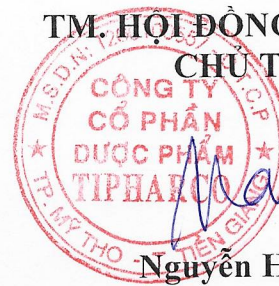
với toàn bộ số lượng cổ phần phổ thông được phát hành theo phương án đã được Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị Công ty thông qua.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng,

Nơi nhận:

- ĐHĐCD;
- Lưu: HĐQT.



**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Hồ Nam

