

## **Phụ lục 11 - Tờ trình về việc Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn niêm yết chứng khoán**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020 và các văn bản sửa đổi, bổ sung;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Điều lệ của Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn ban hành kèm theo Nghị quyết số 1329/NQ-BSR ngày 23/04/2021 của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn;

Căn cứ Quy chế quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn ban hành tại Quyết định số 1330/QĐ-BSR ngày 23/04/2021 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn ban hành tại Quyết định số 1330/QĐ-BSR ngày 23/04/2021 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn;

Căn cứ tình hình thực tế tại Công ty Cổ phần Lọc Hóa dầu Bình Sơn;

Liên quan đến kế hoạch đăng ký niêm yết, chuyển sàn giao dịch của cổ phiếu Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn, Hội đồng quản trị kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông các nội dung như sau:

### **I. Thực tế tình hình giao dịch và thực hiện niêm yết cổ phiếu của Công ty**

– Cổ phiếu BSR đã đăng ký giao dịch cổ phiếu tại Sàn UPCOM (thuộc Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội) từ ngày 17/01/2018. Tính đến cuối năm 2022, BSR đạt mức vốn hóa cao thứ năm trên sàn UPCOM là 41.237 tỷ đồng và khối lượng giao dịch bình quân cả năm 2022 giữ vị trí dẫn đầu trên sàn UPCOM ở mức 10,41 triệu cổ phiếu/phần). Cổ phiếu BSR đang đăng ký giao dịch tại sàn UPCOM:

- + Số lượng cổ phiếu giao dịch: 243.868.078 cổ phiếu.
- + Tỷ lệ số cổ phần đăng ký giao dịch tại UPCOM trên tổng số cổ phần đã phát hành: 7,87%

– Trong giai đoạn 2020-2021, Công ty chưa thể thực hiện việc niêm yết cổ phiếu tại các Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội do chưa đủ điều kiện về hồ sơ niêm yết.

– Đến tháng 12/2022, sau khi rà soát các điều kiện niêm yết của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) và Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh (HOSE), Công ty đánh giá cổ phiếu BSR đã cơ bản đáp ứng các điều kiện để thực hiện đăng ký niêm yết tại HOSE. Chi tiết về rà soát các điều kiện niêm yết như sau:

Stt	Tiêu chí điều kiện niêm yết <sup>1</sup>	Đánh giá tại thời điểm lập báo cáo	Ghi chú
1.	Là công ty cổ phần có vốn điều lệ đã góp tại thời điểm đăng ký niêm yết từ 30 tỷ đồng trở lên căn cứ trên báo cáo tài chính gần	Điều kiện đạt	

<sup>1</sup> Điều 109 Nghị định 155/2020/NĐ-CP Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán

Stt	Tiêu chí điều kiện niêm yết <sup>1</sup>	Đánh giá tại thời điểm lập báo cáo	Ghi chú
	nhất được kiểm toán, đồng thời giá trị vốn hóa đạt tối thiểu 30 tỷ đồng tính theo bình quân gia quyền giá thanh toán cổ phiếu trong đợt chào bán ra công chúng gần nhất theo quy định của Nghị định này hoặc giá tham chiếu cổ phiếu giao dịch trên hệ thống giao dịch UPCoM trung bình 30 phiên gần nhất trước thời điểm nộp hồ sơ đăng ký niêm yết hoặc bình quân giá quyền giá thanh toán trong đợt bán cổ phần lần đầu của doanh nghiệp cổ phần hóa;		
2.	Đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua việc niêm yết	Điều kiện đạt	Cần thông qua nội dung này tại ĐHĐCĐ 2023
3.	Đã giao dịch trên hệ thống giao dịch UPCoM tối thiểu 02 năm, trừ trường hợp tổ chức đăng ký niêm yết đã chào bán cổ phiếu ra công chúng, doanh nghiệp cổ phần hóa	Điều kiện đạt	
4.	Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (ROE) năm liền trước năm đăng ký niêm yết tối thiểu là 5% và hoạt động kinh doanh của 02 năm liền trước năm đăng ký niêm yết phải có lãi;	Điều kiện đạt	Niêm yết trong 2023 sẽ lấy số liệu LNST của 2021 và 2022
5.	Không có các khoản nợ phải trả quá hạn trên 01 năm tính đến thời điểm đăng ký niêm yết; không có lỗ lũy kế căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán hoặc báo cáo tài chính bán niên được soát xét trong trường hợp đăng ký niêm yết sau ngày kết thúc của kỳ lập báo cáo tài chính bán niên;	Đang phối hợp với các cấp có thẩm quyền để đánh giá, làm rõ khả năng đáp ứng	Quy chế niêm yết số 85/QĐ-SGDHCM ngày 19/03/2018 của HOSE (hết hiệu lực) xem xét trên BCTC Công ty mẹ
6.	Trừ trường hợp doanh nghiệp cổ phần hóa, tổ chức đăng ký niêm yết phải có tối thiểu 15% số cổ phiếu có quyền biểu quyết do ít nhất 100 cổ đông không phải cổ đông lớn nắm giữ; trường hợp vốn điều lệ của tổ chức đăng ký niêm yết từ 1.000 tỷ đồng trở lên, tỷ lệ tối thiểu là 10% số cổ phiếu có quyền biểu quyết;	Điều kiện đạt	BSR là đơn vị cổ phần hóa theo Quyết định của Thủ tướng Chính phủ
7.	Cổ đông là cá nhân, tổ chức có đại diện sở hữu là Chủ tịch Hội đồng quản trị, thành	Điều kiện đạt	Bổ sung cam kết để đáp ứng

Stt	Tiêu chí điều kiện niêm yết <sup>1</sup>	Đánh giá tại thời điểm lập báo cáo	Ghi chú
	viên Hội đồng quản trị, Trưởng Ban kiểm soát và thành viên Ban Kiểm soát (Kiểm soát viên), Tổng giám đốc (Giám đốc), Phó Tổng giám đốc (Phó Giám đốc), Kế toán trưởng, Giám đốc tài chính và các chức danh quản lý tương đương do Đại hội đồng cổ đông bầu hoặc Hội đồng quản trị bổ nhiệm và cổ đông lớn là người có liên quan của các đối tượng trên phải cam kết tiếp tục nắm giữ 100% số cổ phiếu do mình sở hữu trong thời gian 06 tháng kể từ ngày giao dịch đầu tiên của cổ phiếu trên Sở giao dịch chứng khoán và 50% số cổ phiếu này trong thời gian 06 tháng tiếp theo, không tính số cổ phiếu thuộc sở hữu nhà nước do các cá nhân trên đại diện nắm giữ;		điều kiện
8.	Công ty, người đại diện theo pháp luật của công ty không bị xử lý vi phạm trong thời hạn 02 năm tính đến thời điểm đăng ký niêm yết do thực hiện hành vi bị nghiêm cấm trong hoạt động về chứng khoán và thị trường chứng khoán quy định tại Điều 12 Luật Chứng khoán;	Điều kiện đạt	
9.	Có công ty chứng khoán tư vấn hồ sơ đăng ký niêm yết, trừ trường hợp tổ chức đăng ký niêm yết là công ty chứng khoán.	Điều kiện đạt	Đã ký HĐ tư vấn niêm yết

Báo cáo kiểm toán Hợp nhất năm 2021 của BSR và Báo cáo tài chính kiểm toán Hợp nhất năm 2022 có vấn đề nhấn mạnh như sau: “Tòa án nhân dân Thành phố Quảng Ngãi đang làm các thủ tục cần thiết để chuẩn bị đưa ra xét xử vụ kiện một số ngân hàng khởi kiện Công ty cổ phần Nhiên liệu Sinh học Dầu khí Miền Trung (Công ty con của Công ty) liên quan đến *các khoản vay quá hạn thanh toán*”.

Khoản 1c Điều 109 Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ về quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán quy định “*không có các khoản nợ phải trả quá hạn trên 01 năm tính đến thời điểm đăng ký niêm yết*” tuy nhiên chưa có hướng dẫn cụ thể việc xem xét nợ phải trả quá hạn thực hiện trên Báo cáo tài chính Công ty mẹ hay Báo cáo tài chính hợp nhất. BSR đang tiếp tục làm việc với các cơ quan liên quan để làm rõ việc xem xét điều kiện niêm yết này.

## II. Một số giá trị khi thực hiện niêm yết cổ phiếu

- Nâng cao tính minh bạch, hiệu quả quản trị công ty do yêu cầu về minh bạch hóa thông tin đối với các công ty niêm yết được quy định và giám sát chặt chẽ hơn bởi UBCK và các Sở GD&ĐT, các nhà đầu tư.
- Các đánh giá từ phía thị trường, nhà đầu tư tổ chức, cá nhân trong và ngoài nước sẽ tích cực hơn.
- Hấp dẫn các nhà đầu tư thông qua việc được sử dụng các đòn bẩy tài chính (công cụ margin hoặc sản phẩm tài chính của các công ty chứng khoán) để đầu tư.
- Biên độ giao dịch bớt rủi ro hơn: Biên độ giao dịch của cổ phiếu niêm yết thấp hơn 1,5 – 2 lần so với biên độ giao dịch tại Upcom (HNX:  $\pm 10\%$ , HSX:  $\pm 7\%$ , Upcom:  $\pm 15\%$ ).
- Các yếu tố này có thể giúp tăng thanh khoản và đưa cổ phiếu về vùng giá giao dịch tốt hơn.

## III. Đề xuất

Dựa trên tình hình thực tế và đánh giá các thuận lợi đối với công ty từ việc niêm yết, để đem lại lợi ích tối đa cho cổ đông, công ty đồng thời thu hút các nguồn vốn và sự tham gia của các nhà đầu tư, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Lọc hóa dầu Bình Sơn kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung như sau:

1. Thông qua việc niêm yết toàn bộ cổ phiếu BSR trên Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE).
2. Thông qua việc ủy quyền toàn bộ cho Hội đồng quản trị quyết định:
  - a. Thời điểm niêm yết chứng khoán;
  - b. Thực hiện đăng ký niêm yết cổ phiếu trên cơ sở đáp ứng đầy đủ các điều kiện niêm yết theo quy định của pháp luật;
  - c. Quyết định các vấn đề khác mà pháp luật quy định và/hoặc cơ quan có thẩm quyền yêu cầu, kể cả việc thực hiện và tiến hành các thủ tục, ký hồ sơ liên quan theo quy định của pháp luật để hoàn tất việc niêm yết cổ phiếu BSR.
  - d. Sửa đổi Điều lệ, Quy chế nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật để đáp ứng các điều kiện khi thực hiện niêm yết.
3. Nghị quyết và nội dung ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông tại khoản 1 và khoản 2 nêu trên là không có thời hạn cho đến khi BSR hoàn tất việc niêm yết chứng khoán tại HOSE hoặc Đại hội đồng cổ đông có quyết định khác thay thế.

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- TV HĐQT, BKS;
- Ban TGD;
- Ban: QTNL, PCRR, TCKT, KSNB;
- Lưu: VT, VPHĐQT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

