Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn

Hội đồng quản trị Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn (SABECO) kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua các nội dung sau:

1. **Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm tài chính 2022 đã kiểm toán:**
   Vui lòng tham khảo Báo cáo tài chính kiểm toán được công bố thông tin và đăng tải trên website của SABECO tại:
   https://www.sabeco.com.vn/co-dong/bao-cao-tai-chinh/2022-2

2. **Báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả hoạt động năm 2022 và định hướng năm 2023:**
   Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

3. **Báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2022:**
   Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

4. **Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2023 và quý 1/2024:**
   Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông giao cho Hội đồng quản trị lựa chọn công ty kiểm toán độc lập báo cáo tài chính và các nội dung khác theo yêu cầu cho năm tài chính 2023, quý 1/2024 và các giai đoạn có liên quan khác của SABECO từ danh sách sau:
   - Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
   - Công ty TNHH KPMG Việt Nam;
   - Công ty TNHH PWC Việt Nam;
   - Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

   Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

5. **Phân phối lợi nhuận năm 2022:**

Số	Diễn giải	KH 2022 (Tỷ đồng)	TH 2022 (Tỷ đồng)
1	**Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đầu kỳ**	**13,705**	**13,656**
2	**Lợi nhuận sau thuế trong năm**	**4,390**	**5,224**
3	**Phân phối lợi nhuận, trong đó:**	**2,386**	**3,390**
	- Trích quỹ Khen thưởng, Phúc lợi	105	145
	- Trích quỹ Đầu tư phát triển	0	0
	- Trích quỹ Công tác xã hội	37	38
	- Chia cổ tức	2,244	3,206
	- Tỷ lệ chia cổ tức	35.0%	50.0%
4	**Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ**	**15,709**	**15,490**

Việc thực hiện chi trả bổ sung cổ tức 2022 bằng tiền mặt như sau:

- Tỷ lệ chi trả: 15% / mệnh giá cổ phiếu (1.500 đồng / cổ phiếu)
- Ngày chốt danh sách cổ đông: 12/6/2023
- Ngày chi trả cổ tức dự kiến: 7/7/2023
- Nguồn chi: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối từ các năm trước.

6. Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2023:

Số	Diễn giải	TH 2022 (Tỷ đồng)	KH 2023 (Tỷ đồng)
1	**Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đầu kỳ**	**13,656**	**15,490**
2	**Lợi nhuận sau thuế trong năm**	**5,224**	**5,542**
3	**Phân phối lợi nhuận, trong đó:**	**3,390**	**2,373**
	- Trích quỹ Khen thưởng, Phúc lợi	145	105
	- Trích quỹ Đầu tư phát triển	0	0
	- Trích quỹ Công tác xã hội	38	23
	- Chia cổ tức	3,206	2,244
	- Tỷ lệ chia cổ tức	50.0%	35.0%
4	**Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ**	**15,490**	**18,659**

7. Quyết toán thù lao của Hội đồng quản trị năm 2022:

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông về quyết toán thù lao năm 2022 đối với các thành viên Hội đồng Quản trị, Ủy ban Kiểm toán và Ủy ban khác tại SABECO như sau:

STT	Diễn giải	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022
1	Thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị - Thành viên: - Số tiền:	7 người 5.408.000.000 đồng	7 người 4.056.000.000 đồng
2	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Kiểm toán - Thành viên: - Số tiền:	3 người 1.014.000.000 đồng	3 người 1.014.000.000 đồng
3	Thù lao cho thành viên Hội đồng quản trị độc lập phụ trách các hoạt động về Nhân sự, Lương thưởng - Thành viên: - Số tiền:	1 người 312.000.000 đồng	1 người 312.000.000 đồng
	Tổng cộng	**6.734.000.000 đồng**	**5.382.000.000 đồng**

8. Kế hoạch thù lao của Hội đồng quản trị năm 2023:

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông về kế hoạch thù lao năm 2023 đối với các thành viên Hội đồng Quản trị, Ủy ban Kiểm toán và Ủy ban khác tại SABECO như sau:

STT	Diễn giải	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023
1	Thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị - Thành viên: - Số tiền:	7 người 4.056.000.000 đồng	7 người 5.408.000.000 đồng
2	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Kiểm toán - Thành viên: - Số tiền:	3 người 1.014.000.000 đồng	3 người 1.014.000.000 đồng
3	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Tiến cử và Lương thưởng - Thành viên: - Số tiền:	1 người 312.000.000 đồng	4 người 798.000.000 đồng
4	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro - Thành viên: - Số tiền:	0 người 0 đồng	3 người 540.000.000 đồng
Tổng cộng		**5.382.000.000 đồng**	**7.760.000.000 đồng**

9. **Tờ trình về giao dịch liên quan trong hệ thống SABECO:**
   Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

10. **Tờ trình phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu:**
    Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

11. **Tờ trình về việc bầu Thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2023 - 2028:**
    Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

Trân trọng.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 04 năm 2023

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 0300583659 - C.T.C.P
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN
QUẬN 5 - T.P. HỒ CHÍ MINH

Koh Poh Tiong

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2022 VÀ ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông SABECO

Hội đồng quản trị Tổng công ty cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Sài Gòn ("SABECO" hoặc "Tổng công ty") xin trân trọng báo cáo về kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị ("HĐQT") trong năm 2022 và định hướng hoạt động trong năm 2023.

I. Kết quả hoạt động trong năm 2022

1. Tình hình chung

Năm 2022 là một năm đầy thử thách đối với nền kinh tế thế giới và cả Việt Nam.

Tổng quan kinh tế thế giới

- Báo cáo Triển vọng kinh tế thế giới của Quỹ Tiền tệ Quốc tế ("IMF") nhận định thế giới đang trong thời kỳ nhiều biến động, những thay đổi về kinh tế, địa chính trị và sinh thái đều tác động đến triển vọng toàn cầu. Lạm phát đã tăng lên mức cao nhất trong nhiều thập kỷ, buộc các chính phủ phải thắt chặt chính sách tiền tệ, khiến hộ gia đình siết chặt chi tiêu trong bối cảnh hỗ trợ tài chính liên quan đến đại dịch COVID-19 đang giảm dần. Nhiều quốc gia có thu nhập thấp đang phải đối mặt với những khó khăn tài chính. Mặc dù tác động của đại dịch đã giảm ở hầu hết các quốc gia, nhưng những làn sóng kéo dài của đại dịch vẫn tiếp tục làm gián đoạn hoạt động kinh tế, đặc biệt là ở Trung Quốc.
- Theo Ngân hàng Thế giới ("WB"), xung đột tại Ukraine đã làm gián đoạn đáng kể hoạt động thương mại và sản xuất các mặt hàng năng lượng, những gián đoạn này đã làm trầm trọng thêm căng thẳng hiện có trên thị trường năng lượng, đặc biệt là ở Châu Âu.

  Năm 2022, đại dịch đã dịu bớt ảnh hưởng đến cung - cầu hàng hóa trên toàn cầu, nhưng cuộc chiến giữa Nga và Ukraine có thể còn kéo dài làm trầm trọng hơn sự đứt gãy cung - cầu, tạo nên tình trạng lạm phát do "chi phí đẩy".
- Theo IMF, tăng trưởng toàn cầu năm 2022 đạt 3,2% (giữ nguyên so với dự báo trong tháng 7/2022), thấp hơn 0,4 điểm phần trăm so với dự báo đưa ra vào tháng 4 năm 2022.

  Thị trường hàng hóa tiếp tục biến động, giá dầu thô Brent giảm chủ yếu do hoạt động kinh tế toàn cầu đang chậm lại. Giá kim loại giảm mạnh trong bối cảnh lo ngại về nhu cầu của Trung Quốc giảm và tăng trưởng toàn cầu yếu. Lạm phát giá lương thực toàn cầu, thể hiện rõ rệt tại các quốc gia có thu nhập thấp, đặc biệt là giá ngũ cốc, do tác động từ cuộc xung đột Ukraine và các hạn chế xuất khẩu ở một số quốc gia.
- IMF cũng nhận định lạm phát toàn cầu tăng một phần do giá thực phẩm và năng lượng tăng. Lạm phát năm 2022 được dự báo tăng 6,6% ở các nền kinh tế phát triển và 9,5% ở thị trường mới nổi và dự kiến sẽ còn tăng cao hơn nữa.
- IMF kết luận rằng tăng trưởng kinh tế thế giới đang đối mặt với 5 rủi ro lớn sau: **(1)** cuộc xung đột ở Ukraine làm tăng giá năng lượng, **(2)** lạm phát vẫn ở mức cao, các ngân hàng trung ương phản ứng với lạm phát cao bằng cách tăng lãi suất, giá lương thực và năng lượng tăng, gây ra khó khăn, đói kém và bất ổn trên diện rộng, **(3)** điều kiện tài chính thắt chặt hơn, gây ra tình trạng khó khăn về nợ ở các thị trường mới nổi và các nền kinh tế đang phát triển, **(4)** suy giảm tăng trưởng của Trung Quốc vẫn tiếp diễn sẽ ảnh hưởng đến các nền kinh tế khác và **(5)** nền kinh tế thế giới phân chia thành nhiều nhóm khác nhau.

Tổng quan kinh tế Việt Nam và thị trường Bia

2022 là một năm đặc biệt với nhiều cơ hội và không ít thách thức với thị trường nói chung và ngành bia nói riêng.

- Theo WB, nền kinh tế Việt Nam đang hồi phục khi các hạn chế về đại dịch được nới lỏng và các chiến dịch tiêm chủng được triển khai rộng rãi, nhưng phải đối mặt với những thách thức trong nước cũng như sự bất lợi từ môi trường kinh tế toàn cầu trong ngắn hạn và trung hạn.

- Theo số liệu của Tổng cục Thống kê Việt Nam ("GSO"), tốc độ tăng trưởng kinh tế Q4 2022 tăng 5,92% so với cùng kỳ năm trước, cao hơn tốc độ tăng 4,7% và 5,17% của cùng kỳ năm 2020 và 2021. Điều này chứng tỏ các hoạt động sản xuất kinh doanh đang khôi phục mạnh mẽ và dần lấy lại đà tăng trưởng so với thời điểm trước khi dịch COVID-19 xảy ra, đồng thời cũng thể hiện các chính sách phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội của Chính phủ đã phát huy hiệu quả. Theo đó, tốc độ tăng trưởng kinh tế năm 2022 đạt 8,02%.
- Việt Nam đang chứng kiến những thay đổi nhanh chóng về mặt dân số và cơ cấu xã hội. Dân số Việt Nam dự kiến sẽ tăng lên 110 triệu người vào năm 2050. Mặc dù bị ảnh hưởng mạnh mạnh mẽ bởi làn sóng COVID-19 nhưng cơ cấu dân số của Việt Nam vẫn có dấu hiệu tăng trưởng. Cơ cấu dân số chuyển dịch theo hướng tích cực, phân bố dân số hợp lý hơn, dân số trong độ tuổi lao động tăng nhanh và chất lượng dân số ngày càng được cải thiện. Theo dữ liệu mới nhất năm 2022 của GSO, dân số Việt Nam đạt hơn 99,3 triệu.
- Nền kinh tế Việt Nam thuộc nhóm phát triển nhanh với GDP và thu nhập bình quân đầu người ngày càng tăng, tốc độ đô thị hóa nhanh. Dân số cũng đang trên đà tăng và thuộc hàng trẻ nhất trong khu vực. Những yếu tố này sẽ thúc đẩy nhu cầu tiêu thụ và hỗ trợ tăng trưởng trong tương lai cho ngành bia Việt Nam.
- Do tình hình chính trị thế giới bất ổn, Mỹ "xuất khẩu" lạm phát tới hầu hết các nước trên thế giới nhưng những nghiên cứu và nhận định của các tập đoàn kinh tế lớn thế giới vẫn nhận thấy: tiềm năng phát triển mạnh mẽ và dòng vốn FDI vẫn tiếp tục chảy về các nước Châu Á, đặc biệt là Việt Nam trong những năm tới. Các Hiệp định thương mại tự do, tỷ giá hối đoái ổn định hơn so với các nước láng giềng, kinh tế trọng tâm phát triển, xây dựng được lòng tin với các nhà đầu tư nước ngoài trong tương lai.
- Ngành bia Việt Nam hiện nay đang phải chịu ảnh hưởng bởi cơn bão giá cả đối với xăng dầu, khí đốt tự nhiên, xung đột giữa Nga và Ukraine ảnh hưởng lớn tới việc cung cấp nguyên liệu cho ngành Đồ uống, giá nhập khẩu nguyên vật liệu đầu vào tăng mạnh như: malt, nhôm, hương liệu, bao bì nhựa, nắp chai,... tăng 40 – 50% so với cùng kỳ năm 2021.
- So với năm 2021, năm 2022 nhìn chung đại dịch COVID-19 đã được kiểm soát, các dịch vụ ăn uống, vui chơi, nhà hàng, karaoke... đi vào hoạt động trở lại. Việc dỡ bỏ các biện pháp đi lại, các chuyến bay quốc tế được nối lại, du khách quốc tế dần trở lại cũng như chuỗi sự kiện SEA Games 31 được tổ chức tại Hà Nội khiến cho ngành du lịch và dịch vụ trên đà phục hồi mạnh mẽ, thúc đẩy nhu cầu tiêu dùng trong nước tăng, kéo theo sự phục hồi mạnh mẽ của các hoạt động giải trí, lưu trú và ăn uống, đẩy mạnh tiêu thụ các sản phẩm đồ uống nói chung và bia nói riêng, các ngành thực phẩm đồ uống như bia, nước giải khát có những tín hiệu tăng trưởng trở lại.
- Trong khi COVID-19 gây ra thiệt hại ngắn hạn, thì Luật phòng chống tác hại rượu bia lại có phạm vi ảnh hưởng lâu dài. Nghị định 100 của Chính phủ ban hành ngày 30/12/2019 quy định các hình thức xử phạt nặng đối với việc tham gia điều khiển phương tiện giao thông dưới ảnh hưởng của bia rượu. Ngoài ra, Nghị định 24 của Chính phủ ban hành ngày 24/02/2020 đưa ra các quy định khắt khe hơn trước về quảng cáo rượu bia, cụ thể liên quan đến **(1)** quản lý việc quảng cáo rượu có độ cồn dưới 15% và bia, **(2)** hạn chế sử dụng hình ảnh diễn viên uống rượu bia trong các tác phẩm điện ảnh, sân khấu, truyền hình và **(3)** thực hiện biện pháp ngăn ngừa người chưa đủ 18 tuổi tiếp cận, truy cập thông tin và mua rượu bia.

2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu của hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022

Trong năm 2022, HĐQT đã chỉ đạo hoạt động theo Luật, Điều lệ, và các quy định khác có liên quan và mang lại kết quả kinh doanh khả quan cho Tổng công ty cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2021	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022
Doanh thu thuần	Tỷ đồng	26.374	34.791	34.979
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	3.929	4.581	5.500

Lợi nhuận và cổ tức

Việc tuân thủ các quy định nhằm đảm bảo các lĩnh vực hoạt động kinh doanh đem lại mức lợi nhuận tốt và tăng trưởng cổ tức bền vững. Theo đó, Tổng công ty đã chi trả cổ tức cho cổ đông với tỷ lệ 35% mệnh giá theo kết quả kinh doanh đã đạt được so với kế hoạch đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022, và trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 phê duyệt phương án chi trả bổ sung cổ tức đặc biệt 15% mệnh giá.

3. Hoạt động của HĐQT trong năm 2022

HĐQT đã tổ chức năm (05) phiên họp trực tuyến và trực tiếp trong năm 2022 để triển khai các kế hoạch chiến lược cũng như giám sát hoạt động kinh doanh của toàn hệ thống SABECO.

Ngoài các phiên họp thường kỳ, HĐQT cũng đã thông qua các Nghị quyết bằng hình thức lấy ý kiến bằng văn bản để chỉ đạo kịp thời, hiệu quả các vấn đề phát sinh trong hoạt động kinh doanh thuộc thẩm quyền của HĐQT.

3.1 Thù lao HĐQT

Thù lao HĐQT đã được ĐHĐCĐ thường niên 2022 thông qua. Các thành viên HĐQT nhận các khoản thù lao theo quy định và chính sách Tổng công ty.

3.2 Đánh giá kết quả hoạt động của HĐQT và các Ủy ban trực thuộc HĐQT

Do quy mô hoạt động của SABECO ngày càng được mở rộng, hoạt động kinh doanh thường xuyên phải được điều chỉnh để phù hợp với tình hình thị trường và những biến động của môi trường kinh tế. Do đó, các thành viên HĐQT đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao nhất, phát huy năng lực lãnh đạo vì sự phát triển bền vững của SABECO và lợi ích cổ đông.

Đồng thời, các thành viên HĐQT cũng tích cực tham gia các khóa tập huấn trao đổi do Viện Thành viên Hội đồng Quản trị Việt Nam ("VIOD") tổ chức, nhằm nâng cao và tăng cường phối hợp trong các hoạt động song phương, không ngừng cập nhật và nâng cao các kỹ năng cần thiết dành cho các Thành viên Hội đồng Quản trị tại Việt Nam.

Hoạt động của các Ủy ban trực thuộc HĐQT

- Ủy ban Kiểm toán ("UBKT") đã thực hiện việc soát xét Báo cáo tài chính, kiểm soát nội bộ toàn bộ hệ thống SABECO, xem xét các giao dịch của bên liên quan có thể dẫn đến xung đột lợi ích, giám sát việc tuân thủ và phòng chống gian lận, giám sát và đánh giá hiệu quả kiểm toán nội bộ theo Tiêu chuẩn quốc tế về Kiểm toán nội bộ chuyên nghiệp, thông qua các kế hoạch kiểm toán và đánh giá dịch vụ kiểm toán độc lập.
- Thực hiện theo các quy định của pháp luật và Điều lệ, Ông Nguyễn Tiến Vỵ - Thành viên HĐQT độc lập, phụ trách các hoạt động về nhân sự, lương thưởng nhằm hỗ trợ các vấn đề của HĐQT liên quan đến nguồn nhân lực và thù lao. Đối với hoạt động này, trước khi trình HĐQT xem xét và phê duyệt, thành viên HĐQT phụ trách các hoạt động về nhân sự, lương thưởng đã nghiên cứu, đánh giá, và kiến nghị với Tổng Công ty không chỉ giới hạn ở các vấn đề về nhân sự mà còn xem xét các vấn đề liên quan đến bộ máy tổ chức quản lý công ty, bổ nhiệm các nhân sự điều hành cấp cao của SABECO và các công ty trong hệ thống của SABECO.

3.3 Giao dịch giữa SABECO với các Bên có quyền lợi liên quan

Tất cả giao dịch với các bên có quyền lợi liên quan phát sinh đều được xem xét và phê duyệt nghiêm ngặt theo phân quyền ma trận đã được quy định trong Điều lệ của SABECO. UBKT chịu trách nhiệm xem xét và thảo luận với Kiểm toán độc lập và Ban Điều hành về các giao dịch với các bên có quyền lợi liên quan phức tạp và bất thường nếu cần thiết và bắt buộc.

Thành viên HĐQT và Ban Điều hành được yêu cầu công khai cho HĐQT biết về các lợi ích đáng kể trong bất kỳ một giao dịch hay vấn đề gì ảnh hưởng trực tiếp tới Tổng Công ty, cho dù là trực tiếp, gián tiếp hay thay mặt cho bên thứ ba. HĐQT đảm bảo các giao dịch với các bên có quyền lợi liên quan được thực hiện với các điều kiện thương mại thông thường và không gây tổn hại đến lợi ích của công ty.

Ngoài các giao dịch trong hệ thống của SABECO, giao dịch giữa SABECO và các bên có quyền lợi liên quan khác bao gồm:

Tên Công ty	Loại hình giao dịch	Phê duyệt của HĐQT SABECO
Công ty TNHH Lon nước giải khát TBC Ball Việt nam	Mua vỏ lon	Nghị quyết số 07/2022/NQ-HĐQT ngày 15/02/2022. Nghị quyết số 79/2022/NQ-HĐQT ngày 24/10/2022.
Công ty TNHH Trung Tâm Mê Linh	Cung cấp dịch vụ tư vấn	Nghị quyết số 30/2022/NQ-HĐQT ngày 05/04/2022.

3.4 Công tác tự đánh giá của Hội đồng quản trị

Căn cứ theo quy định của Luật Chứng khoán, công tác tự đánh giá của HĐQT được thực hiện bằng hình thức lấy ý kiến các Thành viên HĐQT theo bảy (06) tiêu chí như: **(1)** Thành phần và cơ cấu HĐQT, **(2)** Kế hoạch chiến lược và kết quả hoạt động của HĐQT, **(3)** Vai trò quản trị của HĐQT - Quản trị rủi ro và kiểm soát nội bộ, **(4)** Chức năng HĐQT - Quản lý thông tin công ty, **(5)** Hiệu suất làm việc và kế hoạch kế nhiệm của lãnh đạo cấp cao, **(6)** Chính sách phát triển dành cho HĐQT. Hình thức đánh giá bằng cách sử dụng bảng câu hỏi với thang điểm đánh giá 5 mức độ.

Kết quả là, trong năm 2022, điểm đánh giá hoạt động của HĐQT trong mức "***vượt kỳ vọng***". HĐQT đã hoạt động phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ, đem lại kết quả khả quan cho Tổng công ty. Các chỉ đạo thuộc thẩm quyền của HĐQT về quản trị, giám sát chiến lược, quản trị rủi ro, nhân sự và lương thưởng đã được thực thi một cách chuyên nghiệp. Bên cạnh đó, HĐQT còn đảm bảo việc đối thoại đầy đủ với các cổ đông, nhà đầu tư, cơ quan quản lý và công chúng thông qua chính sách công bố thông tin minh bạch và hiệu quả. Các ý kiến đề xuất nâng cao hiệu quả hoạt động của HĐQT được ghi nhận và triển khai trong năm 2022.

3.5 Giám sát và đánh giá các hoạt động của Ban điều hành

Căn cứ Điều lệ Công ty và Quy chế nội bộ của Tổng Công ty, HĐQT đã giao Ban điều hành Tổng công ty thực hiện các Nghị quyết của HĐQT nhằm hoàn thành các chỉ tiêu Kế hoạch sản xuất kinh doanh.

HĐQT luôn tuân thủ các mục tiêu và định hướng phát triển được Đại hội đồng cổ đông thông qua nhằm đưa ra quyết định và giải pháp thực hiện các nhiệm vụ/ hoạt động kinh doanh cụ thể.

Kết quả chỉ đạo, giám sát các mặt hoạt động của Tổng công ty thể hiện qua các lĩnh vực như sau:

3.5.1. Cơ cấu bộ máy tổ chức

- Áp dụng cấu trúc thang bảng lương mới từ Công ty mẹ đến các Công ty con.
- Triển khai dự án chuyển đổi số SABECO 4.0 hướng đến mục tiêu tối ưu hóa, chuẩn hóa và tự động hóa cách làm việc của tất cả các đơn vị trên toàn quốc nhằm khẳng định vị thế dẫn đầu thị trường của SABECO tại thị trường Bia Việt Nam.
- Triển khai Sổ tay phân quyền ("MOA") nhằm hỗ trợ sự phối hợp và liên kết giữa các cấp khác nhau cũng như giữa Công ty mẹ và các Công ty con.

3.5.2. Hoạt động bán hàng – marketing

- Đánh giá danh mục sản phẩm, gia tăng thị phần và cải thiện sức khỏe thương hiệu.
- Thỏa mãn yêu cầu và nhu cầu của khách hàng trong từng phân khúc thị trường.
- Giám sát và hướng dẫn các chương trình hỗ trợ bán hàng để tăng hiệu quả và đảm bảo tính thống nhất trong toàn bộ hệ thống nhằm đạt được kế hoạch bán hàng đã đề ra.
- Tập trung vào các nhà phân phối và kênh phân phối chính để đáp ứng nhu cầu thị trường, xem xét các chiến lược định giá và khả năng cạnh tranh của thị trường.
- Tập trung/ Củng cố các phân khúc thị trường trọng điểm, các dòng sản phẩm phổ thông và cận cao cấp, để tạo đà phát triển các phân khúc sản phẩm cao cấp hơn.

- Mở rộng kênh thương mại hiện đại và kênh thương mại điện tử.
- Xây dựng thương hiệu và đẩy mạnh nhận thức của người tiêu dùng qua các chuỗi sự kiện âm nhạc nổi bật (như sự kiện "Mega Đêm Sài Gòn", và sự kiện "The Chill Fest - "Runway to New Year"").
- Ra mắt phiên bản giới hạn sản phẩm Bia Saigon vị cà phê - sản phẩm được tạo ra từ sự kết hợp giữa 2 loại thức uống quen thuộc được yêu thích nhất tại Việt Nam là Bia và cà phê ("Coffee").
- Ra mắt phiên bản giới hạn Bia Saigon Gold (lon cao 330ml), Bia Saigon Lager và Saigon Export đặc biệt cho SEA Games 2022.
- Là nhà tài trợ kim cương cho SEA Games 2022.
- Tài trợ cho Đoàn thể thao Việt Nam tại SEA Games 31, đồng hành và tài trợ cho các đội tuyển bóng đá quốc gia; hỗ trợ chương trình nâng cao năng lực cho các vận động viên xuất sắc của Việt Nam thông qua chương trình Việt Nam Thắng Vàng.
- Là nhà tài trợ giải bóng đá 7 người Bia Saigon Cup 2022.
- Thỏa thuận hợp tác mới với VFF và VTVcab Sport. Theo đó, SABECO chính thức trở thành đối tác hàng đầu và độc quyền của đội tuyển bóng đá quốc gia, bao gồm đội tuyển bóng đá nam, đội tuyển bóng đá nữ và đội tuyển U23 trong 3 năm, giai đoạn từ tháng 7 năm 2022 đến tháng 7 năm 2025.
- Thực hiện cam kết Trách nhiệm xã hội của doanh nghiệp như tài trợ Lễ hội văn hóa ẩm thực Việt Nam tại Hàn Quốc 2022; Lễ hội Óc-Om-Bóc 2022 tại Tỉnh Sóc Trăng nhằm chung tay gìn giữ nét đẹp văn hóa truyền thống dân tộc Việt Nam; Lễ vinh danh và Kỷ niệm 250 năm ngày sinh, 200 năm ngày mất của nữ thi sĩ Hồ Xuân Hương; triển lãm Nghệ thuật Thailand CHAO 2022; Chương trình "Cùng nhau làm Tết" - Hành trình trao yêu thương, nhận nụ cười - phối hợp cùng Liên đoàn lao động Việt Nam và Trung ương Đoàn TNCS Hồ Chí Minh.
- Giới thiệu Bộ sưu tập lon bia 63 tỉnh thành cho dịp Tết 2023.
- Thắng giải Chương trình Bia Saigon cùng Tết 2022 ở các hạng mục: Giải đồng "Trải nghiệm thương hiệu", giải bạc "Trải nghiệm công nghệ" cho hạng mục "Geo – Targeting" (tiếp thị theo vị trí khách hàng), giải bạc "Tác động truyền thông" cho hạng mục "Cross Platform" (tiếp thị đa phương tiện) tại sự kiện Smarties Việt Nam 2022.
- Được vinh danh tại Chương trình "Vinh quang Việt Nam" do Tổng liên đoàn Lao động Việt Nam tổ chức.
- Giữ vững vị trí Top 10 nhóm Công ty uy tín ngành Thực phẩm đồ uống do Vietnam Report công bố.
- Nhận giải Doanh nghiệp xuất sắc Châu Á và giải thưởng Thương hiệu truyền cảm hứng tại Lễ vinh doanh giải thưởng Doanh nghiệp Châu Á – tại APEA.
- Nhận giải Doanh nghiệp bền vững (Giải thưởng Philip Kotler).
- Giữ vị trí Top 25 thương hiệu Công ty uy tín ngành Thực phẩm - Đồ uống ("công ty F&B") dẫn đầu theo bình chọn của Tạp chí Forbes Việt Nam.

3.5.3. Hoạt động sản xuất và chuỗi cung ứng

- Đảm bảo tiêu chuẩn về chất lượng sản phẩm bằng hình thức cải tiến quy trình thu mua nguyên liệu và quy trình sản xuất.
- Thường xuyên theo dõi tình hình biến động thị trường đối với các mặt hàng nguyên vật liệu phục vụ sản xuất để kịp thời xây dựng kế hoạch mua hàng với giá cả và chất lượng phù hợp nhằm tối ưu hóa chi phí sản xuất cũng như đảm bảo đủ nguồn cung ứng.
- Nâng cao hiệu quả và khả năng cho chuỗi cung ứng trong hệ thống SABECO.
- Thực hiện tốt công tác quản lý chất lượng, máy móc thiết bị, nâng cao trình độ năng lực kinh nghiệm cho đội ngũ cán bộ công nhân viên tại các nhà máy trong hệ thống đảm bảo mục tiêu chất lượng và vệ sinh an toàn thực phẩm.
- Quản lý hoạt động thí nghiệm, phân tích bia tại các phòng kiểm nghiệm chất lượng trong hệ thống SABECO, xây dựng, biên soạn tài liệu, duy trì và cải tiến hệ thống quản lý phòng thử nghiệm ISO 17025:2005.

- Đầu tư vào các hoạt động nghiên cứu, phát triển sản phẩm mới và áp dụng công nghệ tiên tiến để đa dạng hóa danh mục sản phẩm, nâng cao chất lượng sản phẩm và giảm chi phí sản xuất. Các quy trình hoạt động của Nhà máy luôn đảm bảo các vấn đề sức khỏe, môi trường phát triển bền vững.
- Quy hoạch kho, xây dựng bản đồ vận tải, tập trung quản trị vận tải vượt tuyến; đa dạng hóa các phương thức vận tải, đảm bảo cung cấp đủ hàng vào các dịp cao điểm.
- Đạt được các thành tích nổi bật trên đấu trường quốc tế như: (1) Huy chương Bạc giải thưởng Bia Quốc tế đối với dòng sản phẩm Bia Saigon Gold do Tổ chức Monde Selection, Belgium công nhận, (2) Huy chương Vàng giải thưởng Bia Quốc tế đối với dòng sản phẩm Bia Saigon Chill do Tổ chức Asia Brewers Network, Sing - ga - po công nhận, (3) Huy chương Bạc giải thưởng Bia Quốc tế đối với dòng sản phẩm Bia Saigon Special do Tổ chức Beer Communication & Events ("Becomev") công nhận, (4) Huy chương Đồng giải thưởng Bia Quốc tế đối với dòng sản phẩm Bia Saigon Export do Tổ chức Monde Selection, Belgium công nhận, (5) Huy chương Bạc giải thưởng Bia Quốc tế đối với dòng sản phẩm Bia Lạc Việt do Tổ chức Monde Selection, Belgium công nhận, (6) Huy chương Bạc giải thưởng Bia Quốc tế đối với dòng sản phẩm 333 do Tổ chức Monde Selection, Belgium công nhận, cùng với nhiều giải thưởng quan trọng khác

3.5.4. Hoạt động đầu tư phát triển

- Đảm bảo tuân thủ pháp luật và các quy định của SABECO trong quá trình thực hiện các dự án đầu tư.
- Đầu tư vào các dự án mở rộng năng lực sản xuất nhằm đáp ứng nhu cầu kinh doanh.
- Khánh thành lễ đầu tư mở rộng sản xuất tại nhà máy bia Quảng Ngãi.

3.5.5. Công tác nhân sự

- Sắp xếp, điều chỉnh, kiện toàn các bộ phận chuyên môn nhằm tinh gọn bộ máy và phù hợp với yêu cầu sản xuất kinh doanh thông qua việc rà soát chức năng nhiệm vụ của các bộ phận thuộc Tổng công ty, công ty con, chuẩn hóa các bản mô tả công việc nhằm đánh giá đúng năng lực nhân viên.
- Kiện toàn cơ cấu bộ máy tổ chức bằng việc kết hợp giữa kinh nghiệm quản lý quốc tế phong phú, hiểu biết sâu về địa phương và mạng lưới, có chuyên môn cao.
- Ban hành các chính sách như "Chính sách An toàn lao động", "Chính sách Nhân quyền" và "Chính sách Chống tham nhũng" nhằm mục tiêu cam kết thực hiện hoạt động kinh doanh một cách công bằng và nâng cao chất lượng làm việc của nhân viên theo tinh thần của "Bộ Quy tắc Đạo đức kinh doanh" của SABECO.

3.5.6. Hoạt động của các công ty con, công ty liên kết

- Tại thời điểm 31/12/2022, SABECO có 26 công ty con chiếm tỷ lệ sở hữu trên 50% vốn, 18 công ty liên kết, liên doanh.
- Các công ty con, công ty liên kết, liên doanh của SABECO hoạt động trong lĩnh vực chính (sản xuất, tiêu thụ bia) và ngành nghề phụ trợ trực tiếp (bao bì, vận tải, cơ khí) nhìn chung đều đạt kết quả kinh doanh khả quan mặc dù bị tác động bởi dịch COVID-19 và rào cản của Luật và các quy định liên quan, qua đó đóng góp vào kết quả hoạt động chung và gia tăng hiệu lợi nhuận, hiệu quả sử dụng vốn của SABECO.

II. Định hướng hoạt động của HĐQT năm 2023

1. Định hướng vĩ mô và thị trường bia năm 2023

1.1 Tổng quan

- Theo dự báo của IMF, ba (03) nền kinh tế lớn nhất thế giới, gồm Trung Quốc, Cộng đồng Châu Âu và Hoa Kỳ được dự báo sẽ tăng trưởng chậm lại vào năm 2023, phản ánh các nguy cơ rủi ro trở thành hiện thực: **(1)** thắt chặt các điều kiện tài chính toàn cầu ở hầu hết các khu vực, **(2)** kỳ vọng tăng lãi suất mạnh hơn của các ngân hàng trung ương lớn để chống lạm phát, **(3)** giảm tăng trưởng rõ rệt hơn ở Trung Quốc do thời gian phong tỏa kéo dài và khủng hoảng thị trường bất động sản ngày càng trầm trọng, **(4)** tác động lan tỏa từ cuộc xung đột tại Ukraine với nguồn cung khí đốt từ Nga sang châu Âu bị thắt chặt.

- Ngân hàng Thế giới cho rằng cả hai động lực tăng trưởng là xuất khẩu và nhu cầu trong nước đều đang chững lại. Xuất khẩu của Việt Nam bị ảnh hưởng do nhu cầu bên ngoài yếu đi. Tiêu dùng hậu Covid cũng có thể không phục hồi nhanh chóng như dự đoán trước đó. Bên cạnh đó, điều kiện huy động tài chính bị thắt chặt hơn và lạm phát gia tăng có thể ảnh hưởng đến nhu cầu trong nước trong thời gian tới.
- Tổ chức Hợp tác và Phát triển Kinh tế ("OECD") nhận định triển vọng toàn cầu cũng ngày càng nghiêng về các nền kinh tế thị trường lớn mới nổi của châu Á chiếm gần 3/4 tăng trưởng GDP toàn cầu vào năm 2023, phản ánh sự suy giảm triển vọng kinh tế của Hoa Kỳ và Châu Âu.
- Đối với dự báo tăng trưởng kinh tế năm 2023 của Việt Nam, các tổ chức quốc tế nhận định kinh tế Việt Nam vẫn phát triển ở mức khá, mặc dù đã có dự báo giảm so với trước đó: IMF dự báo tăng trưởng kinh tế năm 2023 của Việt Nam đạt 6,2%; WB dự báo đạt 6,7%; Ngân hàng phát triển Châu Á ("ADB") dự báo đạt 6,3%.
- Quốc hội Việt Nam đã đặt mục tiêu tăng trưởng năm 2023 là 6,5%, thấp hơn kết quả đạt được của năm 2022 là 8,02%, tuy nhiên đây cũng là mục tiêu đầy thách thức trong bối cảnh khó khăn chung trên toàn thế giới cũng như tại Việt Nam.
- Theo Dự báo của Cục Dự trữ Liên bang Hoa Kỳ, lạm phát trong nước dự kiến khoảng 4,0% (so với 3,2% vào năm 2022) trong khi lãi suất vay dự kiến sẽ tăng 1,5%. Ngoại hối (tỷ giá USD/VND) duy trì biến động trong năm 2023.
- Theo Ngân hàng Thế giới, Việt Nam vẫn là điểm đến hấp dẫn của các nhà đầu tư trong trung hạn. Các nền tảng cơ bản vững chắc của Việt Nam sẽ giúp các nhà đầu tư phòng ngừa trước những biến động ngắn hạn do đại dịch COVID-19 gây ra. Về nội tại, tiêu dùng trong nước và đầu tư công vẫn sẽ đóng vai trò quan trọng trong việc phục hồi tăng trưởng kinh tế vào năm 2023.
- Với việc sửa đổi Luật doanh nghiệp, Luật đầu tư, Luật Chứng khoán và các nghị định có liên quan nhằm nâng cao tính minh bạch của môi trường đầu tư, đặc biệt là đối với các nhà đầu tư nước ngoài, Việt Nam mong muốn có thể gia tăng quy mô thị trường chứng khoán tương đương với GDP quốc gia năm 2023. Vốn hóa thị trường lớn hơn sẽ giúp cho Việt Nam chuyển đổi từ thị trường cận biên sang thị trường mới nổi.

1.2 Thị trường bia năm 2023

- Trong năm 2022, khi dịch bệnh đã dần được kiểm soát cùng với những chính sách hỗ trợ từ Chính phủ đã giúp cho các doanh nghiệp ngành đồ uống (bao gồm Bia, Rượu, Nước giải khát) phục hồi. Tuy nhiên, trong thời gian gần đây, các doanh nghiệp đang phải đối mặt với những tác động không nhỏ ảnh hưởng tới hoạt động sản xuất và kinh doanh từ cuộc khủng hoảng năng lượng và tăng giá nguyên, nhiên liệu do hệ quả cuộc xung đột giữa Nga và Ukraine khi chi phí đầu vào tăng mạnh, sụt giảm nhu cầu của thị trường xuất khẩu do chu kỳ suy thoái kinh tế toàn cầu, lạm phát tăng cao,... Chính vì vậy, Hiệp hội Bia - Rượu - Nước giải khát Việt Nam ("VBA") đã có Công văn gửi Chính phủ trong tháng 12/2022 về việc xem xét tiếp tục gia hạn chính sách giảm 2% thuế VAT theo Nghị quyết 43/2022/QH15 và Nghị định 15/2022/ND-CP đến năm 2023 và có thể xem xét áp dụng đối với tất cả các doanh nghiệp để tiếp tục hỗ trợ doanh nghiệp phục hồi.
- Để thực hiện mục tiêu kéo giảm tai nạn giao thông liên quan đến người điều khiển phương tiện vi phạm nồng độ cồn khi tham gia giao thông, Thủ tướng Chinh phủ đã ký Công điện số 488/CD-TTg ngày 03/06/2022 về việc chấp hành quy định về phòng, chống tác hại của rượu, bia. Trong đó, Công điện nêu rõ yêu cầu các Bộ, các cơ quan nhà nước và các đơn vị có liên quan **(1)** tăng cường thực hiện và thực hiện nghiêm Luật phòng, chống tác hại của rượu, bia và Nghị định 100/2019/ND-CP, **(2)** xử lý nghiêm người điều khiển phương tiện giao thông mà trong máu và hơi thở có nồng độ cồn, **(3)** tăng cường xử lý các hành vi vi phạm Luật phòng, chống tác hại của rượu, bia theo quy định của Nghị định 117/2020/ND-CP, **(4)** tăng cường tuyên truyền về Luật phòng, chống tác hại của rượu, bia, tai nạn giao thông do vi phạm về nồng độ cồn để nâng cao nhận thức của người dân, nghiêm túc thực hiện "Đã uống rượu, bia – không lái xe".

- Xu hướng tiêu thụ các dòng bia cận cao cấp sẽ tiếp tục đà tăng trưởng. Tuy nhiên, xu hướng chuyển dịch sang các phân khúc thấp hơn của người tiêu dùng do thu nhập bị ảnh hưởng bởi đại dịch COVID-19 kéo dài có thể ảnh hưởng đến doanh thu năm 2023.
- Năm 2023 đánh dấu các cơ hội "vàng" cho ngành Bia Việt Nam: **(1)** Cơ cấu dân số vàng, thu nhập tăng nhanh, **(2)** tiềm năng lớn của phân khúc "bia không cồn", **(3)** tiềm năng về thị trường xuất khẩu.
- Sự cạnh tranh tiếp tục diễn ra gay gắt giữa các công ty sản xuất bia nhằm giành thị phần cao hơn.
- Đồ uống có cồn tại Việt Nam phải chịu 3 loại thuế: thuế nhập khẩu (từ 5-80% tùy loại FTA), thuế giá trị gia tăng (10%) và thuế tiêu thụ đặc biệt (tăng mạnh từ mức 50% lên 65% năm 2018).

2. Kế hoạch năm 2023

Nhận thức rõ những cơ hội và thách thức phía trước, năm 2023, HĐQT SABECO sẽ đặt ra những mục tiêu tăng trưởng bền vững để tạo động thực cho tiến trình phát triển dài hạn của SABECO. Với ý nghĩa quan trọng đó, HĐQT đã thống nhất một số chỉ tiêu kinh doanh chính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua như sau:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	% Tăng trưởng
Doanh thu thuần	Tỷ đồng	34.979	40.272	15,1%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	5.500	5.775	5,0%

Đồng thời để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Tổng công ty trong năm 2023 nhằm đạt được mục tiêu đề ra, HĐQT định hướng các nhiệm vụ quan trọng như sau:

- Triển khai thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông bao gồm kế hoạch kinh doanh năm 2023.
- Tập trung nguồn lực xây dựng thương hiệu và các hoạt động phát triển thị trường, bao gồm xây dựng chiến lược thương hiệu, sản phẩm và phân phối, tiêu thụ phù hợp với xu hướng tiêu dùng, song song với việc cấu trúc toàn diện hệ thống phân phối theo hướng chuyên nghiệp, gia tăng hiệu quả và hỗ trợ hiệu quả cho việc kiểm soát theo kênh và phân khúc sản phẩm.
- Giữ vững thị trường trong nước, vươn tầm thị trường quốc tế.
- Đẩy mạnh công tác nghiên cứu, phát triển nhằm nâng cao chất lượng sản phẩm và cho ra đời các dòng sản phẩm mới.
- Áp dụng số hóa 4.0 trong công tác quản trị và kinh doanh cho toàn hệ thống SABECO.
- Nâng cao hiệu quả chuỗi cung ứng trên toàn hệ thống SABECO.
- Tích hợp Phương pháp quản lý nguồn lực nhân sự; áp dụng hệ thống đánh giá hiệu quả công việc của nhân viên.
- Tập trung cải cách để tăng hiệu quả đầu tư, giảm chi phí hoạt động, nhằm tăng năng suất.
- Tập trung phát triển kênh thương mại hiện đại, kênh bán hàng trực tuyến, cũng như kênh tiêu thụ mang đi và tại chỗ theo xu hướng toàn cầu.
- Xây dựng hệ thống sử dụng năng lượng mặt trời nhằm cải thiện việc cung cấp điện theo hướng tiết kiệm chi phí và mang tính hiệu quả cao.
- Cam kết phát triển bền vững xoay quanh bốn mục tiêu chính: Consumption (Tiêu thụ), Conservation (Bảo tồn), Country (Đất nước) và Culture (Văn hóa), bao gồm các hoạt động xã hội, hỗ trợ cộng đồng và bảo vệ môi trường.
- Tiếp tục phát huy các thế mạnh của các chuyên gia trong nước và quốc tế để bảo tồn các giá trị của SABECO và các thương hiệu của các dòng sản phẩm Bia Sài Gòn, đồng thời nỗ lực thích nghi/ thích ứng với thị trường và môi trường kinh doanh đang phát triển.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động trong năm 2022 và phương hướng hoạt động năm 2023 của HĐQT. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và góp ý kiến để hoạt động của HĐQT ngày càng hiệu quả hơn, góp phần cho sự phát triển ổn định và bền vững của SABECO.

Trân trọng cảm ơn!

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 04 năm 2023

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

Koh Poh Tiong

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2022

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Thực hiên quy định của Luật Doanh nghiệp năm 2020, Điều lệ và Quy chế nội bộ quản trị công ty đã được Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Sài Gòn thông qua, thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong Ủy ban kiểm toán xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông ("**ĐHĐCĐ**") về hoạt động của Ủy ban năm 2022.

I. Thành phần, cơ cấu Ủy ban kiểm toán

Ủy ban kiểm toán ("**UBKT**") trực thuộc Hội đồng quản trị ("**HĐQT**") Tổng công ty cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn ("**SABECO**") gồm có 3 thành viên, trong đó:

- **Ông Pramoad Phornprapha** – Thành viên HĐQT độc lập, Chủ tịch UBKT;
- **Ông Nguyễn Tiến Vỵ** – Thành viên HĐQT độc lập, Thành viên UBKT;
- **Ông Michael Chye Hin Fah** – Thành viên HĐQT, Thành viên UBKT.

II. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán

UBKT nhận thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và quy chế công ty.

III. Cuộc họp của Ủy ban kiểm toán

Trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022, UBKT đã tổ chức 05 cuộc họp với sự tham dự của các thành viên như sau:

Số TT	Thành viên Ủy ban kiểm toán	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
1	Ông Pramoad Phornprapha	Chủ tịch	5/5	100%	100%	
2	Ông Nguyễn Tiến Vỵ	Thành viên	5/5	100%	100%	
3	Ông Michael Chye Hin Fah	Thành viên	4/5	80%	80%	Vắng mặt vì lí do cá nhân

IV. Hoạt động giám sát đối với HĐQT và Ban điều hành

- Giám sát trực tiếp hoạt động của HĐQT và Ban điều hành thông qua các cuộc họp, thảo luận và trao đổi với HĐQT và Ban điều hành cũng như tiếp xúc trao đổi với Kiểm toán nội bộ và Kiểm toán độc lập.
- Tổ chức các cuộc họp thường xuyên với Kiểm toán nội bộ và Ban điều hành để trao đổi về các vấn đề của SABECO.
- Giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT (nếu có).

V. Sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và cổ đông

- Ủy ban kiểm toán luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, Ban điều hành trong phạm vi công việc của mình.

- Ủy ban kiểm toán nhận được sự hỗ trợ từ HĐQT và Ban điều hành để hoàn thành nhiệm vụ của mình cho năm 2022.
- Ủy ban kiểm toán báo cáo định kỳ kết quả giám sát lên HĐQT.
- Ủy ban kiểm toán giám sát báo cáo tài chính định kỳ và kết quả hoạt động tài chính.

VI. Kết quả giám sát của Ủy ban kiểm toán

1. Báo cáo tài chính

UBKT đã thực hiện giám sát báo cáo tài chính quý, bán niên và cả năm trước khi Ban Điều hành báo cáo trình HĐQT để HĐQT thông qua và trình cổ đông tại Đại hội đồng cổ đông hoặc công bố ra bên ngoài theo quy định của pháp luật, có ý kiến về tính trung thực, đầy đủ, đúng hạn và tính phù hợp của báo cáo tài chính với chế độ và chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật hiện hành. Đối với năm 2022, kết quả giám sát cho thấy:

- Báo cáo tài chính quý, năm được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành.
- Tuy pháp luật không yêu cầu, báo cáo tài chính Quý 1 và Quý 3 năm 2022 vẫn được soát xét bởi đơn vị Kiểm toán độc lập nhằm nâng cao độ tin cậy của báo cáo tài chính trước khi công bố.
- Trong năm không có thay đổi lớn nào của chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán, chính sách thuế có tác động trọng yếu tới tình hình tài chính và báo cáo tài chính.
- Không có sai số trọng yếu nào liên quan đến ước tính kế toán (như các khoản dự phòng, định giá lợi thế thương mại,...).
- UBKT đã xem xét ý kiến của đơn vị kiểm toán độc lập trong thư quản lý về việc cải thiện hệ thống kiểm soát nội bộ của SABECO và đánh giá là không có ảnh hưởng trọng yếu nào đến việc lập và công bố báo cáo tài chính. Bên cạnh đó, UBKT cũng đã thống nhất với Ban điều hành và các bên có quyền lợi liên quan về giải pháp cải thiện các vấn đề trong thư quản lý.

2. Giao dịch với các bên liên quan

UBKT xem xét và đánh giá các giao dịch với các bên liên quan SABECO thực hiện mà các giao dịch này có thể dẫn đến xung đột về lợi ích. Các giao dịch này được thực hiện dựa trên nguyên tắc giao dịch độc lập, hợp lý, theo các điều khoản thương mại thông thường và vì lợi ích cao nhất của Tổng công ty với các thủ tục phê duyệt phù hợp như công bố thông tin đầy đủ và chính xác.

3. Tuân thủ và chống gian lận

UBKT thực hiện giám sát tính hiệu quả các hoạt động kiểm soát nội bộ của SABECO nhằm phòng chống gian lận và đảm bảo tuân thủ điều lệ, quy chế nội bộ của Tổng công ty cũng như pháp luật hiện hành. UBKT chú trọng giám sát tính hiệu quả của kiểm toán nội bộ cũng như giám sát hệ thống quản lý rủi ro. UBKT rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ hàng quý của SABECO dựa vào báo cáo kiểm toán của Ban Kiểm toán nội bộ. Báo cáo bao gồm các khuyến nghị đề xuất cải thiện một số hoạt động kiểm soát nội bộ để hoạt động kinh doanh của Tổng công ty đầy đủ hơn, phù hợp và đạt hiệu quả cao. Ngoài ra, UBKT còn hỗ trợ SABECO trong việc xem xét chính sách tố giác sai phạm, sửa đổi Điều lệ Kiểm toán nội bộ và các quy trình tuân thủ khác.

4. Hoạt động kiểm toán nội bộ

UBKT giám sát các hoạt động kiểm toán nội bộ của Tổng công ty bao gồm phê duyệt kế hoạch kiểm toán năm, đánh giá hiệu suất hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ, giám sát tính độc lập của Ban Kiểm toán nội bộ, đảm bảo Ban Kiểm toán nội bộ báo cáo trực tiếp với UBKT và đưa ra các khuyến nghị để Ban Kiểm toán nội bộ cải thiện hiệu suất hoạt động phù hợp với Chuẩn mực Quốc tế về Thực hành Chuyên môn Kiểm toán nội bộ và kế hoạch kiểm toán đã được phê duyệt. UBKT nhận thấy các cuộc kiểm toán nội bộ đều đạt được mục tiêu và hoàn thành theo đúng kế hoạch kiểm toán.

5. Dịch vụ Kiểm toán độc lập

UBKT đánh giá đề xuất và việc thực hiện kế hoạch kiểm toán năm 2022 của Công ty kiểm toán độc lập là phù hợp với yêu cầu của Tổng công ty về phạm vi, đối tượng, phương pháp và tiến độ thực hiện các cuộc kiểm toán cũng như đảm bảo đáp ứng các yêu cầu khác như chất lượng dịch vụ kiểm toán, tính độc lập và bảo đảm không xung đột lợi ích của kiểm toán độc lập.

Đối với việc thực hiện kế hoạch kiểm toán năm 2022, Công ty kiểm toán KPMG đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, đáp ứng kỳ vọng của UBKT, đảm bảo độ tin cậy và tính trung thực của báo cáo tài chính mà Tổng Công ty đã công bố cho cổ đông và các bên có lợi ích liên quan.

Việc lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2023, HĐQT sẽ trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết lựa chọn.

Trân trọng,

THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP	THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP
Nguyễn Tiến Vỵ	Pramoad Phornprapha

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN

SABECO

TỜ TRÌNH VỀ VIỆC LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP CHO NĂM TÀI CHÍNH 2023 VÀ QUÝ 1/2024

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 4 năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ tại Điều lệ của Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn ("SABECO");

Hội đồng quản trị ("HĐQT") SABECO kính trình Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") về việc phê duyệt danh sách công ty kiểm toán độc lập để chọn ra công ty kiểm toán báo cáo tài chính ("BCTC") năm 2023, quý 1 năm 2024 và các giai đoạn có liên quan khác của SABECO cụ thể như sau:

1. **Các tiêu thức lựa chọn công ty kiểm toán độc lập:**
   - Chọn một đơn vị kiểm toán quốc tế được phép hoạt động tại Việt Nam và được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết.
   - Là một trong những công ty kiểm toán quốc tế hàng đầu, có uy tín về chất lượng kiểm toán, có nhiều kinh nghiệm kiểm toán BCTC trong lĩnh vực hàng tiêu dùng theo các quy định của chuẩn mực kế toán, hệ thống Kế toán Việt Nam (VAS) và chuẩn mực Kế toán Quốc tế (IFRS) nói chung và đối với Tổng Công ty nói riêng.
   - Đội ngũ kiểm toán viên có trình độ cao và nhiều kinh nghiệm, đáp ứng được yêu cầu của Tổng Công ty về phạm vi và tiến độ kiểm toán, có mức phí kiểm toán hợp lý phù hợp với chất lượng kiểm toán trên cơ sở xem xét các văn bản chào phí kiểm toán và phạm vi kiểm toán.
2. **Danh sách các công ty kiểm toán**:

Trên cơ sở các tiêu thức lựa chọn trên, Hội đồng quản trị xin đề xuất 04 công ty kiểm toán quốc tế có uy tín để lựa chọn làm đơn vị kiểm toán và soát xét các báo cáo tài chính của SABECO như sau:

- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Công ty TNHH KPMG Việt Nam;
- Công ty TNHH PWC Việt Nam;
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

3. **Mục tiêu, phạm vi kiểm toán và soát xét BCTC năm 2023 và quý 1 năm 2024:**

- Mục tiêu kiểm toán:
  - Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty và các công ty con.
  - Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng Công ty.
  - Các nội dung khác theo yêu cầu.
- Giai đoạn kiểm toán:
  - Kỳ báo cáo năm 2023, quý 1 năm 2024 và các giai đoạn có liên quan.

4. **Đề xuất việc trình lựa chọn công ty kiểm toán:**

Giao cho Hội đồng quản trị quyết định việc lựa chọn một trong bốn công ty kiểm toán độc lập theo đề xuất tại Tờ trình này và giao cho Tổng Giám đốc ký hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với công ty kiểm toán độc lập được chọn để thực hiện kiểm toán và soát xét các BCTC của SABECO và báo cáo HĐQT theo đúng quy định.

Trân trọng!

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 0300583689 - C.T.C.P TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN QUẬN 5 - T.P. HỒ CHÍ MINH

Koh Poh Tiong

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN

TỜ TRÌNH VỀ GIAO DỊCH GIỮA SABECO VỚI CÁC CÔNG TY CON, CÔNG TY LIÊN DOANH, CÔNG TY LIÊN KẾT TRONG HỆ THỐNG

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 4 năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;

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

Căn cứ tại Điều lệ hiện hành của Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn ("SABECO");

Nhằm tạo sự linh hoạt trong quá trình hoạt động kinh doanh của SABECO, nhưng vẫn tuân thủ pháp luật và quy định nội bộ về giao dịch với các bên liên quan, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua các nội dung được đề cập dưới đây:

1. Phê duyệt các hợp đồng và giao dịch trong hệ thống SABECO, bao gồm nhưng không giới hạn đối với các giao dịch giữa SABECO với (i) Công ty TNHH MTV Thương mại Bia Sài Gòn (SATRACO), Công ty TNHH MTV Cơ khí SABECO (MESAB), các Công ty Cổ phần Thương mại Bia Sài Gòn khu vực; (ii) Các đơn vị hợp tác sản xuất và (iii) các công ty liên doanh, công ty liên kết khác trong hệ thống SABECO đối với:
   a. Việc mua bán sản phẩm Bia của SABECO;
   b. Việc mua bán bao bì mang nhãn hiệu Bia của SABECO;
   c. Việc mua bán nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm Bia của SABECO;
   d. Việc mua bán vật phẩm quảng cáo ("POSM") phục vụ cho việc tiếp thị, tiêu thụ các sản phẩm Bia của SABECO;
   e. Việc cung ứng dịch vụ vận tải để vận chuyển nguyên vật liệu sản xuất của SABECO hoặc/và vận chuyển sản phẩm Bia của SABECO, bao bì, chai két, pallet, vật phẩm quảng cáo phục vụ cho việc sản xuất và tiêu thụ Bia của SABECO.

   (Tất cả các hợp đồng, giao dịch trên được gọi tắt là "Giao dịch")

   Các Giao dịch nêu trên được thực hiện dựa trên các điều kiện sau đây:
   - Các Giao dịch này phục vụ cho các hoạt động kinh doanh thông thường hoặc/và cần thiết cho hoạt động kinh doanh hàng ngày của SABECO, SATRACO, MESAB, các Công ty Cổ phần Thương mại Bia Sài Gòn khu vực; các công ty con, các công ty liên doanh, công ty liên kết và công ty có vốn góp khác trong hệ thống SABECO.
   - Các Giao dịch này phải được thực hiện theo các điều khoản và điều kiện thương mại thông thường và không gây tổn hại đến các lợi ích của SABECO.
2. Giao cho cho Hội đồng quản trị và cho phép Hội đồng quản trị giao cho Tổng Giám đốc và các Phó Tổng Giám đốc của SABECO thực hiện:
   a. Quyết định các điều khoản và điều kiện cụ thể của Giao dịch và các hợp đồng, thỏa thuận, tài liệu có liên quan đến Giao dịch, kể cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, thay thế, chấm dứt Giao dịch (nếu có) phù hợp với các điều kiện quy định tại Mục 1 ở trên; và
   b. Ký kết và thực hiện các Giao dịch và các tài liệu có liên quan đến Giao dịch, kể cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, thay thế, chấm dứt Giao dịch (nếu có) phù hợp với các điều kiện quy định tại Mục 1 ở trên.

Trân trọng./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 0300583689 - C.T.C.P TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN QUẬN 5 - T.P. HỒ CHÍ MINH

Koh Poh Tiong

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN

TỜ TRÌNH PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU ĐỂ TĂNG VỐN CỔ PHẦN TỪ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 4 năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật chứng khoán;

Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 hướng dẫn Luật Chứng khoán;

Căn cứ Thông tư 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 về 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 tại Điều lệ hiện hành của Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn ("SABECO" và/hoặc "Công ty").

Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua các nội dung sau:

I. PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU ĐỂ TĂNG VỐN CỔ PHẦN TỪ NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Tổng Công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước Giải Khát Sài Gòn;
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần;
- Loại cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu phổ thông;
- Vốn điều lệ Công ty hiện nay: 6.412.811.860.000 đồng (bằng chữ: Sáu nghìn bốn trăm mười hai tỷ, tám trăm mười một triệu, tám trăm sáu mươi nghìn đồng chẵn);
- Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: 641.281.186 cổ phiếu (bằng chữ: Sáu trăm bốn mươi mốt triệu, hai trăm tám mươi mốt nghìn, một trăm tám mươi sáu cổ phiếu);
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 641.281.186 cổ phiếu (bằng chữ: Sáu trăm bốn mươi mốt triệu, hai trăm tám mươi mốt nghìn, một trăm tám mươi sáu cổ phiếu);
- Tổng giá trị cổ phiếu dự kiến phát hành theo mệnh giá: 6.412.811.860.000 đồng (bằng chữ: Sáu nghìn bốn trăm mười hai tỷ, tám trăm mười một triệu, tám trăm sáu mươi nghìn đồng chẵn);
- Tổng số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành: 1.282.562.372 cổ phiếu;
- Vốn điều lệ dự kiến sau phát hành: 12.825.623.720.000 đồng;
- Tỷ lệ phát hành (số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành/số lượng cổ phiếu đang lưu hành): 100%;
- Tỷ lệ thực hiện: 1:1 (tại thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền, cổ đông sở hữu 01 (một) cổ phiếu sẽ được nhận 01 (một) cổ phiếu phát hành thêm);
- Hình thức phát hành: Phát hành cổ phiếu để tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- Đối tượng phát hành: Cổ đông hiện hữu có tên tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông. Thời điểm chốt danh sách được ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định;
- Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ: Không phát sinh cổ phiếu lẻ;
- Hạn chế chuyển nhượng: Cổ phiếu đang bị hạn chế chuyển nhượng (nếu có) vẫn được quyền nhận cổ phiếu phát hành thêm. Cổ phiếu phát hành thêm không bị hạn chế chuyển

nhượng. Quyền nhận cổ phiếu phát hành thêm từ nguồn vốn chủ sở hữu không được phép chuyển nhượng;

– Nguồn phát hành cổ phiếu: Từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của Công ty tài ngày 31 tháng 12 năm 2022, căn cứ trên Báo cáo tài chính ("BCTC") riêng đã được kiểm toán. Cụ thể:

Nguồn vốn	Số liệu theo BCTC riêng năm 2022 đã được kiểm toán	Số tiền dự kiến sử dụng để phát hành cổ phiếu để tăng vốn
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của Công ty lũy kế đến ngày 31 tháng 12 năm 2022	13.073.315.740.285	6.412.811.860.000

– Thời gian thực hiện: Dự kiến trong năm 2023, sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước phê duyệt.

II. ĐĂNG KÝ NIÊM YẾT VÀ LƯU KÝ TOÀN BỘ SỐ CỔ PHIẾU PHÁT HÀNH THÊM

Toàn bộ số cổ phiếu phát hành thêm sẽ được đăng ký niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM và đăng ký lưu ký với Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam sau khi hoàn tất việc phát hành theo đúng quy định của pháp luật.

III. ỦY QUYỀN CHO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÁC VẤN ĐỀ LIÊN QUAN ĐẾN VIỆC TĂNG VỐN

ĐHĐCĐ giao cho HĐQT quyết định tất cả các vấn đề liên quan đến việc phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, cụ thể:

– Thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký phát hành cổ phiếu với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) và giải trình với UBCKNN (nếu có);

– Bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu, hướng dẫn của UBCKNN hoặc Cơ quan nhà nước có thẩm quyền khác (nếu có);

– Chủ động xây dựng phương án đảm bảo tỷ lệ sở hữu nước ngoài phù hợp với quy định của pháp luật;

– Lựa chọn thời điểm để chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền và triển khai phát hành phù hợp;

– Thực hiện các thủ tục đăng ký tăng vốn điều lệ mới với Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM sau khi kết thúc đợt phát hành cổ phiếu;

– Sửa đổi các điều khoản liên quan đến vốn điều lệ, cổ phần, cổ phiếu trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty sau khi hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu cho phù hợp với kết quả phát hành;

– Thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký niêm yết và đăng ký lưu ký toàn bộ số cổ phiếu phát hành thêm với Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM và Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam;

– Các công việc khác có liên quan để hoàn thành các nội dung công việc được giao;

– Tùy từng trường hợp cụ thể, HĐQT được phép giao cho cho Tổng Giám đốc để thực hiện một hoặc một số công việc cụ thể nêu trên.

Kính trình Đại hội cổ đông xem xét, thông qua.
Trân trọng./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN
QUẬN 5 - T.P. HỒ CHÍ MINH

Koh Poh Tiong