



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

### TÀI LIỆU ĐẠI HỘI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

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 2023 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/2023-2>

**2. Báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả hoạt động năm 2023 và định hướng năm 2024:**

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 2023:**

Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

**4. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024 và quý 1/2025:**

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 2024, quý 1/2025 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 2023:**

| Số | Diễn giải                                 | KH 2023<br>(Tỷ đồng) | TH 2023<br>(Tỷ đồng) |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1  | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đầu kỳ  | 15,490               | 15,565               |
| 2  | Lợi nhuận sau thuế trong năm              | 5,542                | 4,118                |
| 3  | Phân phối lợi nhuận, trong đó:            | 2,373                | 11,026               |
|    | - Trích quỹ Khen thưởng, Phúc lợi         | 105                  | 102                  |
|    | - Trích quỹ Đầu tư phát triển             | 0                    | 0                    |
|    | - Trích quỹ Công tác xã hội               | 23                   | 22                   |
|    | - Phát hành cổ phiếu từ LNST              | 0                    | 6,413                |
|    | - Chia cổ tức                             | 2,244                | 4,489                |
|    | - Tỷ lệ chia cổ tức                       | 35.0%                | 35.0%                |
| 4  | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ | 18,659               | 8,657                |



Thực hiện thanh toán cổ tức 2023 bằng tiền mặt lần hai, như sau:

- Tỷ lệ chi trả: 20% / mệnh giá cổ phiếu (2.000 đồng / cổ phiếu)
- Ngày chốt danh sách cổ đông: 08/07/2024
- Ngày chi trả cổ tức dự kiến: 31/07/2024
- Nguồn chi: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

**6. Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2024:**

| Số | Diễn giải                                 | TH 2023<br>(Tỷ đồng) | KH 2024<br>(Tỷ đồng) |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1  | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đầu kỳ  | 15,565               | 8,657                |
| 2  | Lợi nhuận sau thuế trong năm              | 4,118                | 4,465                |
| 3  | <b>Phân phối lợi nhuận, trong đó:</b>     | <b>11,026</b>        | <b>4,625</b>         |
|    | - Trích quỹ Khen thưởng, Phúc lợi         | 102                  | 112                  |
|    | - Trích quỹ Đầu tư phát triển             | 0                    | 0                    |
|    | - Trích quỹ Công tác xã hội               | 22                   | 24                   |
|    | - Phát hành cổ phiếu từ LNST              | 6,413                | 0                    |
|    | - Chia cổ tức                             | 4,489                | 4,489                |
|    | - Tỷ lệ chia cổ tức                       | 35.0%                | 35.0%                |
| 4  | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ | 8,657                | 8,496                |



**7. Quyết toán thù lao của Hội đồng quản trị năm 2023:**

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết toán 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   | Kế hoạch 2023                 | Thực hiện 2023                |
|------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 1                | Thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị<br>- Thành viên:<br>- Số tiền:                             | 7 người<br>5.408.000.000 đồng | 7 người<br>4.056.000.000 đồng |
| 2                | Thù lao cho các thành viên Ủy ban Kiểm toán<br>- Thành viên:<br>- Số tiền:                              | 3 người<br>1.014.000.000 đồng | 3 người<br>1.014.000.000 đồng |
| 3                | Thù lao cho các thành viên Ủy ban Tiến cử và Lương thưởng<br>- Thành viên:<br>- Số tiền:                | 4 người<br>798.000.000 đồng   | 4 người<br>636.000.000 đồng   |
| 4                | Thù lao cho các thành viên Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro<br>- Thành viên:<br>- Số tiền: | 3 người<br>540.000.000 đồng   | 3 người<br>324.000.000 đồng   |
| <b>Tổng cộng</b> |   | <b>7.760.000.000 đồng</b>     | <b>6.030.000.000 đồng</b>     |

**8. Kế hoạch thù lao của Hội đồng quản trị năm 2024:**

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua kế hoạch thù lao năm 2024 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 2023                | Kế hoạch 2024                 |
|------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 1                | Thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị<br>- Thành viên:<br>- Số tiền:                             | 7 người<br>4.056.000.000 đồng | 7 người<br>5.408.000.000 đồng |
| 2                | Thù lao cho các thành viên Ủy ban Kiểm toán<br>- Thành viên:<br>- Số tiền:                              | 3 người<br>1.014.000.000 đồng | 3 người<br>1.014.000.000 đồng |
| 3                | Thù lao cho các thành viên Ủy ban Tiến cử và Lương thưởng<br>- Thành viên:<br>- Số tiền:                | 4 người<br>636.000.000 đồng   | 4 người<br>1.014.000.000 đồng |
| 4                | Thù lao cho các thành viên Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro<br>- Thành viên:<br>- Số tiền: | 3 người<br>324.000.000 đồng   | 3 người<br>780.000.000 đồng   |
| <b>Tổng cộng</b> |   | <b>6.030.000.000 đồng</b>     | <b>8.216.000.000 đồng</b>     |

**9. Tờ trình về giao dịch liên quan trong hệ thống SABECO:**

Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

Trân trọng.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 04 năm 2024



CHỦ TỊCH

Koh Poh Tiong





**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 2023 và định hướng hoạt động trong năm 2024.

**I. Kết quả hoạt động trong năm 2023**

**1. Tình hình chung**

Năm 2023 là một năm đầy thử thách đối với nền kinh tế thế giới và cả Việt Nam.

**Tổng quan kinh tế thế giới<sup>1</sup>**

- Tăng trưởng kinh tế toàn cầu năm 2023 được các tổ chức quốc tế điều chỉnh so với dự báo trước đây nhưng hầu hết các dự báo đều thấp hơn tốc độ tăng trưởng năm 2022. Cụ thể, [1] Liên minh châu Âu (“EU”) dự báo tăng trưởng kinh tế toàn cầu năm 2023 đạt 3,1%, điều chỉnh tăng 0,3 điểm phần trăm so với dự báo trong tháng 5/2023, thấp hơn mức tăng 3,3% của năm 2022; [2] Quỹ Tiền tệ quốc tế (“IMF”) dự báo tăng trưởng kinh tế thế giới năm 2023 đạt 3,0%, giữ nguyên dự báo tháng 7/2023, thấp hơn mức tăng 3,5% năm 2022; [3] Tổ chức Hợp tác và Phát triển kinh tế (“OECD”) nhận định kinh tế toàn cầu năm 2023 tăng trưởng 2,9%, điều chỉnh giảm 0,1 điểm phần trăm so với dự báo trong tháng 9/2023 và thấp hơn mức tăng 3,3% năm 2022; [4] Ngân hàng Thế giới (“WB”) nhận định tăng trưởng toàn cầu đạt 2,1% năm 2023, giữ nguyên dự báo trong tháng 6/2023 và thấp hơn mức tăng 3,1% năm 2022.
- Đại dịch COVID-19 và cuộc xung đột ở Ukraine được cho là những yếu tố ảnh hưởng bất lợi đến kinh tế thế giới. Mặc dù lạm phát đã giảm nhưng lãi suất ở các nền kinh tế phát triển vẫn không hạ, nên chi phí tài chính vẫn ở mức cao trong suốt năm 2023 và dự kiến xu hướng này duy trì dài trong vài năm tới. Mặt khác, tốc độ tăng trưởng thấp cũng phản ánh “không gian hạn chế” cho chính sách tài chính và tiền tệ mà các quốc gia trong khu vực phải đối mặt.
- IMF nhận định lạm phát toàn cầu dự kiến sẽ giảm dần từ mức đỉnh 8,7% năm 2022 (trung bình năm) xuống 6,9% năm 2023 và 5,8% năm 2024. Mặc dù chính sách thắt chặt tiền tệ đang bắt đầu có kết quả, nhưng nguyên nhân chính khiến lạm phát dự kiến giảm vào năm 2023 là do giá hàng hóa quốc tế giảm.
- Theo OECD, lạm phát chung đã giảm ở hầu hết các nền kinh tế chủ yếu là do sự đảo chiều giá năng lượng. Tuy nhiên, kể từ tháng 06/2023, việc cắt giảm sản lượng của các nền kinh tế chủ chốt trong Tổ chức các nước xuất khẩu dầu mỏ toàn thế giới (“OPEC+”) đã làm tăng giá năng lượng. Sự gián đoạn nguồn cung, cùng với căng thẳng địa chính trị gia tăng, đã gây ra biến động giá khí đốt tự nhiên ở châu Âu vào nửa cuối năm 2023.
- Theo Liên hợp quốc (“UNDESA”), thị trường lao động ở các nền kinh tế phát triển có dấu hiệu ổn định. Trong ba quý đầu năm 2023, thị trường lao động ở các nền kinh tế phát triển tiếp tục quay trở lại tình trạng trước đại dịch. Phục hồi việc làm sau đại dịch ở các nền kinh tế này diễn ra nhanh hơn nhiều so với phục hồi kéo dài của thị trường lao động sau cuộc khủng hoảng tài chính toàn cầu 2008-2009. Kể từ đầu năm 2021, nhiều nền kinh tế phát triển, trừ Vương quốc Anh, đã chứng kiến tỷ lệ thất nghiệp tiếp tục giảm trong khi tỷ lệ việc làm phản ánh hoạt động kinh tế của người dân đạt mức cao. Tuy nhiên, nhiều nền kinh tế phát triển tiếp tục phải đối mặt với tình trạng thiếu lao động ở một số ngành nghề nhất định và tỷ lệ việc làm cũng như thất nghiệp có sự khác biệt đáng kể giữa các quốc gia, cùng với sự khác biệt đáng kể về khoảng cách giới.
- OECD nhận định trong khi tỷ lệ thất nghiệp vẫn ở mức thấp, các dấu hiệu nới lỏng thị trường lao động đã bắt đầu xuất hiện ở nhiều nền kinh tế, bao gồm tốc độ tăng trưởng việc làm hàng năm chậm lại, tỷ lệ bỏ việc giảm, số vị trí tuyển dụng thấp hơn và trong một số trường hợp tỷ lệ thất nghiệp tăng nhẹ. Trong các quốc gia OECD, tốc độ tăng lực lượng lao động ở mức 1,5% tính đến Quý 03/2023, do dòng người di cư kinh tế tiếp tục tăng cao ở nhiều quốc gia và ở châu Âu, sự hội nhập của người tị nạn vào thị trường lao động.

<sup>1</sup> Tổng cục Thống kê Việt Nam, “Tổng quan dự báo tình hình kinh tế toàn cầu quý IV và năm 2023”

Tổ chức các nước xuất khẩu dầu mỏ (OPEC), “Báo cáo viễn cảnh dầu mỏ thế giới năm 2023 dự báo nhu cầu tiêu thụ dầu mỏ toàn cầu đạt 116 triệu thùng/ngày vào năm 2045”



- Theo WB, giá dầu thô Brent tăng lên trong tháng 04/2023 nhưng lại giảm vào tháng 05/2023, sau đó lại phục hồi ngay sau vụ tấn công vào Israel nhưng lại tiếp tục giảm, dự báo rằng thị trường vẫn sẽ nhạy cảm khi các dấu hiệu xung đột ngày càng mở rộng ở Trung Đông. Tương tự như giá dầu thô Brent, giá kim loại cũng tăng giá vào đầu năm nhưng cũng giảm sau đó, nhưng nhìn chung giá kim loại vẫn ổn định trong nửa đầu năm 2023, các tín hiệu thị trường cũng cho thấy viễn cảnh này sẽ diễn ra tương tự vào năm 2024. Mặc dù giá lương thực đã tăng nhanh hơn đáng kể so với lạm phát kể từ sau đại dịch COVID-19 ở một số quốc gia, tuy nhiên mất an ninh lương thực vẫn là một thách thức nghiêm trọng ở một số nền kinh tế đang phát triển và thị trường mới nổi, phản ánh thời tiết khắc nghiệt, xung đột địa chính trị và rào cản thương mại.

Trên khắp thế giới, các điều kiện tài chính thắt chặt hơn đang ngày càng đè nặng lên các khoản chi tiêu nhạy cảm khi lãi suất tăng. Tuy nhiên, tổng mức tiêu dùng hộ gia đình vẫn tăng tốt ở các nền kinh tế phát triển và tiếp tục tăng trưởng ổn định ở hầu hết các nền kinh tế thị trường lớn mới nổi.

- IMF chỉ ra 06 nhân tố rủi ro chính làm giảm triển vọng tăng trưởng kinh tế toàn cầu, gồm:
  - [1] Tăng trưởng kinh tế của Trung Quốc tiếp tục chậm lại, điều này tác động tiêu cực đối với các đối tác thương mại của nước này. Đồng thời, tác động này có thể cảm nhận rõ ràng thông qua biến động tỷ giá hối đoái, gây bất ổn cho dòng vốn ở các nền kinh tế đang phát triển và thị trường mới nổi.
  - [2] Giá hàng hóa ngày càng biến động do các cú sốc về khí hậu và địa chính trị. Biến đổi khí hậu, cuộc xung đột ở Ukraine, căng thẳng địa chính trị và sự phân mảnh địa kinh tế ngày càng tăng, khiến giá lương thực tăng cao, gián đoạn chuỗi cung ứng, hạn chế dòng chảy hàng hóa giữa các khu vực, biến động về giá cả, ảnh hưởng đặc biệt nghiêm trọng đối với các quốc gia có thu nhập thấp.
  - [3] Áp lực lạm phát vẫn tiềm ẩn. Lạm phát chung bắt đầu giảm ở hầu hết các quốc gia nhưng lạm phát cơ bản vẫn cao hơn mức mục tiêu của các ngân hàng trung ương. Ngoài ra, việc gián đoạn nguồn cung dầu do những xáo trộn địa chính trị khiến giá năng lượng cao hơn sẽ làm tăng nguy cơ mất kiểm soát lạm phát.
  - [4] Định giá lại thị trường tài chính. Tuy thị trường tài chính đã được điều chỉnh theo kỳ vọng về gia tăng thắt chặt tiền tệ từ tháng 04/2023, tuy nhiên vẫn có thể dẫn tới tăng cao lãi suất kỳ vọng và giảm giá tài sản. Việc tăng lãi suất cùng với hoạt động kinh tế chậm lại ở các nền kinh tế phát triển có thể làm gia tăng các khoản nợ xấu, làm giảm giá trị tài sản dài hạn. Giá nhà giảm kết hợp với thị trường việc làm yếu có thể làm gia tăng tình trạng vỡ nợ thế chấp, gây áp lực lên lợi nhuận của các ngân hàng, dẫn tới tăng chi phí đi vay đối với các nền kinh tế mới nổi và đang phát triển, hạn chế dự địa dành cho các khoản chi tiêu quan trọng và làm tăng nguy cơ khủng hoảng nợ.
  - [5] Phân mảnh về địa kinh tế ngày càng gia tăng, cản trở hợp tác đa phương. Cuộc xung đột ở Ukraine và những căng thẳng địa chính trị ngày một gia tăng, gây ra sự chia cắt nền kinh tế thế giới thành các khối, điều này dẫn tới nhiều hạn chế về thương mại.
  - [6] Bất ổn xã hội có xu hướng gia tăng. Mặc dù tình trạng bất ổn xã hội đã giảm trên toàn cầu kể từ khi đạt mức cao vào cuối năm 2019. Tuy nhiên, nếu bất ổn xã hội tái diễn, nguyên nhân do giá lương thực và nhiên liệu tăng đột biến trong tương lai, sẽ gây ra nhiều tổn hại cho hoạt động kinh tế.

### Tổng quan kinh tế Việt Nam và thị trường Bia<sup>2</sup>

2023 là một năm với nhiều cơ hội và không ít thách thức với thị trường nói chung và ngành bia nói riêng.

- Theo Báo cáo Triển vọng phát triển châu Á tháng 12/2023, kinh tế Việt Nam tăng trưởng chậm hơn dự kiến trong 09 tháng đầu năm 2023, chỉ đạt 4,2%, bằng một nửa so với cùng kỳ năm ngoái. Tăng trưởng yếu hơn phản ánh tác động tích lũy của nhu cầu bên ngoài giảm; thực hiện ngân sách thấp ở cấp tỉnh; phục hồi việc làm và tiêu dùng trong nước chậm. Tăng trưởng kinh tế gặp trở ngại do sản lượng công nghiệp chế biến, chế tạo và dịch vụ tăng thấp. Do suy giảm nhu cầu bên ngoài, dự báo tăng trưởng của Việt Nam năm 2023 đạt 5,2%, điều chỉnh

<sup>2</sup> Tổng cục Thống kê Việt Nam, "Tổng quan dự báo tình hình kinh tế toàn cầu quý IV và năm 2023"

Tổng cục Thống kê Việt Nam, "Thông cáo báo chí về tình hình kinh tế-xã hội quý IV/2023"

Quý dân số Liên Hiệp Quốc, Việt Nam, "Dân số Việt Nam đạt 100 triệu người vào năm 2023 - Cột mốc quan trọng"



giảm 0,6 điểm phần trăm so với dự báo trong tháng 09/2023. Dự báo tăng trưởng năm 2024 vẫn giữ ở mức 6,0%.

- Theo báo cáo Cập nhật kinh tế Đông Á và Thái Bình Dương tháng 10/2023, WB dự báo tăng trưởng năm 2023 của Việt Nam đạt 4,7%, giảm 1,6 điểm phần trăm so với dự báo tháng 04/2023. Trong năm 2024, tăng trưởng của Việt Nam được cải thiện lên mức 5,5%, giảm 01 điểm phần trăm so với dự báo trong tháng 04/2023.
- Trong báo cáo Triển vọng kinh tế thế giới tháng 10/2023, IMF nhận định tăng trưởng của Việt Nam năm 2023 bị chững lại do tác động mạnh của các cơn gió ngược tới nền kinh tế vào cuối năm 2022 và trong nửa đầu năm 2023. Căng thẳng tài chính tại các doanh nghiệp bất động sản xuất hiện vì các điều kiện cho vay thắt chặt hơn, những rào cản pháp lý và doanh số bán hàng chậm lại, trong khi thị trường trái phiếu doanh nghiệp đóng băng. Nền kinh tế tiếp tục bị tác động do nhu cầu bên ngoài sụt giảm kể từ cuối năm 2022, với xuất khẩu giảm 12% trong nửa đầu năm 2023. Dự kiến tăng trưởng năm 2023 và 2024 của Việt Nam lần lượt đạt 4,7% và 5,8%. Dự kiến lạm phát vẫn được kiểm soát dưới mức mục tiêu 4,5% và Việt Nam có thể quay trở lại mức tăng trưởng cao về trung hạn, với hỗ trợ của cải cách cơ cấu.
- Theo Tổng Cục Thống kê Việt Nam (“GSO”), tổng sản phẩm trong nước (“GDP”) trong Quý 4/2023 tăng 6,72% so với cùng kỳ năm trước, mặc dù GDP 09 tháng chỉ cao hơn tốc độ tăng của cùng kỳ giai đoạn đầy do COVID-19 là các năm 2020 và 2021, tuy nhiên tổng quan kinh tế 09 tháng đã ghi nhận những chuyển biến tích cực, tháng sau tốt hơn tháng trước, quý sau tốt hơn quý trước. Theo đó, GDP năm 2023 tăng 5,05% so với năm trước. Tình hình kinh tế - xã hội nước ta năm 2023 tiếp tục xu hướng phục hồi, kinh tế vĩ mô ổn định, lạm phát trong tầm kiểm soát, các cân đối lớn được đảm bảo, nhiều kết quả quan trọng trên các lĩnh vực đạt được mục tiêu đề ra và tiếp tục là điểm sáng về kinh tế trong khu vực và trên thế giới.
- Tính đến năm 2022, mức tiêu thụ bia của Việt Nam đang ở 3,8 triệu lít/năm, chiếm 2,2% thị trường thế giới, trở thành quốc gia đứng đầu toàn khu vực ASEAN, đứng thứ ba Châu Á (sau Trung Quốc và Nhật Bản) về mức tiêu thụ bia. Theo đó, số liệu từ Tổng Cục Thống kê ghi nhận sản lượng sản xuất bia cả nước tăng trưởng thấp, chỉ sau giai đoạn chịu tác động bởi dịch COVID-19, qua đó cho thấy rằng ngành bia vẫn đang đối mặt với những khó khăn do giá nguyên liệu đầu vào (malt, đường) vẫn ở mức cao, ảnh hưởng đến lợi nhuận các doanh nghiệp trong ngành. Đồng thời, mặc dù ngành du lịch Việt Nam cũng ghi nhận nhiều khởi sắc sau đại dịch COVID-19, tuy nhiên Việt Nam vẫn đang đối diện với nhiều thách thức từ việc suy thoái kinh tế, dẫn đến người tiêu dùng hầu hết đều thắt chặt chi tiêu, nhất là với những mặt hàng không thiết yếu như bia, rượu và đây cũng là một trong những nguyên nhân khiến doanh thu của ngành bia bị ảnh hưởng.
- 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 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.
- Năm 2023, dân số trung bình của Việt Nam là 100,3 triệu người. Trong bối cảnh cạnh tranh kinh tế quốc tế ngày càng gay gắt, nhiều quốc gia phải đối mặt với thách thức già hóa dân số thì việc Việt Nam đạt quy mô dân số 100 triệu người - một trong 15 nước trên thế giới có quy mô dân số 100 triệu người trở lên - dân số đang ở thời kì cơ cấu dân số vàng có ý nghĩa rất quan trọng. Dân số đạt 100 triệu người vừa là cơ hội và thách thức đối với Việt Nam, nếu biết tận dụng quy mô cùng cơ cấu dân vàng mang lại, Việt Nam sẽ có một nguồn lao động khỏe mạnh, có trình độ học vấn và tay nghề cao, tư duy đổi mới sáng tạo và là động lực mạnh mẽ của đất nước nói chung và thị trường bia nói riêng.
- 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.
- 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 2023

Trong năm 2023, 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 2022 | Kế hoạch 2023 | Thực hiện 2023 |
|--------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| Doanh thu thuần    | Tỷ đồng     | 34.979         | 40.272        | 30.461         |
| Lợi nhuận sau thuế | Tỷ đồng     | 5.500          | 5.775         | 4.255          |

### Lợi nhuận và cổ tức

- SABECO đã thành công trong việc tăng vốn điều lệ bằng hình thức phát hành 641.281.186 cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu với tỷ lệ thực hiện 1:1.
- 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, dựa trên kết quả kinh doanh 2023, Tổng công ty đã chi trả cổ tức cho cổ đông với tỷ lệ 35%/ mệnh giá theo kế hoạch đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.

### 3. Hoạt động của HĐQT trong năm 2023

Năm 2023, năm đầu tiên thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2023-2028, kiện toàn Hội đồng quản trị và Chủ tịch Hội đồng quản trị khóa mới. Theo đó, HĐQT đã tổ chức sáu (06) phiên họp trực tuyến và trực tiếp trong năm 2023 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 2023 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

Từng thành viên HĐQT, các Ủy Ban và toàn thể Hội đồng quản trị đã thực thi các nhiệm vụ một cách đầy đủ, kịp thời qua các hoạt động chính sau đây:

- Ủy ban Kiểm toán (“UBKT”) đã thực hiện việc [1] soát xét Báo cáo tài chính, kiểm soát nội bộ toàn bộ hệ thống SABECO; [2] xem xét các giao dịch của bên liên quan có thể dẫn đến xung đột lợi ích; [3] 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, [4] 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, các thông lệ tiên tiến và Điều lệ Tổng công ty, tháng 04/2023, Hội đồng quản trị đã quyết định thành lập Ủy ban Tiên cử và Lương thưởng (“UBTCLT”) và Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro (“UBPTBV-QTRR”).

- UBTCLT hoạt động với tiêu chí hỗ trợ Hội đồng quản trị trong việc thực hiện chức năng giám sát đối với các lĩnh vực bao gồm: [1] rà soát cơ cấu, quy mô, thành phần HĐQT và các Ủy ban trực thuộc HĐQT; [2] rà soát kế hoạch kế nhiệm cho Chủ tịch HĐQT, các thành viên HĐQT và Người điều hành của SABECO; [3] xây dựng một quy trình minh bạch nhằm mục đích đánh giá hiệu quả hoạt động của HĐQT, các Ủy ban trực thuộc HĐQT, các thành viên HĐQT và các vị trí thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT; [4] xem xét các chương trình đào tạo và các khóa bồi dưỡng nghiệp vụ cho HĐQT, thành viên HĐQT và các vị trí thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT; [5] rà soát việc bổ nhiệm và tái bổ nhiệm các thành viên HĐQT, các thành viên Ủy ban trực thuộc HĐQT; xem xét đề xuất của Tổng Giám đốc về các vị trí thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT để trình HĐQT xem xét và phê duyệt; [6] xem xét và



xác nhận tính độc lập của từng thành viên HĐQT; [7] xem xét khung thù lao đối với HĐQT, các Ủy ban trực thuộc HĐQT, Người điều hành SABECO, và các vị trí thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT; [8] xem xét các khoản thù lao cụ thể cho từng thành viên HĐQT, các Ủy ban trực thuộc HĐQT và Người điều hành SABECO.

- UBPTBV-QTRR hoạt động với tiêu chí hỗ trợ Hội đồng quản trị trong việc thực hiện chức năng giám sát đối với các lĩnh vực bao gồm: [1] hỗ trợ HĐQT thực hiện trách nhiệm giám sát về phạm vi và các chính sách quản trị rủi ro; [2] báo cáo với HĐQT và đưa ra khuyến nghị phù hợp về các vấn đề rủi ro trọng yếu và hệ thống quản trị rủi ro để kịp thời xác định, giảm thiểu và quản lý các rủi ro quan trọng có thể ảnh hưởng trọng yếu đến SABECO; [3] hỗ trợ HĐQT thực hiện trách nhiệm của mình trong việc xác định các tiêu chí về môi trường, xã hội và quản trị doanh nghiệp (“tiêu chí ESG”) được xác định là quan trọng đối với doanh nghiệp, giám sát và quản lý các tiêu chí ESG cũng như giám sát các tiêu chuẩn, quy trình quản lý và chiến lược để đạt được các thông lệ phát triển bền vững; [4] báo cáo với HĐQT và cung cấp các cập nhật và khuyến nghị phù hợp về các vấn đề phát triển bền vững.

### 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 MTV Thương mại Bia Sài Gòn (“SATRACO”)          | Hợp đồng thuê công trình trên đất giữa SABECO và SATRACO             | Nghị quyết số 61/2023/NQ-HĐQT ngày 03/05/2023. |
|  | Cho thuê lại một phần diện tích văn phòng cho SATRACO                | Nghị quyết số 63/2023/NQ-HĐQT ngày 15/05/2023. |
|  | Thuê kho của SATRACO nhằm phục vụ nhu cầu lưu giữ Malt năm 2023-2024 | Nghị quyết số 80/2023/NQ-HĐQT ngày 14/09/2023. |
| Công ty cổ phần TM Bia Sài Gòn Nam Trung Bộ (“Nam Trung Bộ”) | Hợp đồng thuê công trình trên đất giữa SABECO và Nam Trung Bộ        | Nghị quyết số 61/2023/NQ-HĐQT ngày 03/05/2023. |
| Công ty TNHH Trung tâm Mê Linh                               | Gia hạn, sửa đổi bổ sung phụ lục hợp đồng tư vấn                     | Nghị quyết số 66/2023/NQ-HĐQT ngày 01/06/2023. |
| Công ty cổ phần Nước giải khát Chương Dương (“CDBECO”)       | Gia hạn khoản nợ vay từ SABECO cho CDBECO                            | Nghị quyết số 71/2023/NQ-HĐQT ngày 19/07/2023. |
|  | Khoản vay nội bộ từ SABECO cho CDBECO                                | Nghị quyết số 79/2023/NQ-HĐQT ngày 14/09/2023. |
|  | Thuê kho của CDBECO nhằm phục vụ nhu cầu lưu giữ Malt năm 2023-2024  | Nghị quyết số 80/2023/NQ-HĐQT ngày 14/09/2023. |

### 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 sáu (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 05 mức độ. Kết quả là, trong năm 2023, 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 2023.

Một số giải thưởng đã đạt được trong năm 2023 là kết quả của việc cam kết xây dựng một doanh nghiệp bền vững từ Tổng công ty và Hội đồng quản trị:

- Ngày 05/06/2023, SABECO được vinh danh trong “Danh sách 50 công ty niêm yết tốt nhất năm 2023”, Công ty dẫn đầu ngành bia Việt Nam, do Tạp chí Forbes Việt Nam bình chọn. Bảng xếp hạng dựa trên báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2022 của các công ty đang niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.
- Ngày 29/10/2023, SABECO lần đầu tiên được vinh danh trong Bảng xếp hạng “Doanh nghiệp tiêu biểu vì người lao động” do Tổng Liên đoàn Lao động Việt Nam phối hợp với Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội và Liên đoàn Thương mại và Công nghiệp Việt Nam xét chọn.
- Ngày 01/12/2023, HĐQT SABECO đã được vinh danh Top 12 “Hội đồng quản trị cam kết thực hành tốt quản trị công ty năm 2023” tại Lễ trao chứng nhận Hội đồng quản trị của năm trong khuôn khổ diễn đàn thường niên lần thứ 06 do VIOD tổ chức. Danh hiệu này là sự ghi nhận và đánh giá cao những nỗ lực của HĐQT SABECO trong việc cam kết áp dụng các chuẩn mực tốt nhất về quản trị doanh nghiệp, nâng cao chất lượng quản trị nhằm hướng đến phát triển bền vững doanh nghiệp.
- Ngày 13/12/2023, SABECO vinh dự lần đầu tiên có mặt trong Top 100 Doanh nghiệp bền vững Việt Nam năm 2023. Giải thưởng là minh chứng cho những nỗ lực không ngừng của SABECO trong hành trình đóng góp cho sự phát triển bền vững tại Việt Nam.

### 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.

HQĐT 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

- Điều chỉnh và sắp xếp lại cơ cấu tổ chức cho một số bộ phận chức năng nhằm tạo tính thống nhất, chủ động và linh hoạt trong việc quản lý điều hành.

#### 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 Mùa hè sôi động cùng “The Chill Fest”).
- Là nhà tài trợ độc quyền tại hợp báo giới thiệu bộ phim tài liệu “Vietnam - Where are you” do Viewfinder phối hợp sản xuất cùng Liên đoàn Bóng đá Việt Nam nhằm tôn vinh và ghi nhận những thành tích của đội tuyển Bóng đá nữ Quốc gia, đồng thời kêu gọi sự ủng hộ về bình đẳng giới trong thể thao Việt Nam.



- Là nhà tài trợ độc quyền bia tại “Lễ hội bia Vũng Tàu” với chủ đề “Vòng quanh thế giới cùng Bia Saigon”.
- Là nhà tài trợ chính của giải bóng đá 7 người vô địch Quốc gia - Bia Saigon Cup 2023 VPL-S4.
- Là nhà tài trợ Kim cương của Giải vô địch quốc gia Tiền phong Marathon nhằm thúc đẩy lối sống lành mạnh tích cực trong cộng đồng và định vị Việt Nam là điểm đến du lịch hàng đầu Đông Nam Á.
- Tăng tương tác với người tiêu dùng bằng công nghệ AI nhằm nắm bắt xu hướng phát triển hiện đại của thế giới, trong chiến dịch ra mắt thương hiệu Bia Saigon Export Premium “Bia chất - Sống chất”.
- Được vinh danh Giải thưởng Quảng cáo sáng tạo Việt Nam 2023 (“Vạn Xuân Award”) tại 02 hạng mục “Key visual xuất sắc nhất” và “Thiết kế chuỗi OOH ấn tượng nhất” dành cho Chiến dịch “Cùng nhau làm nên Tết” năm 2023.
- Công bố chuỗi Chương trình cộng đồng Tết Giáp Thìn 2024 “Tết sẻ chia, năm Rồng khởi sắc” là một phần trong khuôn khổ chiến dịch “Đón Tết Rồng - Nhân Bội Lộc”, bao gồm các hoạt động vui chơi và trao các phần quà Tết cho đối tượng công nhân lao động, ngư dân và bộ đội biên phòng, bộ đội vùng biển tại 25 tỉnh thành trên cả nước. Chương trình nhằm tôn vinh văn hóa truyền thống ngày Tết của Việt Nam luôn hướng về gia đình, người thân cùng với tinh thần đoàn kết và đoàn viên. Năm 2024 cũng là thời điểm Việt Nam cần hơn bao giờ hết sự đoàn kết, hợp tác và hỗ trợ lẫn nhau từ các cơ quan ban ngành, cộng đồng và doanh nghiệp để thúc đẩy sự thành công và phát triển trên cả nước.
- Được vinh danh tại Lễ trao giải Mobile Marketing - Smarties toàn cầu, do Ban Giám khảo MMA Smarties Vietnam 2023 xét chọn, với 02 Giải vàng ở hạng mục “Omnichannel Marketing” và “Cross Digital Media Marketing” nhằm tôn vinh những nỗ lực và sáng tạo không ngừng trong việc dẫn dắt thị trường tiếp thị di động thông qua Chiến dịch “Cùng nhau làm nên Tết 2022” và 01 Giải bạc cho hạng mục “Product and/or Service Launch” với Bia Saigon Chill, bởi sự sáng tạo và hiệu quả của Chiến dịch Tết “Sải bước Chill, mở năm Chill”.

### 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 thí 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. Đây là dự án hướng đến mục tiêu nâng cao năng lực cạnh tranh cho Chuỗi cung ứng SABECO, tăng hiệu quả vận hành hệ thống phân phối để hỗ trợ hệ thống cung ứng hàng hóa trên thị trường một cách tốt nhất; qua đó, tăng lợi thế cạnh tranh cho các hoạt động kinh doanh của SABECO trên thị trường.
- Được vinh danh tại Giải vô địch Bia thế giới năm 2023 (“World Beer Cup 2023”) - giải thưởng được thành lập bởi Viện kiểm định đồ uống (“BTI”) vào năm 1994 với tư cách là cuộc thi bia quốc tế đầu tiên tại Hoa Kỳ - với 08 huy chương, bao gồm 04 huy chương vàng được trao cho Bia Lạc Việt Lager, Bia Saigon Limited Gold Pilsner, Bia Saigon Lager, Bia Saigon Export Lager và 04 huy chương bạc cho Bia Saigon Special, Bia Saigon Chill, 333 và Bia Saigon Coffee-Infused beer - Bia Saigon vị Cà phê.



### 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.
- Tìm kiếm các cơ hội để mở rộng năng lực sản xuất một cách hiệu quả nhằm đáp ứng nhu cầu kinh doanh.

### 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.
- Đảm bảo tính minh bạch và tuân thủ pháp luật, cũng như tuân thủ các quy định liên quan và các chính sách nội bộ của Tổng công ty nhằm tránh xung đột lợi ích tiềm ẩn, SABECO đã xây dựng hệ thống cơ sở dữ liệu thông qua việc thu thập thông tin cá nhân cần được công bố của cấp lãnh đạo cấp cao và tất cả nhân viên trong hệ thống SABECO.
- Triển khai Chính sách bảo hiểm tại Trụ sở chính và các công ty trong hệ thống SABECO nhằm đảm bảo cân bằng cuộc sống và công việc, cũng như các chế độ phụ cấp/ phúc lợi của toàn thể nhân viên.
- Ban hành Chính sách "Tổ giác sai phạm" cho phép mọi người nêu ra những quan ngại về những hành vi sai phạm khả nghi trong Công ty. Chính sách được áp dụng trong lĩnh vực pháp lý, tài chính, cũng như an toàn và sức khỏe lao động.

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

- Tại thời điểm 31/12/2023, 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 "dư âm" của dịch bệnh 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 2024

### 1. Định hướng vĩ mô và thị trường bia năm 2024

#### 1.1 Tổng quan<sup>3</sup>

- Lạm phát, một trong các mối lo ngại lớn trong năm 2023, hiện ở mức tỷ lệ vừa phải tại nhiều quốc gia lớn, mở đường cho các chính sách tiền tệ nới lỏng hơn, để thúc đẩy kinh tế. Tuy nhiên, trong năm 2024, triển vọng kinh tế toàn cầu vẫn pha trộn cả những mảng màu sáng - tối, với cả những cơ hội và thách thức đan xen.
- Trong Triển vọng kinh tế thế giới mới nhất, IMF giữ nguyên dự báo tăng trưởng GDP thực tế toàn cầu vào năm 2023 ở mức 3,0% nhưng cắt giảm dự báo năm 2024 xuống 2,9% so với dự báo tháng 7 là 3,0%.
- Trên phạm vi toàn cầu, OECD dự đoán tăng trưởng sẽ giảm xuống 2,7% vào năm 2024, từ mức 2,9% trong năm nay, trước khi tăng lên 3% vào năm 2025, do tăng trưởng thu nhập thực tế phục hồi và lãi suất thấp hơn. Tuy nhiên, trước đó, OECD đã dự báo tăng trưởng chậm lại do chỉ số PMI yếu, khảo sát cho thấy tâm lý kinh doanh ở nhiều nền kinh tế lớn, tăng trưởng tín dụng chậm lại và niềm tin người tiêu dùng liên tục ở mức thấp.
- IMF cũng nhận định kinh tế châu Âu có khả năng sẽ sớm ngăn chặn được suy thoái kinh tế và "hạ cánh mềm". Tiền lương tăng là yếu tố chính hỗ trợ sự phục hồi kinh tế của châu Âu.
- Trong bức tranh chung của kinh tế thế giới, các định chế tài chính khu vực và quốc tế đều đưa ra góc nhìn tích cực, lạc quan và tin rằng châu Á sẽ dẫn đầu tăng trưởng toàn cầu trong năm 2024. Ngân hàng phát triển châu Á dự báo kinh tế châu Á sẽ tăng trưởng 4,8% trong

<sup>3</sup> Quỹ tiền tệ Quốc tế ("IMF"), "Báo cáo cập nhật triển vọng kinh tế toàn cầu 2024"

Cổng thông tin điện tử Bộ Tài chính, Viện Tài chính Quốc gia, "Tổ chức Hợp tác và Phát triển kinh tế ("OECD"): Kinh tế thế giới năm 2024 tăng trưởng chậm hơn năm 2023".

Thời báo Chính phủ, "Liên Hợp Quốc dự báo nền kinh tế toàn cầu sẽ đối mặt với những khó khăn lớn trong năm 2024".



năm nay. Ngân hàng này nhấn mạnh, tăng trưởng của các nền kinh tế đang phát triển ở châu Á tương đối lạc quan, nhu cầu trong nước lành mạnh, kiều hối dồi dào và đã phục hồi tích cực của ngành du lịch là động lực chủ yếu của tăng trưởng kinh tế.

- Báo cáo triển vọng tăng trưởng kinh tế năm 2024 được các tổ chức tài chính quốc tế công bố mới đây đều nhận định kinh tế Việt Nam sẽ phục hồi mạnh mẽ trong năm 2024, sau một năm “kiên định” vượt qua các “cơn gió ngược” từ kinh tế thế giới.
- Trong Báo cáo Dự báo triển vọng kinh tế toàn cầu quý 4 (tháng 12/2023), Viện Kế toán Công chứng Anh và xứ Wales (“ICAEW”) và Oxford Economics nhận định: mặc dù có sự giảm tốc tăng trưởng trong năm 2023 và năm 2024 so với mức trung bình trước đại dịch là 7%, nhưng câu chuyện tăng trưởng kỳ diệu của Việt Nam vẫn chưa thể kết thúc.
- Dưới góc nhìn của Quỹ Tiền tệ quốc tế, GDP của Việt Nam trong năm 2024 cũng khá tích cực với mức tăng 5,8% và nằm trong nhóm 20 nền kinh tế tăng trưởng cao nhất thế giới. Một trong những lý do khiến IMF tin tưởng về triển vọng tăng trưởng của Việt Nam là nhờ nền tảng hỗ trợ tăng trưởng kinh tế của Việt Nam có được từ trước thời kỳ đại dịch COVID-19 vẫn được duy trì trong năm 2024 cho dù nền kinh tế định hướng xuất khẩu đã chịu nhiều tác động của nhu cầu sụt giảm từ bên ngoài trong năm 2023. Theo đó, IMF cho rằng tăng trưởng GDP năm 2025 của Việt Nam có thể leo lên mức 6,9%.
- 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 2024. 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 2024<sup>4</sup>

- Ngành bia Việt Nam vốn đang gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng nặng nề của đại dịch COVID-19, cũng như tác động từ một số cơ chế chính sách liên quan như Luật phòng chống tác hại rượu bia, Nghị định 100/2019/NĐ-CP khiến kết quả các doanh nghiệp chưa đạt như kỳ vọng. Ngoài ra, việc người dân thắt chặt chi tiêu với việc thị hiếu và yêu cầu của người tiêu dùng ngày càng khắt khe hơn đối với thiết kế bao bì, chất lượng,... cũng là một áp lực đối với các doanh nghiệp, đòi hỏi các doanh nghiệp phải chi mạnh trong các chiến dịch quảng cáo và khuyến mãi để tăng sức cạnh tranh và đẩy mạnh tiêu thụ.
- Nghị định 100 được dự đoán sẽ tiếp tục là một rào cản lớn kìm hãm sự phục hồi của ngành bia trong năm nay, chưa kể đến các yếu tố như chi phí sản xuất kinh doanh như bao bì, nguyên vật liệu, chi phí vận chuyển vẫn ở mức cao, biến động bất thường và dự kiến tiếp tục tăng mạnh, ảnh hưởng đến lợi nhuận của các doanh nghiệp trong ngành.
- Khi những điều luật và chính sách nêu trên vẫn còn những tác động đáng kể đến ngành bia thì thông tin Bộ Tài chính đã đề xuất điều chỉnh mức thuế suất thuế tiêu thụ đặc biệt đối với một số mặt hàng có hại cho sức khỏe, trong đó có rượu, bia trong dự thảo mới nhất về Luật Thuế tiêu thụ đặc biệt sẽ tiếp tục là một sức ép không nhỏ đến các doanh nghiệp trong ngành. Hiệp hội Bia - Rượu - Nước giải khát Việt Nam (“VBA”) nhận định rằng tăng thuế sẽ làm tăng gánh nặng tài chính đối với doanh nghiệp, vì vậy, doanh nghiệp cần phải có đủ thời gian để chuẩn bị và lên kế hoạch sản xuất kinh doanh, do đó không nên nóng vội, rút ngắn hay bỏ qua các yêu cầu, quy trình cần thiết khi sửa đổi bổ sung một luật thuế quan trọng như vậy.
- Năm 2024 tiếp tục mang đến 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 05-80% tùy loại FTA), thuế giá trị gia tăng (10%) và thuế tiêu thụ đặc biệt (tăng mạnh từ mức 50% lên 65% năm 2018).

<sup>4</sup> Cổng thông tin điện tử Bộ Tài chính, Viện Tài chính Quốc gia, “Tổ chức Hợp tác và Phát triển kinh tế (“OECD”): Kinh tế thế giới năm 2024 tăng trưởng chậm hơn năm 2023”.

Thời báo Chính phủ, “Liên Hợp Quốc dự báo nền kinh tế toàn cầu sẽ đối mặt với những khó khăn lớn trong năm 2024”.

## 2. Kế hoạch năm 2024

Nhận thức rõ những cơ hội và thách thức phía trước, năm 2024, HĐQT SABECO đặt ra những mục tiêu tăng trưởng bền vững để tạo động lực 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 2023 | Kế hoạch 2024 | % Tăng trưởng |
|--------------------|-------------|----------------|---------------|---------------|
| Doanh thu thuần    | Tỷ đồng     | 30.461         | 34.397        | 12,9%         |
| Lợi nhuận sau thuế | Tỷ đồng     | 4.255          | 4.580         | 7,6%          |

Đồng thời để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Tổng công ty trong năm 2024 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 2024.
- 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.
- 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.
- Ứng dụng năng lượng tái tạo và năng lượng mặt trời nhằm tiết kiệm chi phí và giảm thiểu biến đổi khí hậu.
- Thiết lập các cam kết ESG bao gồm Môi trường, Xã hội, Quản trị và Kinh tế nhằm tuân thủ các tiêu chuẩn quốc tế.
- Xác định các sáng kiến mục tiêu bằng việc thiết lập năm cơ sở và dữ liệu cơ sở nhằm quản lý chi phí hoạt động một cách hiệu quả.
- 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 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 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 2024

**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 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Thực hiện 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 2023.

#### 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 Vy – 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 2023, 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 Vy          | Thành viên | 5/5                 | 100%              | 100%             |                         |
| 3     | Ông Michael Chye Hin Fah    | Thành viên | 5/5                 | 100%              | 100%             |                         |

#### 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 2023.
- 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 2023, 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 2023 vẫn được soát xét bởi đơn vị Kiểm toán độc lập nhằm đảm bảo 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 được phản ánh đầy đủ hơn, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và đạt hiệu quả cao. Cùng với Ủy ban Phát triển Bền vững và Quản trị Rủi ro (UBPTBVQTRR), UBKT rà soát báo cáo quý liên quan đến kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro doanh nghiệp để góp phần bảo vệ tài sản của Công ty.

### 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. Hơn nữa, UBKT đã tổ chức các cuộc họp riêng với Giám đốc Ban Kiểm toán nội bộ mà không có sự tham dự của Ban điều hành nhằm nâng cao tính độc lập và minh bạch.

### 5. Dịch vụ Kiểm toán độc lập

UBKT đánh giá đề xuất và việc thực hiện kế hoạch kiểm toán năm 2023 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. Ngoài ra, UBKT xem xét và phê duyệt Chính sách phê duyệt



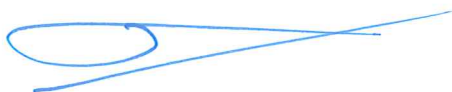
trước các dịch vụ ngoài kiểm toán. Chính sách này đảm bảo UBKT hiểu rằng việc Kiểm toán độc lập cung cấp các dịch vụ ngoài kiểm toán sẽ không ảnh hưởng đến tính độc lập của kiểm toán viên. Hơn nữa, UBKT đã tổ chức các cuộc họp riêng với kiểm toán viên độc lập mà không có sự tham dự của Ban điều hành nhằm nâng cao tính độc lập và minh bạch.

Đối với việc thực hiện kế hoạch kiểm toán năm 2023, 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 2024, HĐQT sẽ trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết lựa chọn.

Trân trọng,

**THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP**



Nguyễn Tiến Vy

**THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP**



Pramoad Phornprapha









## 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 04 năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 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 kết, 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 Hội đồng quản trị triển khai thực hiện các nội dung tại Mục 1 nêu trên, đồng thời cho phép Hội đồng quản trị giao Tổng Giám đốc và các Phó Tổng Giám đốc của SABECO trực tiếp 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

Koh Poh Tiong