



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 2025 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/2025-2>

**2. Báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả hoạt động năm 2025 và định hướng năm 2026:**

Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

**3. Báo cáo hoạt động năm 2025 của thành viên Hội đồng quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán:**

Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

**4. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2026 và quý 1/2027:**

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 2026, quý 1/2027 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 2025:**

Số	Diễn giải	KH 2025 (Tỷ đồng)	TH 2025 (Tỷ đồng)
1	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đầu kỳ	7.984	9.218
2	Lợi nhuận sau thuế trong năm	4.728	4.424
3	Phân phối lợi nhuận, trong đó:	6.568	6.565
	- Trích quỹ Khen thưởng, Phúc lợi	131	129
	- Trích quỹ Đầu tư phát triển	-	-
	- Trích quỹ Công tác xã hội	24	23
	- Chia cổ tức	6.413	6.413
	- Tỷ lệ chia cổ tức	50%	50%
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ	6.144	7.076



Thực hiện thanh toán cổ tức năm 2025 còn lại bằng tiền mặt, như sau:

- Tỷ lệ chi trả: 30% / mệnh giá cổ phiếu (3.000 đồng / cổ phiếu)
- Ngày chốt danh sách cổ đông: 29/07/2026
- Ngày chi trả cổ tức dự kiến: 28/08/2026
- Nguồn chi: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

#### 6. Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2026:

Số	Diễn giải	TH 2025 (Tỷ đồng)	KH 2026 (Tỷ đồng)
1	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đầu kỳ	9.218	7.076
2	Lợi nhuận sau thuế trong năm	4.424	4.761
3	Phân phối lợi nhuận, trong đó:	6.565	6.594
	- Trích quỹ Khen thưởng, Phúc lợi	129	157
	- Trích quỹ Đầu tư phát triển	-	-
	- Trích quỹ Công tác xã hội	23	24
	- Chia cổ tức	6.413	6.413
	- Tỷ lệ chia cổ tức	50%	50%
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối cuối kỳ	7.076	5.243

#### 7. Quyết toán thù lao của Hội đồng quản trị năm 2025:

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua tổng số thù lao năm 2025 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 2025	Thực hiện 2025
1	Thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị - Thành viên: - Số tiền:	7 người 6.500.000.000 đồng	6 người <sup>(1)(2)</sup> 4.498.000.000 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 <sup>(2)</sup> 798.000.000 đồng
3	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Tiến cử và Lương thưởng - Thành viên: - Số tiền:	4 người 1.014.000.000 đồng	3 người <sup>(1)</sup> 780.000.000 đồng
4	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro - Thành viên: - Số tiền:	3 người 780.000.000 đồng	2 người <sup>(1)(2)</sup> 306.000.000 đồng
5	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Đất đai - Thành viên: - Số tiền:	3 người 780.000.000 đồng	2 người <sup>(1)(2)</sup> 306.000.000 đồng
<b>Tổng cộng</b>		<b>10.088.000.000 đồng</b>	<b>6.688.000.000 đồng</b>

<sup>1)</sup> Ông Koh Poh Tiong không nhận tiền thù lao trong năm 2025.

<sup>2)</sup> Ông Michael Chye Hin Fah không nhận tiền thù lao từ tháng 5/2025.

**8. Kế hoạch thù lao của Hội đồng quản trị năm 2026:**

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua tổng số thù lao năm 2026 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 2025	Kế hoạch 2026
1	Thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị - Thành viên: - Số tiền:	6 người <sup>(1)(2)</sup> 4.498.000.000 đồng	7 người 6.500.000.000 đồng
2	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Kiểm toán - Thành viên: - Số tiền:	3 người <sup>(2)</sup> 798.000.000 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:	3 người <sup>(1)</sup> 780.000.000 đồng	4 người 1.014.000.000 đồng
4	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro - Thành viên: - Số tiền:	2 người <sup>(1)(2)</sup> 306.000.000 đồng	3 người 780.000.000 đồng
5	Thù lao cho các thành viên Ủy ban Đất đai - Thành viên: - Số tiền:	2 người <sup>(1)(2)</sup> 306.000.000 đồng	3 người 780.000.000 đồng
<b>Tổng cộng</b>		<b>6.688.000.000 đồng</b>	<b>10.088.000.000 đồng</b>

<sup>1)</sup> Ông Koh Poh Tiong không nhận tiền thù lao trong năm 2025.

<sup>2)</sup> Ông Michael Chye Hin Fah không nhận tiền thù lao từ tháng 5/2025.

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

Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

**10. Tờ trình miễn nhiệm Thành viên Hội đồng quản trị:**

Vui lòng tham khảo tài liệu đính kèm.

**11. Tờ trình bầu Thành viên Hội đồng quản trị:**

(Sẽ được cập nhật sau)

Trân trọng.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2026



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 Tổng công ty trong năm 2025 và định hướng hoạt động trong năm 2026.

## **I. Kết quả hoạt động trong năm 2025**

### **1. Tình hình chung**

Năm 2025 đánh dấu giai đoạn phục hồi kinh tế toàn cầu sau nhiều biến động, đồng thời đặt ra thách thức về năng lực ứng phó chính sách và phối hợp đa phương của các quốc gia. Việc duy trì ổn định vĩ mô, thúc đẩy đổi mới sáng tạo và tăng cường hợp tác quốc tế sẽ là chìa khóa định hình cho một nền kinh tế năng động, bền vững và linh hoạt trong tương lai.

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

- Các tổ chức quốc tế đã nhận định tốc độ tăng trưởng kinh tế toàn cầu nửa đầu năm 2025 tăng trưởng chậm và không đồng đều giữa các khu vực. Tăng trưởng toàn cầu chậm lại vào cuối năm 2025 do bất ổn kinh tế xuất phát từ căng thẳng thuế quan và căng thẳng địa chính trị. Theo Quỹ Tiền tệ quốc tế (“**IMF**”), Ngân hàng Thế giới (“**WB**”) và Tổ chức Hợp tác và Phát triển Kinh tế (“**OECD**”) mức tăng trưởng toàn cầu năm 2025 dao động trong khoảng 3,2%-3,3%.
- **Thương mại hàng hóa toàn cầu tăng trưởng trong nửa đầu năm 2025 nhưng giảm mạnh vào cuối năm.** Thương mại hàng hóa toàn cầu nửa năm đầu 2025 tăng trưởng nhanh, một phần do lượng hàng hóa xuất khẩu sang Hoa Kỳ tăng đột biến, các doanh nghiệp tích trữ hàng tồn kho để chuẩn bị cho việc tăng thuế quan.
- **Lạm phát toàn cầu tiếp tục xu hướng giảm nhưng tốc độ lạm phát giảm khác nhau giữa các quốc gia.** Theo nhận định của các tổ chức quốc tế, lạm phát toàn cầu năm 2025 vẫn phức tạp mặc dù xu hướng chung của toàn cầu là lạm phát giảm do nhu cầu giảm và giá năng lượng thấp hơn. IMF khuyến cáo lạm phát tiếp tục xu hướng giảm xuống còn 4,2% trong năm 2025 và 3,7% trong năm 2026, tuy nhiên mức độ lạm phát vẫn cao tại Hoa Kỳ trong khi giảm tại nhiều nước khác trên thế giới.  
Giá các mặt hàng năng lượng nhìn chung cũng giảm trong năm 2025, cụ thể, sự sụt giảm giá dầu thô Brent phản ánh những lo ngại ngày càng tăng về việc leo thang thuế quan của Hoa Kỳ và sản lượng OPEC+ tăng nhanh hơn dự kiến, bù đắp cho tác động xuất khẩu của Iran giảm và tình trạng gián đoạn nguồn cung liên tục ở Iraq sau khi xảy ra xung đột Israel-Iran. Trong khi đó, giá khí đốt tự nhiên vẫn tương đối ổn định, nguồn cung khí đốt tự nhiên hóa lỏng (“**LNG**”) cho châu Âu tiếp tục mở rộng. Bên cạnh đó, Liên minh châu Âu đã cho biết ý định đưa ra sự linh hoạt hơn trong các mục tiêu lưu trữ khí đốt tự nhiên để giảm bớt áp lực thị trường.
- **Thị trường tài chính vẫn ổn định trong năm 2025.** Thị trường tài chính toàn cầu năm 2025 cũng không tránh khỏi những biến động. Thị trường chứng khoán trải qua những đợt điều chỉnh mạnh, đặc biệt là trong bối cảnh lạm phát, tăng trưởng kinh tế chậm lại và bất ổn địa chính trị. Tăng trưởng tín dụng ngân hàng tiếp tục phục hồi nhưng vẫn ở mức thấp tại các nền kinh tế phát triển. Dòng vốn đầu tư tại các nền kinh tế mới nổi và đang phát triển đã phục hồi. Ngoài ra, đồng đô la Mỹ suy yếu so với hầu hết các loại tiền tệ trong năm 2025 đã tạo ra dư địa chính sách tiền tệ cho các nền kinh tế thị trường mới nổi và đang phát triển.
- **Tăng trưởng việc làm toàn cầu chậm lại trong suốt năm 2025.** Thị trường lao động ổn định trong nửa đầu năm 2025, và có dấu hiệu điều chỉnh, đặc biệt ở các nền kinh tế phát triển. Các tổ chức quốc tế cho rằng sự ổn định của thị trường lao động rất dễ bị ảnh hưởng bởi những thay đổi trong chính sách thương mại toàn cầu và các vấn đề kinh tế.
- Trong ngắn hạn, IMF đã đề cập đến **bốn (4)** rủi ro chính đối với triển vọng tăng trưởng kinh tế thế giới như sau:

<sup>1</sup> Tổng cục Thống kê Việt Nam, “Tổng quan dự báo tình hình kinh tế thế giới năm 2025”  
Viện Chiến lược và Chính sách kinh tế - tài chính, Bộ Tài chính, “Kinh tế 10 tháng đầu năm và giải pháp thực hiện mục tiêu tăng trưởng cả năm 2025”

**Bất ổn về thương mại và chính sách**, chủ nghĩa bảo hộ gia tăng và sự không chắc chắn về chính sách thương mại gia tăng, đặc biệt là giữa các nền kinh tế lớn, đang đè nặng lên thương mại và đầu tư toàn cầu.

**Căng thẳng địa chính trị**, có nguy cơ làm biến động giá năng lượng, gián đoạn nguồn cung và sự không chắc chắn của thị trường gia tăng, ảnh hưởng xấu đến cả các nền kinh tế tiên tiến và mới nổi.

**Bất ổn tài chính**, nợ công tăng cao và thâm hụt tài khóa ngày càng gia tăng, ảnh hưởng đến thị trường trái phiếu chính phủ và gây biến động thị trường tài chính. Những yếu tố này có thể kích hoạt sự điều chỉnh giá tài sản hoặc thắt chặt các thị trường tài chính toàn cầu mới, gây ra rủi ro giảm giá đối với tăng trưởng.

**Những hạn chế về cơ cấu và phát triển**, tăng trưởng năng suất chậm lại, phân mảnh chuỗi giá trị toàn cầu và những hạn chế đối với thương mại và đầu tư xuyên biên giới đang đè nặng lên triển vọng tăng trưởng trung hạn. Tài chính phát triển và không gian tài khóa hạn chế có thể đe dọa nguồn tài trợ cho dịch vụ thiết yếu và khả năng ứng phó khí hậu, đặc biệt tại các nền kinh tế đang phát triển.

## Kinh tế Việt Nam và thị trường Bia<sup>2</sup>

Trước những biến đổi mạnh mẽ từ bối cảnh thế giới và tác động mạnh mẽ từ mưa lũ kéo dài, tình hình kinh tế Việt Nam năm 2025 vẫn giữ được động lực phục hồi rõ nét nhờ tín dụng bứt tốc, đầu tư công tăng cao và các chính sách được khơi thông, tạo nền tảng vững chắc để hoàn thành mục tiêu cả năm 2025.

- Theo Tổng cục Thống kê Việt Nam (“GSO”), GDP của Việt Nam tăng **8,02%** vào năm 2025, bất chấp những tác động tiêu cực của thị trường toàn cầu còn nhiều khó khăn và thiên tai.

Tình hình kinh tế - xã hội Việt Nam trong năm 2025 được nhận định giữ vững ổn định vĩ mô giữa dòng chảy biến động và những thách thức nội tại. Ổn định kinh tế vĩ mô được duy trì thông qua việc thực thi chính sách nhất quán, hỗ trợ niềm tin thị trường và tạo môi trường thuận lợi cho các doanh nghiệp. Nền kinh tế thể hiện khả năng phục hồi kiên cường, tăng trưởng GDP năm 2025 đạt mức cao, lạm phát bình quân được kiểm soát ở mức 3,219%, tỷ giá hối đoái và lãi suất tương đối ổn định, tạo đà cho sản xuất, xuất khẩu và đầu tư phát triển.

- Năm 2025 khép lại với bức tranh kinh tế có những điểm sáng đủ mạnh để giữ nhịp tăng trưởng, nhưng cũng có những khoảng tối cho thấy nền tảng của nền kinh tế vẫn còn mỏng manh trước những cú sốc, đặc biệt là thiên tai lịch sử ở miền Trung và biến động kinh tế toàn cầu. Sự trở dậy của xuất khẩu, dòng vốn đầu tư phục hồi, công nghiệp chế biến tiếp tục là trụ cột, cùng nỗ lực duy trì ổn định vĩ mô đã tạo ra động lực quan trọng cho tăng trưởng.
- Năm 2025, thị trường bia chứng kiến sự sụt giảm về tổng doanh thu trong bối cảnh sức mua của người tiêu dùng yếu nhưng lợi nhuận ròng lại tăng vọt, nguyên nhân chủ yếu đến từ việc giá nguyên liệu đầu vào giảm (như malt, gạo, nhôm), giúp giá vốn hàng bán được tiết giảm, đẩy biên lợi nhuận gộp trung bình toàn ngành lên gần 29%, so với 24,6% cùng kỳ 2024.

Ngành bia vẫn đối mặt với hàng loạt khó khăn từ chính sách kiểm soát đồ uống có cồn, cùng sự thay đổi hành vi tiêu dùng khi người dân chi tiêu thận trọng hơn và ưu tiên các sản phẩm cao cấp, thiết kế bao bì đẹp và nâng cao trải nghiệm người tiêu dùng.

- Dữ liệu từ Euromonitor cho thấy sản lượng tiêu thụ bia tại Việt Nam giảm 2 năm liên tiếp (2023 - 2024), tuy nhiên giai đoạn 2025 - 2029 được dự báo sẽ hồi phục với tốc độ tăng trưởng kép (“CAGR”) khoảng 5%/năm. Việc hoãn tăng thuế Tiêu thụ đặc biệt (“TTĐB”) đến năm 2027 giúp doanh nghiệp có thêm dư địa tái đầu tư và giữ ổn định giá bán. Theo lộ trình đã được Quốc hội thông qua, thuế TTĐB đối với bia sẽ tăng từ mức 65% hiện nay lên 70% vào năm 2027 và tiếp tục tăng 5% mỗi năm đến 2031, đạt mức 90%. Các doanh nghiệp dự kiến sẽ phải điều chỉnh giá bán để bù đắp chi phí thuế, bảo toàn biên lợi nhuận.
- Sức khỏe ngành bia Việt Nam về tổng thể không còn được phản ánh đơn thuần qua chỉ tiêu doanh thu. Sự phân hóa đang diễn ra mạnh mẽ. Chính vì vậy, lợi thế cạnh tranh đang nghiêng

<sup>2</sup> Tổng cục Thống kê Việt Nam, “Tổng quan dự báo tình hình kinh tế thế giới năm 2025”

Báo Điện tử Chính phủ, “Kinh tế 11 tháng 2025: Phục hồi kiên cường trong thử thách, hướng tới tương lai bền vững”  
Viện Chiến lược và Chính sách kinh tế - tài chính, Bộ Tài chính, “Kinh tế 10 tháng đầu năm và giải pháp thực hiện mục tiêu tăng trưởng cả năm 2025”

Tạp chí điện tử Doanh nhân Việt Nam, “Ngành bia trong quý III/2025: Phân hóa mạnh, SABECO và HABECO dẫn dắt đà phục hồi.”

về những doanh nghiệp có khả năng kiểm soát chi phí, quản trị hiệu quả và tận dụng các thương vụ mua bán và sáp nhập (“M&A”) để mở rộng biên lợi nhuận.

## 2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu của hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025

Trong năm 2025, 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 2024	Kế hoạch 2025	Thực hiện 2025
Doanh thu thuần	Tỷ đồng	31.872	31.641	25.888
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	4.495	4.802	4.573

### 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, dựa trên kết quả kinh doanh 2025, Tổng công ty tiến hành việc chi trả cổ tức cho cổ đông với tỷ lệ 50%/ mệnh giá.

## 3. Hoạt động của HĐQT trong năm 2025

Năm 2025, HĐQT đã tổ chức năm (05) phiên họp trực tuyến và trực tiếp 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 2025 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

Các thành viên HĐQT đã và đang 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.

#### **Hoạt động của các Ủy ban trực thuộc HĐQT**

Trong năm 2025, 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:

**3.2.1 Ủy ban Kiểm toán (“UBKT”)** đã thực hiện đầy đủ chức năng tham mưu và giám sát theo thẩm quyền được giao. Năm 2025, UBKT tiến hành việc xem xét, cho ý kiến thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản, đồng thời tổ chức năm (05) phiên họp trực tiếp và trực tuyến. Các phiên họp được triển khai theo kế hoạch công tác hằng năm, với sự tham dự đầy đủ của các thành viên UBKT cùng đại diện các đơn vị chuyên môn liên quan, bảo đảm tính minh bạch, chính xác và kịp thời.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, UBKT đã hỗ trợ HĐQT trong các nội dung trọng yếu sau: (1) soát xét Báo cáo tài chính và hệ thống kiểm soát nội bộ; (2) xem xét các giao dịch với bên liên quan; (3) giám sát tuân thủ và phòng chống gian lận; (4) Giám sát và đánh giá hiệu quả hoạt động Kiểm toán nội bộ; (5) xem xét và thông qua kế hoạch kiểm toán; và (6) đánh giá dịch vụ kiểm toán độc lập.

**3.2.2 Ủy ban Tiền cử và Lương thưởng (“UBTCLT”)** đã triển khai đầy đủ và hiệu quả các chức năng, nhiệm vụ được HĐQT giao theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các nguyên tắc quản trị công ty tốt. UBTCLT thực hiện việc cho ý kiến thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản và tổ chức hai (02) phiên họp trực tiếp và trực tuyến. Các phiên họp được triển khai theo kế hoạch công tác hằng năm, với sự tham dự đầy đủ của các thành viên UBTCLT cùng đại diện các đơn vị chuyên môn liên quan, bảo đảm tính minh bạch, chính xác và kịp thời.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, UBTCLT đã hỗ trợ HĐQT trong các nội dung trọng yếu sau: (1) xem xét kế hoạch kế nhiệm cho HĐQT và Ban điều hành; (2) đánh giá chương trình đào tạo và phát triển năng lực quản trị; và (3) rà soát công tác bổ nhiệm, tái bổ nhiệm và các đề xuất nhân sự thuộc thẩm quyền HĐQT.

**3.2.3 Ủy ban Phát triển bền vững và Quản trị rủi ro (“UBPTBV-QTRR”)** đã triển khai đầy đủ và hiệu quả các chức năng, nhiệm vụ được HĐQT giao theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các nguyên tắc quản trị công ty tốt. UBPTBV-QTRR thực hiện việc cho ý kiến thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản và tổ chức bốn (04) phiên họp trực tiếp và trực

tuyển. Các phiên họp được triển khai theo kế hoạch công tác hằng năm, với sự tham dự đầy đủ của các thành viên UBPTBV-QTRR cùng đại diện các đơn vị chuyên môn liên quan, bảo đảm tính minh bạch, chính xác và kịp thời.

Trong kỳ, UBPTBV-QTRR tập trung vào các nhiệm vụ chủ yếu sau: (1) hỗ trợ HĐQT trong việc giám sát phạm vi, định hướng và chính sách quản trị rủi ro của SABECO nhằm bảo đảm hệ thống quản trị rủi ro vận hành đầy đủ, phù hợp và hiệu quả; (2) báo cáo, cập nhật và đưa ra các khuyến nghị đối với những rủi ro trọng yếu, đồng thời rà soát hệ thống nhận diện và quản lý rủi ro để kịp thời xử lý và giảm thiểu rủi ro có thể ảnh hưởng đáng kể đến hoạt động của SABECO; (3) hỗ trợ HĐQT xác định và giám sát việc thực hiện các tiêu chí môi trường, xã hội và quản trị doanh nghiệp (“ESG”) trọng yếu, bảo đảm SABECO tuân thủ các tiêu chuẩn, quy trình và chiến lược về phát triển bền vững phù hợp với các thông lệ quản trị tốt; (4) báo cáo và đề xuất các cập nhật, kiến nghị liên quan đến các vấn đề phát triển bền vững, góp phần hỗ trợ HĐQT trong việc thực hiện các mục tiêu chiến lược về phát triển bền vững của SABECO.

**3.2.4 Ủy ban Đất đai (“UBĐĐ”)** đã tổ chức ba (03) phiên họp trực tiếp và trực tuyến nhằm thực hiện đầy đủ vai trò tư vấn và hỗ trợ HĐQT trong công tác giám sát các lĩnh vực liên quan đến quản lý, sử dụng và phát triển danh mục đất đai của SABECO. Các phiên họp được triển khai theo kế hoạch công tác hằng năm, với sự tham dự đầy đủ của các thành viên UBĐĐ cùng đại diện các đơn vị chuyên môn liên quan, bảo đảm tính minh bạch, chính xác và kịp thời.

Trong kỳ, UBĐĐ tập trung vào các nhiệm vụ trọng tâm sau: (1) xây dựng và đề xuất chiến lược quản lý, bảo tồn và khai thác giá trị quỹ đất của SABECO, bảo đảm phù hợp với mục tiêu phát triển dài hạn; (2) rà soát và giám sát việc quản lý danh mục đất đai nhằm bảo đảm tính hiệu quả, bền vững, tuân thủ quy định pháp luật và hỗ trợ chiến lược tăng trưởng của hệ thống; (3) xem xét, phân tích và đưa ra các khuyến nghị đối với các phương án triển khai, lộ trình thực hiện và các quyết định liên quan đến đất đai sau khi đã cân nhắc toàn diện về pháp lý, tài chính, vận hành và rủi ro, để trình HĐQT xem xét và phê duyệt.

### 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 năm 2025 bao gồm:

Tên Công ty	Loại hình giao dịch	Phê duyệt của HĐQT SABECO
Công ty TNHH Trung tâm Mê Linh (“MLP”)	Gia hạn và sửa đổi bổ sung phụ lục hợp đồng tư vấn liên quan đến việc phát triển và quản lý bất động sản	Nghị quyết số 61A/2025/NQ-HĐQT ngày 25 tháng 6 năm 2025.
Công ty TNHH Lon nước giải khát TBC-Ball Việt Nam (“TBC-Ball”)	Hợp đồng mua vỏ lon nhôm để phục vụ cho nhu cầu sản xuất năm 2025 và 2026	Nghị quyết số 62A/2025/NQ-HĐQT ngày 25 tháng 6 năm 2025.
Công ty cổ phần Nước giải khát Chương Dương (“CDBECO”)	Gia hạn khoản vay nội bộ nhằm đảm bảo khả năng hoạt động liên tục của Công ty	Nghị quyết số 72A/2025/NQ-HĐQT ngày 29 tháng 8 năm 2025.
Công ty TNHH Một Thành viên Tập đoàn Bia Sài Gòn (“SBCo”)	Thuê lại một phần diện tích văn phòng và các dịch vụ đi kèm	Nghị quyết số 75A/2025/NQ-HĐQT ngày 03 tháng 9 năm 2025.

Công ty TNHH MTV Thương mại Bia Sài Gòn (“SATRACO”)	Thuê lại một phần diện tích văn phòng và các dịch vụ đi kèm	Nghị quyết số 75A/2025/NQ-HĐQT ngày 03 tháng 9 năm 2025.
	Thuê lại phần đất nội bộ tại Nhà máy Củ Chi	Nghị quyết số 81A/2025/NQ-HĐQT ngày 13 tháng 11 năm 2025.

### 3.4 Công tác tự đánh giá của Hội đồng quản trị

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 2025, 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 2025.

Một số giải thưởng đã đạt được trong năm 2025:

- Ngày 03 tháng 12 năm 2015, SABECO được vinh danh Top 08 Doanh nghiệp quản trị công ty tốt nhất - nhóm vốn hóa lớn tại Lễ trao giải Cuộc bình chọn Doanh nghiệp niêm yết (“VLCA”) lần thứ 18 - năm 2025.
- Ngày 05 tháng 12 năm 2025, SABECO vinh dự được công nhận là Doanh nghiệp tiên phong và cam kết nâng cao quản trị công ty Việt Nam - VNCG50 tại Diễn đàn thường niên về Quản trị Công ty lần thứ 8 - AF8.

(Vui lòng tham khảo Phụ lục đính kèm - Báo cáo đánh giá của Thành viên hội đồng quản trị độc lập về hoạt động của hội đồng quản trị)

### 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 Hoạt động bán hàng - marketing

- Giám sát và hướng dẫn các hoạt động xây dựng thương hiệu và tiếp thị, bao gồm phát triển định vị thương hiệu, chiến lược sản xuất - phân phối để đáp ứng nhu cầu thị trường, tái cấu trúc mạng lưới phân phối chuyên nghiệp, các kênh hỗ trợ hiệu quả - kiểm soát phân khúc sản phẩm và củng cố thị trường trong nước và vươn ra thị trường quốc tế.

#### 3.5.2 Hoạt động môi trường - xã hội - quản trị doanh nghiệp (“ESG”)

- Chỉ đạo và giám sát kế hoạch chiến lược và việc thực hiện các hoạt động liên quan đến các tiêu chí ESG phù hợp với chính sách của SABECO để đảm bảo tiếp tục thực hiện các cam kết ESG chưa tuân thủ các chuẩn mực quốc tế.

#### 3.5.3 Hoạt động sản xuất và chuỗi cung ứng

- Chỉ đạo và giám sát các hoạt động nghiên cứu và phát triển để nâng cao chất lượng sản phẩm và cung cấp sản phẩm mới.
- Giám sát và hướng dẫn các hoạt động nâng cao hiệu quả và khả năng cho chuỗi cung ứng trong hệ thống SABECO.
- 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.
- Năm 2025, SABECO nhận được giải thưởng ở nhiều hạng mục khác nhau tại cuộc thi (1) **Brussels Beer Challenge (Bi)**: Huy chương Vàng cho 333 Pilsner và Bia Saigon Chill, cùng Huy chương Bạc cho Saigon Export Premium, khẳng định chất lượng sản xuất bia đạt chuẩn

quốc tế. Sự ghi nhận tại cuộc thi toàn cầu góp phần nâng cao uy tín sản phẩm và hình ảnh xuất khẩu của SABECO và tại (2) cuộc thi **International Beer Cup (Japan) - Cúp Bia Quốc tế (Nhật Bản)**: Saigon Export Premium giành Huy chương Bạc, phản ánh chất lượng sản phẩm ổn định trong môi trường cạnh tranh quốc tế khắt khe. Giải thưởng góp phần củng cố vị thế của Công ty tại các thị trường nước ngoài.

#### 3.5.4 Hoạt động đầu tư phát triển

- Chỉ đạo và giám sát đảm bảo tuân thủ pháp luật và các quy định của SABECO trong quá trình thực hiện các dự án đầu tư.
- Chỉ đạo và giám sát đảm bảo tăng hiệu quả đầu tư và mở rộng năng lực sản xuất một cách hiệu quả và tiết giảm chi phí hoạt động.

#### 3.5.5 Công tác nhân sự

- Giám sát hoạt động nhằm 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 cho toàn hệ thống.
- Chú trọng công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực tập trung ở đội ngũ quản lý, nhân sự kế thừa và các vị trí then chốt.

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

- Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2025, SABECO có 30 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 các quy định của Luật và các quy định liên quan, qua đó đóng góp vào kết quả hoạt động chung và gia tăng lợi nhuận, hiệu quả sử dụng vốn của SABECO.

## II. Định hướng hoạt động của HĐQT năm 2026

### 1. Định hướng vĩ mô và thị trường bia năm 2026

#### 1.1 Tổng quan<sup>3</sup>

- Năm 2026 bắt đầu trong bối cảnh kinh tế thế giới vừa tránh được suy thoái sâu nhưng vẫn thiếu động lực phục hồi bền vững. Việc hình thành các động lực tăng trưởng mới trở thành yếu tố then chốt, phản ánh năng lực điều hành, hiệu quả của các khung chính sách, cải cách cơ cấu và sức cạnh tranh dài hạn của các nền kinh tế.
- Theo Báo cáo Triển vọng Kinh tế Thế giới của IMF, tăng trưởng toàn cầu năm 2026 dự kiến đạt khoảng 3,1%, thấp hơn đáng kể so với mức trung bình 3,7% giai đoạn 2000-2019. Xu hướng này không chỉ mang tính chu kỳ mà còn cho thấy sự thay đổi trong mô hình tăng trưởng tiềm năng. Các động lực nội sinh như công nghệ, tái cấu trúc chuỗi cung ứng và chuyển đổi năng lượng vẫn đang trong quá trình hình thành, chưa đủ mạnh để tạo lực đẩy đồng bộ cho nền kinh tế toàn cầu trên cơ sở bền vững.
- Nếu giai đoạn 2024 - 2025 được xem là thời kỳ tái cân bằng, khi các nền kinh tế tập trung kiểm soát lạm phát trong bối cảnh chính sách tiền tệ thắt chặt kéo dài, thì năm 2026 sẽ là phép thử quan trọng cho khả năng hình thành các động lực tăng trưởng mới của các nền kinh tế. IMF mô tả triển vọng năm 2026 là một trong những tăng trưởng ổn định trên bề mặt nhưng phân hóa sâu sắc bên trong, được định hình bởi năng lực chính sách khác nhau, cải cách cơ cấu và tốc độ đầu tư công nghệ giữa các nền kinh tế.
- Năm 2026 được đánh giá có tăng trưởng ổn định nhưng không nổi bật, giữa các khu vực và nhóm nước sẽ có sự phân hóa ngày càng sâu sắc. Triển vọng không chỉ phụ thuộc vào các chỉ số tăng trưởng, mà còn vào khả năng các nền kinh tế lớn điều hướng ba lực tác động chủ đạo: thương mại, công nghệ và chính sách tài khóa.
- Xung đột làm gia tăng căng thẳng địa chính trị tại Trung Đông, khu vực có nhiều tiềm năng kinh tế và là thị trường tiêu thụ quan trọng. Khi bất ổn gia tăng, tăng trưởng kinh tế khu vực này có nguy cơ suy giảm, kéo theo ảnh hưởng đến hoạt động thương mại quốc tế, trong đó có Việt Nam.

<sup>3</sup> Báo Đại biểu Nhân dân, Văn phòng Quốc hội, "Kinh tế thế giới 2026: Tìm động lực tăng trưởng mới", "Ba xu hướng then chốt định hình kinh tế toàn cầu 2026"

Báo cáo viên, Trang tin của Ban Tuyên giáo và Dân vận Trung ương, "Tái định hình các động lực tăng trưởng của kinh tế thế giới"

Thông tấn xã Việt Nam, "Kinh tế Việt Nam chịu tác động mạnh do tình hình chiến sự tại Trung Đông"

Việt Nam có thể chịu tác động từ giá dầu thế giới. Trung Đông là khu vực cung ứng dầu mỏ lớn nên khi xung đột xảy ra, hoạt động khai thác, vận chuyển và logistics có thể bị gián đoạn, đẩy giá dầu tăng cao. Điều này sẽ làm gia tăng chi phí đầu vào, tạo áp lực lạm phát không chỉ đối với Việt Nam, mà còn với nhiều nền kinh tế khác.

- Chính phủ Việt Nam đề ra mục tiêu phấn đấu đạt tốc độ tăng trưởng hai con số trong giai đoạn 2026 - 2030. Tuy nhiên, trong bối cảnh hiện nay, việc thực hiện hóa mục tiêu tăng trưởng là một thách thức lớn, yêu cầu cao, đòi hỏi phải định hình tư duy phát triển và xác lập mô hình tăng trưởng mới, tạo lập được các động lực tăng trưởng mới gắn với khoa học công nghệ, đổi mới sáng tạo, chuyển đổi số, chuyển đổi xanh, đồng thời có giải pháp, tổ chức triển khai quyết liệt, hiệu quả để phát huy tốt nhất, làm mới các động lực tăng trưởng truyền thống.

## 1.2 Thị trường bia năm 2026<sup>4</sup>

- Thị trường bia Việt Nam năm 2026 được dự báo tiếp tục giữ vị thế là một trong những ngành đồ uống lớn nhất khu vực Đông Nam Á. Cạnh tranh trong ngành sẽ gia tăng khi nhóm người tiêu dùng trẻ ưu tiên trải nghiệm mới, sản phẩm cao cấp và kênh mua sắm trực tuyến. Đồng thời, các yếu tố như chính sách thuế tiêu thụ đặc biệt, quy định về quảng cáo và xu hướng tiêu dùng xanh sẽ đóng vai trò quan trọng trong việc định hình chiến lược kinh doanh của các doanh nghiệp trong ngành.
- Ngành bia Việt Nam năm 2026 tiếp tục chịu tác động từ các cơ chế chính sách hiện hành như Luật Phòng chống tác hại của rượu, bia và Nghị định 168/2024/NĐ-CP, khiến kết quả kinh doanh của nhiều doanh nghiệp chưa đạt kỳ vọng. Đáng chú ý, Luật Thuế tiêu thụ đặc biệt (“TTĐB”) sửa đổi, được Quốc hội thông qua ngày 14 tháng 6 năm 2025, sẽ tạo ảnh hưởng lớn trong giai đoạn tới. Theo quy định mới, thuế TTĐB đối với bia và rượu sẽ tăng 5% mỗi năm từ 2027 đến 2031. Đối với nước giải khát có đường, mức thuế 8% áp dụng từ năm 2027 và tăng lên 10% từ năm 2028 cho sản phẩm có hàm lượng đường vượt ngưỡng 5g/100ml. Những thay đổi này đòi hỏi doanh nghiệp phải chủ động điều chỉnh chiến lược sản phẩm và giá bán để thích ứng với xu hướng tiêu dùng và duy trì sức cạnh tranh.
- Song song với thách thức, thị trường bia Việt Nam vẫn được đánh giá là giàu tiềm năng nhờ quy mô dân số hơn 100 triệu người, cơ cấu dân số trẻ và xu hướng chi tiêu cho sản phẩm chất lượng, tốt cho sức khỏe. Đổi mới sản phẩm theo hướng lành mạnh, ứng dụng công nghệ và trí tuệ nhân tạo (“AI”) trong phân tích hành vi tiêu dùng, tối ưu marketing bằng dữ liệu lớn, cùng việc tích hợp yếu tố bền vững sẽ trở thành lợi thế cạnh tranh quan trọng. Trong bối cảnh này, doanh nghiệp lấy người tiêu dùng làm trung tâm, đổi mới liên tục và gắn trách nhiệm xã hội vào sản phẩm sẽ có cơ hội dẫn đầu, trong khi những đơn vị duy trì mô hình truyền thống đối mặt nguy cơ tụt lại phía sau.

## 2. Kế hoạch năm 2026

Nhận thức rõ những cơ hội và thách thức phía trước, năm 2026, 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 2025	Kế hoạch 2026	% Tăng trưởng
Doanh thu thuần	Tỷ đồng	25.888	28.959	12%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	4.573	4.937	8%

Đồng thời để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Tổng công ty trong năm 2026 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 2026.
- 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.
- Đẩy mạnh 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.

<sup>4</sup> Hiệp hội Bia - Rượu - Nước giải khát Việt Nam, “Ngành Đồ uống Việt Nam trước những thách thức và cơ hội”.

- Nâng cao hiệu quả chuỗi cung ứng trên toàn hệ thống SABECO.
- 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.
- Tiếp tục triển khai 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 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026 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 04 tháng 04 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**CHỦ TỊCH**



Koh Poh Tiong



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN**  
**PHỤ LỤC**  
**BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA TỪNG THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP**  
**VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Năm 2025, Hội đồng quản trị được cơ cấu phù hợp về quy mô, tính độc lập và thành phần, với sự cân bằng giữa các thành viên độc lập và không độc lập, sở hữu chuyên môn, kinh nghiệm, kỹ năng và sự đa dạng về giới tính cần thiết để đáp ứng nhu cầu của Công ty. Hội đồng quản trị hoạt động một cách chuyên nghiệp, khách quan và hiệu quả, dựa trên thông tin đầy đủ, thiện chí, cẩn trọng và siêng năng, và vì lợi ích lâu dài tốt nhất của Công ty và tất cả các cổ đông.

Hội đồng quản trị cung cấp định hướng chiến lược và giám sát bằng cách xem xét và phê duyệt chiến lược doanh nghiệp, các kế hoạch hành động chính, chính sách rủi ro, ngân sách hàng năm và kế hoạch kinh doanh. Hội đồng đặt ra các mục tiêu hiệu suất, giám sát việc thực hiện và hiệu suất của doanh nghiệp, và giám sát các khoản chi tiêu vốn lớn, mua lại và thoái vốn. Các kế hoạch chiến lược và ngân sách vốn được xem xét một cách đầy đủ, với tiến độ được theo dõi thường xuyên trong suốt năm bằng cách sử dụng các chỉ số và tiêu chuẩn tài chính phù hợp. Các kế hoạch hành động được phê duyệt với thời gian thực hiện rõ ràng và tiến độ được theo dõi tương ứng.

Hội đồng quản trị đảm bảo việc công bố thông tin minh bạch, kịp thời và hiệu quả, đồng thời duy trì liên lạc thích hợp với cổ đông, nhà đầu tư, cơ quan quản lý và công chúng. Các ủy ban chuyên trách của Hội đồng quản trị được thành lập phù hợp với Bộ quy tắc để hỗ trợ các chức năng của Hội đồng quản trị và quản lý các xung đột lợi ích tiềm tàng. Các thành viên Hội đồng quản trị duy trì các tiêu chuẩn đạo đức cao, bảo vệ quyền lợi của cổ đông và xem xét lợi ích của tất cả các bên liên quan trong quá trình ra quyết định.

Công ty duy trì một khuôn khổ quản lý rủi ro vững chắc và một hệ thống kiểm soát nội bộ hiệu quả, trong đó Hội đồng quản trị vẫn giữ trách nhiệm và quyền giám sát tối cao. Thông tin được cung cấp trước và trong các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các ủy ban là kịp thời, chính xác và đầy đủ để cho phép đưa ra quyết định sáng suốt trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Hội đồng quản trị tiến hành đánh giá định kỳ về phát triển đội ngũ quản lý cấp cao và kế hoạch kế nhiệm, đảm bảo các chương trình giới thiệu chính thức cho các giám đốc mới và nhận được các cập nhật thường xuyên về các vấn đề tài chính, pháp lý và quy định.

Ủy ban Kiểm toán có quy mô phù hợp, tuân thủ các khuyến nghị của Bộ quy tắc và hoạt động hiệu quả với tần suất họp đầy đủ, việc lưu hành tài liệu kịp thời và có đủ thời gian thảo luận, cũng như báo cáo toàn diện về vai trò, trách nhiệm và hoạt động của họ trong báo cáo thường niên. Ủy ban Kiểm toán đã hoàn thành đầy đủ trách nhiệm và thực hiện tốt nhiệm vụ của mình theo đúng quy định hiện hành và quy chế của công ty.

Trân trọng,

**Pramoad Phornprapha**

Thành viên Độc lập Hội đồng quản trị.



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

### PHỤ LỤC

### BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA TỪNG THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Trong năm 2025, Hội đồng quản trị có quy mô và cơ cấu phù hợp, bảo đảm mức độ độc lập thích hợp và cân đối giữa các thành viên độc lập và không độc lập. Hội đồng quản trị quy tụ đội ngũ thành viên đa dạng về chuyên môn, kinh nghiệm, kỹ năng và giới tính, đáp ứng hiệu quả nhu cầu quản trị của Công ty. Hội đồng quản trị hoạt động một cách chuyên nghiệp, khách quan và hiệu quả; các quyết định được đưa ra trên cơ sở đầy đủ thông tin, thiện chí, thận trọng và vì lợi ích dài hạn của Công ty cũng như của toàn thể cổ đông, đồng thời cân nhắc đầy đủ lợi ích của các bên liên quan.

Hội đồng quản trị thực hiện vai trò lãnh đạo chiến lược và giám sát thông qua việc xem xét, định hướng chiến lược phát triển, các kế hoạch hành động trọng yếu, chính sách quản trị rủi ro, ngân sách hàng năm và kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty. Hội đồng quản trị thiết lập các mục tiêu hoạt động, giám sát việc triển khai và đánh giá kết quả hoạt động chung của Công ty; đồng thời xem xét, phê duyệt và giám sát các khoản đầu tư vốn lớn, các giao dịch mua bán, sáp nhập và thoái vốn quan trọng. Hội đồng quản trị phê duyệt các kế hoạch hành động với lộ trình triển khai rõ ràng và theo dõi một cách có hệ thống việc thực hiện các kế hoạch này.

Hội đồng quản trị bảo đảm việc công bố thông tin minh bạch, kịp thời và hiệu quả, đồng thời duy trì hoạt động trao đổi, đối thoại phù hợp và mang tính xây dựng với cổ đông, nhà đầu tư, cơ quan quản lý và công chúng. Các Ủy ban chuyên trách của Hội đồng quản trị được thành lập phù hợp với Bộ Quy tắc Quản trị Công ty nhằm hỗ trợ Hội đồng quản trị thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ và quản lý các xung đột lợi ích tiềm ẩn. Hội đồng quản trị và các Ủy ban trực thuộc thường xuyên thực hiện đánh giá hiệu quả hoạt động nhằm xem xét tính hiệu quả, cơ cấu và năng lực của Hội đồng, trên cơ sở một khung thù lao minh bạch và phù hợp. Các thành viên Hội đồng quản trị tuân thủ các chuẩn mực đạo đức cao, bảo vệ quyền lợi của cổ đông và cân nhắc lợi ích của các bên liên quan trong quá trình ra quyết định.

Các Ủy ban trực thuộc Hội đồng quản trị, bao gồm Ủy ban Kiểm toán và Ủy ban Tiến cử và Lương thưởng, có quy mô và cơ cấu phù hợp theo khuyến nghị của Bộ Quy tắc Quản trị Công ty và hoạt động hiệu quả. Các Ủy ban hợp với tần suất phù hợp; chương trình nghị sự và tài liệu phục vụ cuộc họp được cung cấp kịp thời; và thời gian được phân bổ hợp lý để bảo đảm thảo luận và xem xét một cách đầy đủ, thực chất. Việc báo cáo đầy đủ, toàn diện về vai trò, chức năng, trách nhiệm và các hoạt động đã triển khai của từng Ủy ban được trình bày phù hợp trong Báo cáo thường niên theo đúng các quy định pháp luật hiện hành.

Trân trọng,

**Nguyễn Tiến Vy**

Thành viên Độc lập Hội đồng quản Trị.





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

### BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2025 CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN

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 độc lập Hội đồng quản trị trong Ủy ban kiểm toán xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) về hoạt động của Ủy ban năm 2025.

#### 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 độc lập HĐQT, Chủ tịch UBKT;
- Ông Nguyễn Tiến Vy – Thành viên độc lập HĐQT, 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 2025, 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 2025.
- 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.

### 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 2025, 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 2025 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 cùng với đơn vị kiểm toán độc lập 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 (UBPTBV-QTRR), 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 01 cuộc họp thường niên 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 2025 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 02 cuộc họp riêng với kiểm toán viên độc lập mà không có sự tham dự của Ban điều hành. Mục đích của cuộc họp riêng nhằm nâng cao tính độc lập và minh bạch, tăng cường trao đổi thẳng thắn, bảo đảm tính minh bạch của báo cáo tài chính và đánh giá hiệu quả của quy trình kiểm toán. Các buổi họp riêng này đóng vai trò quan trọng trong việc xác định và xử lý những vấn đề không được thảo luận một cách cởi mở khi có sự hiện diện của Ban điều hành.

Đối với việc thực hiện kế hoạch kiểm toán năm 2025, 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 2026, HĐQT sẽ trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết lựa chọn.

Trân trọng,

**THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT**

Nguyễn Tiến Vy

**THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT**

Pramoad Phornprapha





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

### TỜ TRÌNH VỀ VIỆC LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP CHO NĂM TÀI CHÍNH 2026 VÀ QUÝ 1/2027

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 01 tháng 04 năm 2026

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 2026, quý 1 năm 2027 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 2026 và quý 1 năm 2027:

- 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 2026, quý 1 năm 2027 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!





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

### TỜ TRÌNH VỀ GIAO DỊCH GIỮA SABECO VỚI CÁC BÊN CÓ LIÊN QUAN

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 01 tháng 04 năm 2026

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 17/06/2020 và Luật sửa đổi bổ sung năm 2025;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn hiện hành;
- 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 đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật và quy định nội bộ về quản trị công ty, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua các nội dung về giao dịch giữa SABECO với Bên Liên Quan như sau:

#### 1. Đối tượng giao dịch

Các pháp nhân trong hệ thống SABECO có liên quan đến SABECO theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ SABECO, bao gồm: các công ty con, công ty thành viên, công ty liên kết, công ty liên doanh của SABECO (sau đây gọi chung là "**Bên Liên Quan**").

#### 2. Danh mục các loại hợp đồng, giao dịch:

- 2.1 **Mua bán sản phẩm bia và nguyên vật liệu sản xuất:** như mua bán các sản phẩm Bia của SABECO; mua bán các loại nguyên vật liệu sản xuất bia (malt, hoa bia, phụ gia,...), bao bì (lon, chai, két, thùng, ...) phục vụ sản xuất và kinh doanh bia;
- 2.2 **Hỗ trợ bán hàng và quảng cáo:** như mua bán vật phẩm quảng cáo (POSM) phục vụ cho việc tiếp thị, tiêu thụ các sản phẩm Bia của SABECO; các giao dịch liên quan đến chi phí hỗ trợ bán hàng, triển khai chương trình khuyến mại, cung cấp vật phẩm quảng cáo, thuê dịch vụ dán thẻ cào khuyến mại;
- 2.3 **Dịch vụ Logistics và vận tải:** như thuê/cho thuê kho bãi; dịch vụ vận tải, giao nhận và phân phối hàng hóa (nguyên vật liệu sản xuất, sản phẩm bia, bao bì, chai két, pallet, vật phẩm quảng cáo,...) phục vụ cho việc sản xuất và tiêu thụ Bia của SABECO;
- 2.4 **Mua bán phế liệu, phế phẩm:** như việc mua bán phế liệu, phế phẩm bao bì bia (vỏ chai thủy tinh hư hỏng, két bia nhựa hư hỏng, thùng giấy, ... và các vật liệu liên quan phát sinh từ hoạt động sản xuất, kinh doanh);
- 2.5 **Dịch vụ kỹ thuật:** như tư vấn, thiết kế, lắp đặt, vận hành, bảo trì, bảo dưỡng và sửa chữa máy móc, thiết bị hoặc hệ thống kỹ thuật phục vụ sản xuất (bao gồm mua bán linh kiện, phụ tùng, máy móc thay thế);
- 2.6 **Thuê/cho thuê tài sản:** như thuê/cho thuê máy móc, thiết bị, dụng cụ phục vụ cho hoạt động sản xuất, kinh doanh; thuê/cho thuê văn phòng, mặt bằng thuộc quyền sở hữu hoặc quyền khai thác hợp pháp của các bên;
- 2.7 **Chia sẻ các chi phí:** như thực hiện việc phân bổ hoặc chia sẻ các chi phí đầu tư xây dựng, cải tạo cơ sở vật chất, hệ thống phần mềm (IT), phí tiện ích (điện, nước, viễn thông,...) và các loại phí, lệ phí dùng chung phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh;
- 2.8 **Sử dụng nhãn hiệu:** như cấp quyền sử dụng nhãn hiệu (licensing) thuộc sở hữu của SABECO (có thu phí hoặc không thu phí) phục vụ cho việc sản xuất, gia công và kinh doanh sản phẩm;
- 2.9 **Bất động sản:** như dịch vụ tư vấn quản lý, khai thác, kinh doanh, đầu tư bất động sản;



- 2.10 **Các hoạt động thông thường khác:** như mua bán nhu yếu phẩm và các sản phẩm tiêu dùng phục vụ hoạt động vận hành; hoạt động từ thiện, trách nhiệm xã hội (CSR); dịch vụ hỗ trợ hành chính, lưu trú, khách sạn và tổ chức sự kiện.  
(Tất cả các hợp đồng, giao dịch trên được gọi chung là “**Giao dịch**”)

**Các Giao dịch nêu trên được thực hiện dựa trên các nguyên tắc và điều kiện sau đây:**

- a) Các Giao dịch này được thực hiện nhằm phục vụ cho các hoạt động sản xuất, kinh doanh thông thường hoặc/và cần thiết cho hoạt động kinh doanh hàng ngày của SABECO và các Bên Liên Quan trong hệ thống SABECO.
- b) 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.
- c) Áp dụng cho các Giao dịch phát sinh từ **năm tài chính 2026** cho đến Đại hội đồng cổ đông phê duyệt nội dung mới về giao dịch với các Bên Liên Quan tại kỳ họp thường niên gần nhất tiếp theo.

**3. Triển khai thực hiện:**

Giao Hội đồng quản trị triển khai thực hiện các nội dung tại Mục 1 và Mục 2 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:

- 3.1 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, bao gồm cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, thay thế, hoặc chấm dứt Giao dịch (nếu có), đảm bảo phù hợp với Mục 1 và Mục 2 nêu trên; và
- 3.2 Ký kết và tổ chức thực hiện các Giao dịch và các hợp đồng, thỏa thuận, tài liệu có liên quan đến Giao dịch, bao gồm cả các thỏa thuận sửa đổi, bổ sung, thay thế, hoặc chấm dứt Giao dịch.

Trân trọng./.



**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

Koh Poh Tiong



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA - RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT SÀI GÒN**  
**TỜ TRÌNH VỀ VIỆC MIỄN NHIỆM THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2026

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 17/06/2020 và các văn bản sửa đổi, bổ sung;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn hiện hành;
- Căn cứ tại Điều lệ hiện hành của Tổng Công ty Cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Sài Gòn ("**SABECO**");
- Căn cứ Đơn xin từ nhiệm Thành viên Hội đồng quản trị của Ông Lê Thanh Tuấn ngày 25/03/2026;

Hội đồng quản trị SABECO kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc miễn nhiệm thành viên Hội đồng quản trị đối với:

**1. ÔNG LÊ THANH TUẤN.**

Trân trọng./.



**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**  
**CHỦ TỊCH**

  
Koh Poh Tiong