

## **BẢNG THUYẾT MINH ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH ĐIỀU LỆ CỦA SABECO**

### **DANH MỤC TỪ VIẾT TẮT<sup>1</sup>**

<b>“Tổng công ty” hoặc “SABECO”</b>	: Tổng công ty Cổ phần Bia – Rượu – Nước giải khát Sài Gòn;
<b>“CTCP”</b>	: Công ty Cổ phần;
<b>“ĐHĐCĐ”</b>	: Đại hội đồng cổ đông của Tổng công ty;
<b>“Điều Lệ Mẫu”</b>	: Điều lệ mẫu áp dụng đối với Công ty đại chúng được quy định tại Phụ lục 1 của Thông Tư 95;
<b>“Điều Lệ”</b>	: Điều lệ của Tổng công ty được ĐHĐCĐ thông qua vào ngày 21 tháng 7 năm 2018, có hiệu lực kể từ ngày được ĐHĐCĐ và NDDTPL ký ban hành;
<b>“Dự Thảo Điều Lệ Mới”</b>	: Dự thảo Điều lệ đề xuất điều chỉnh, sửa đổi, bổ sung một số điều khoản của của Điều Lệ;
<b>“HDQT”</b>	: Hội đồng quản trị của Tổng công ty;
<b>“Luật Doanh Nghiệp”</b>	: Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014 do Quốc hội thông qua;
<b>“NDDTPL”</b>	: Người đại diện theo pháp luật;
<b>“Nghị Định 126”</b>	: Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 do Chính Phủ ban hành về chuyển doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần;
<b>“Nghị Định 71”</b>	: Nghị định số 71/2017/NĐ-CP ngày 06 tháng 6 năm 2017 do Chính Phủ ban hành hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng; và
<b>“Thông Tư 95”</b>	: Thông tư số 95/2017/TT-BTC ngày 22 tháng 9 năm 2017 do Bộ Tài chính ban hành hướng dẫn một số điều của Nghị Định 71.

---

<sup>1</sup> Chỉ sử dụng cho phần “Cơ sở đề xuất điều chỉnh” của bản thuyết minh dưới đây

STT	ĐIỀU LỆ HIỆN TẠI	DỰ THẢO ĐIỀU LỆ MỚI	CƠ SỞ ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH
	<b>CHƯƠNG II</b> <b>TÊN, HÌNH THỨC, TRỤ SỞ, ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT, CHI NHÁNH, VĂN PHÒNG ĐẠI DIỆN VÀ THỜI HẠN HOẠT ĐỘNG CỦA SABECO</b>		
1.	<b>Điều 1. Giải thích thuật ngữ</b>	<b>Điều 1. Giải thích thuật ngữ</b> <i>Bổ sung khoản 1.a)</i>	Điều 149.1 của Luật doanh nghiệp liên quan đến định nghĩa của HĐQT (Hội đồng quản trị)
2.	<b>Điều 2. Tên, hình thức, trụ sở, đại diện theo pháp luật, chi nhánh, văn phòng đại diện và thời hạn hoạt động của SABECO</b>  <b>Điều 3. Người đại diện theo pháp luật của SABECO</b>	<b>Điều 2. Tên, hình thức, trụ sở, đại diện theo pháp luật, chi nhánh, văn phòng đại diện và thời hạn hoạt động của SABECO</b> <i>Bỏ khoản 5 Điều 2 của Điều Lệ</i>  <b>Điều 3. Người đại diện theo pháp luật của SABECO</b> <i>Bổ sung Điều 3</i>	Quy định dẫn chiếu quyền và nghĩa vụ của NĐDTPL phù hợp với Điều Lệ Mẫu.
	<b>CHƯƠNG IV</b> <b>VỐN ĐIỀU LỆ, CỔ PHẦN</b>		
4.	<b>Điều 6. Chứng nhận cổ phiếu</b>	<b>Điều 7. Chứng nhận cổ phiếu</b> - <i>Bỏ khoản 1</i> - <i>Sửa đổi khoản 2</i> - <i>Bổ sung khoản 3</i>	Bổ sung định nghĩa “cổ phiếu” theo quy định tại Điều 120.1 của Luật Doanh Nghiệp.
5.	<b>Điều 7. Chứng chỉ chứng khoán khác</b>	<b>Điều 8. Chứng chỉ chứng khoán khác</b> <i>Điều chỉnh Điều 8</i>	Việc quy định chỉ cần chữ ký của một trong 02 NĐDPL của SABECO sẽ giúp việc quản trị Tổng công ty linh hoạt và dễ dàng hơn.

STT	ĐIỀU LỆ HIỆN TẠI	DỰ THẢO ĐIỀU LỆ MỚI	CƠ SỞ ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH
6.	<b>Điều 8. Chuyển nhượng cổ phần</b>	<b>Điều 9. Chuyển nhượng cổ phần</b> - <i>Điều chỉnh khoản 2</i> - <i>Bỏ khoản 3</i>	Đề xuất bỏ Khoản 3 Điều 8 của Điều Lệ liên quan đến cổ đông chiến lược. Khái niệm cổ đông chiến lược và việc bán cổ phần Tổng công ty cho cổ đông chiến lược cũng như hạn chế chuyển nhượng của những cổ đông này được quy định tại Nghị Định 126. SABECO đã cổ phần hóa từ 2008, tức là thời hạn hạn chế 05 năm đối với cổ đông chiến lược tính đến nay đã hết, đồng thời, hiện nay SABECO cũng không còn là doanh nghiệp nhà nước nữa nên quy định này đã không còn phù hợp.
<b>CHƯƠNG V CƠ CẤU TỔ CHỨC, QUẢN TRỊ</b>			
7.	<b>Điều 12. Cơ cấu quản trị</b>	<b>Điều 13. Cơ cấu quản trị</b> <i>Bổ sung khoản 3</i>	Bổ sung theo cơ cấu quản lý như quy định tại Điều 134.1(b) Luật Doanh Nghiệp và Điều Lệ Mẫu.
<b>CHƯƠNG VI CỔ ĐÔNG VÀ ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG</b>			
8.	<b>Điều 15. Đại hội đồng cổ đông</b>	<b>Điều 16. Đại hội đồng cổ đông</b> - <i>Điều chỉnh khoản 2</i> - <i>Điều chỉnh khoản 3(d)</i>	Bổ sung theo Điều 14.3(d) của Điều Lệ Mẫu về hình thức của yêu cầu triệu tập họp ĐHĐCĐ.

STT	ĐIỀU LỆ HIỆN TẠI	DỰ THẢO ĐIỀU LỆ MỚI	CƠ SỞ ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH
9.	<b>Điều 16. Quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông</b>	<b>Điều 17. Quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông</b> - <i>Điều chỉnh khoản 2(b)</i> - <i>Bỏ 2(n) của Điều Lệ</i>	- Đề xuất bỏ Điều 16.2(n) của Điều Lệ. Theo Điều 12.2 của Nghị Định 71, Chủ tịch HĐQT không được kiêm nhiệm chức danh Tổng giám đốc của cùng 01 công ty đại chúng. - Điều chỉnh Điều 16.2(o) của Điều Lệ như bên cạnh theo Điều 15.2.(n) của Điều Lệ Mẫu và Điều 162.3 của Luật Doanh Nghiệp
	<b>Điều 19. Triệu tập Đại hội đồng cổ đông, chương trình họp và thông báo họp Đại hội đồng cổ đông</b>	<b>Điều 20. Triệu tập Đại hội đồng cổ đông, chương trình họp và thông báo họp Đại hội đồng cổ đông</b> <i>Điều chỉnh khoản 4</i>	Điều chỉnh, bổ sung theo quy định tại Điều 18 của Điều Lệ Mẫu về hình thức đề xuất các vấn đề đưa vào chương trình họp ĐHĐCĐ của nhóm cổ đông nhỏ
	<b>Điều 21. Thể thức tiến hành họp và biểu quyết tại Đại hội đồng cổ đông</b>	<b>Điều 22. Thể thức tiến hành họp và biểu quyết tại Đại hội đồng cổ đông</b> <i>Điều chỉnh khoản 2</i>	Điều chỉnh, bổ sung theo quy định tại Điều 20 của Điều Lệ Mẫu về số thành viên của ban kiểm phiếu quyết định bởi chủ tọa cuộc họp
<b>CHƯƠNG VII HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ</b>			
10.	<b>Điều 26. Ứng cử, đề cử thành viên Hội đồng quản trị</b>	<b>Điều 27. Ứng cử, đề cử thành viên Hội đồng quản trị:</b> - <i>Bổ sung khoản 1</i>  <b>Điều 28. Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị</b> - <i>Bổ sung khoản 1</i> - <i>Điều chỉnh khoản 3: thêm điểm f,g</i>	Điều chỉnh, bổ sung theo quy định tại Điều 25 và Điều 26 của Điều Lệ Mẫu tiêu chuẩn cho người ứng cử thành viên HĐQT và thành phần HĐQT

11.	<p><b>Điều 27. Quyền hạn và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị</b></p>	<p><b>Điều 29. Quyền hạn và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Điều chỉnh khoản 3(c), 3(e), 3(p); thêm khoản 3(s);</i></li> <li>- <i>Điều chỉnh khoản 4(i);</i></li> <li>- <i>Điều chỉnh khoản 8;</i></li> <li>- <i>Bỏ khoản 10 của Điều lệ và được quy định tương tự tại Điều 29.3(s) của Dự Thảo Điều Lệ Mới.</i></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Liên quan đến việc đề xuất bỏ quy định về việc HĐQT thông qua chủ trương để Tổng giám đốc bổ nhiệm, bãi nhiệm, điều chuyển, khen thưởng, kỷ luật hoặc ký hợp đồng, chấm dứt hợp đồng, quyết định mức lương đối với Trưởng Ban, Phó Trưởng ban của SABECO, Giám đốc, Phó giám đốc, Kế toán trưởng Chi nhánh của SABECO theo đề nghị của Tổng giám đốc, tùy thuộc vào yêu cầu quản trị của mình.</li> </ul> <p>Thực tiễn cho thấy những vị trí này là những người hỗ trợ trực tiếp cho Tổng giám đốc trong việc quản lý các hoạt động kinh doanh hàng ngày của SABECO và các Tổng công ty con của SABECO nên việc phải chờ chấp thuận của HĐQT trước khi Tổng giám đốc bổ nhiệm, bãi nhiệm, điều chuyển, khen thưởng, kỷ luật hoặc ký hợp đồng, chấm dứt hợp đồng, quyết định mức lương đối với những chức danh quản lý này phần nào có thể làm ảnh hưởng đến việc quản lý hàng ngày của Tổng công ty. Ví dụ, trường hợp có người giữ chức danh quản lý này đột ngột nghỉ việc hoặc có sự cố, việc chậm trễ đưa người thay thế do phải chờ tổ chức họp HĐQT để lấy ý kiến thông qua trước khi Tổng giám đốc bổ nhiệm có thể làm công việc của bộ phận đó bị trì trệ làm ảnh hưởng đến hoạt động quản lý chung của bộ máy quản lý. Đồng thời, theo quy định tại Điều 157.3(đ) Luật Doanh Nghiệp,</p>
-----	--	--	--

STT	ĐIỀU LỆ HIỆN TẠI	DỰ THẢO ĐIỀU LỆ MỚI	CƠ SỞ ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH
			<p>Tổng Giám đốc có quyền bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm các chức danh quản lý trong Tổng công ty, trừ các chức danh thuộc thẩm quyền của HĐQT. Do đó, việc điều chỉnh này vẫn phù hợp với quy định của pháp luật.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bổ sung theo Điều 27.2(n) của Điều Lệ Mẫu</li> <li>- Bổ sung theo Điều 7.1 của Nghị Định 71</li> <li>- Bổ sung theo Điều 27.3(i) của Điều Lệ Mẫu</li> </ul>
12.	<b>Điều 28. Chủ tịch Hội đồng quản trị</b>	<b>Điều 30. Chủ tịch Hội đồng quản trị</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Điều chỉnh khoản 2(m);</i></li> <li>- <i>Bỏ khoản 2(j) của Điều Lệ.</i></li> </ul>	Điều chỉnh để phù hợp với đề xuất thay đổi thẩm quyền của HĐQT như đề xuất tại Mục 10 ở trên.
13.	<b>Điều 29. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị</b>	<b>Điều 31. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Thêm điểm c vào khoản 3</i></li> <li>- <i>Điều chỉnh khoản 14</i></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bổ sung theo Điều 30.3(c) của Điều Lệ Mẫu về quyền đề nghị họp HĐQT của Thành viên độc lập HĐQT</li> <li>- Do hiện nay nhà đầu tư nước ngoài nắm phần lớn cổ phần tại Sabeco nên việc quy định Biên bản họp của HĐQT nên có tiếng Anh là cần thiết và hợp lý. Theo Điều 154.1(i) Luật Doanh Nghiệp, biên bản họp HĐQT chỉ cần chữ ký chủ tọa và thư ký của buổi họp. Quy định như vậy sẽ thuận lợi hơn về mặt hình thức.</li> </ul>
14.	<b>Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị</b>	<b>Điều 29. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị</b> <i>Bỏ khoản 15 và quy định rõ hơn tại Điều 32</i> <b>Điều 32. Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị</b> <i>Bổ sung Điều 32</i>	Bổ sung theo Điều 17 của Nghị Định 71 và Điều 31 của Điều Lệ Mẫu
<b>CHƯƠNG VIII</b> <b>TỔNG GIÁM ĐỐC, CÁC CHỨC DANH QUẢN LÝ KHÁC VÀ NGƯỜI PHỤ TRÁCH QUẢN TRỊ SABECO</b>			

STT	ĐIỀU LỆ HIỆN TẠI	DỰ THẢO ĐIỀU LỆ MỚI	CƠ SỞ ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH
15.	<b>Điều 32. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, nhiệm vụ và quyền hạn của Tổng giám đốc</b>	<b>Điều 35. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, nhiệm vụ và quyền hạn của Tổng giám đốc</b> - Điều chỉnh khoản 2 - Điều chỉnh khoản 3(e); - Thêm khoản 3(f),3(o)	Bổ sung Điểm e về nội dung thẩm quyền bổ nhiệm các chức danh quản lý của SABECO
16.	<b>Điều 33. Người phụ trách quản trị Tổng công ty, Thư ký Tổng công ty</b>	<b>Điều 36. Người phụ trách quản trị Tổng công ty, Thư ký Tổng công ty</b> <i>Điều chỉnh khoản 1,2,3</i>	Bổ sung theo Điều 18 của Nghị Định 71 về tiêu chuẩn và nhiệm kỳ của người phụ trách quản trị Tổng công ty.
<b>CHƯƠNG X</b> <b>NHIỆM VỤ CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CHỨC DANH QUẢN LÝ KHÁC</b>			
17.	<b>Điều 35. Trách nhiệm cẩn trọng</b>	<b>Điều 38. Trách nhiệm cẩn trọng</b> <i>Điều chỉnh Điều 38: điều chỉnh “Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc” thành “Người quản lý và các chức danh khác”</i>	- Điều chỉnh để thống nhất với các quy định liên quan của Dự Thảo Điều Lệ Mới.
18.	<b>Điều 36. Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi</b>	<b>Điều 39. Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi</b> - <i>Điều chỉnh khoản 1, 2: điều chỉnh “Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc” thành “Người quản lý và các chức danh khác”</i>	- Điều chỉnh để thống nhất với các quy định liên quan của Dự Thảo Điều Lệ Mới.
19.	<b>Điều 41. Phân phối lợi nhuận</b>	<b>Điều 44. Phân phối lợi nhuận</b> <i>Bổ sung khoản 7(d) về Quỹ phát triển khoa học công nghệ</i>	
<b>CHƯƠNG XIV</b> <b>TÀI KHOẢN NGÂN HÀNG, NĂM TÀI CHÍNH VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN</b>			



STT	ĐIỀU LỆ HIỆN TẠI	DỰ THẢO ĐIỀU LỆ MỚI	CƠ SỞ ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH
20.	<b>Điều 44. Chế độ kế toán</b>	<b>Điều 47. Chế độ kế toán</b> <i>Điều chỉnh khoản 3</i>	Bổ sung thêm phần mở rộng phòng trường hợp SABECO có thể phải sử dụng ngoại tệ trong tương lai và theo Điều 47.3 Điều Lệ Mẫu.
<b>CHƯƠNG XV BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN, TRÁCH NHIỆM CÔNG BỐ THÔNG TIN, THÔNG BÁO RA CÔNG CHÚNG</b>			
21.	<b>Điều 45. Báo cáo tài chính năm, sáu tháng và quý</b>	<b>Điều 48. Báo cáo tài chính năm, sáu tháng và quý</b> <i>Điều chỉnh khoản 3, 4,5</i>	Bổ sung, điều chỉnh theo Điều 48 Điều Lệ Mẫu đối với báo cáo tài chính của Tổng công ty phải được soát xét.
<b>CHƯƠNG XVII CON DẤU</b>			
22.	<b>Điều 49. Con dấu</b>	<b>Điều 52. Con dấu</b> <i>Điều chỉnh khoản 2</i>	Bổ sung theo Điều 51.2 của Điều Lệ Mẫu về việc Hội đồng quản trị cũng phải chịu trách nhiệm sử dụng và quản lý con dấu của Tổng công ty.
<b>CHƯƠNG XIX GIẢI QUYẾT TRANH CHẤP NỘI BỘ</b>			
23.	<b>Điều 53. Giải quyết tranh chấp nội bộ</b>	<b>Điều 56. Giải quyết tranh chấp nội bộ</b> <i>Điều chỉnh khoản 3</i>	Bổ sung theo Điều 55.3 của Điều Lệ Mẫu: giải quyết tranh chấp tại trọng tài