

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - BẾN TRE
SAIGON - BENTRE BEER JOINT STOCK COMPANY

Ấp Phước Hậu (thửa đất số 379, tờ bản đồ số 7), Xã Giao Long, Tỉnh Vĩnh Long
Phuoc Hau Hamlet (Land plot No. 379, Map sheet No. 7), Giao Long Commune,
Vinh Long Province

Điện thoại/Phone: 0275 3635 678/ 3635 999

=====&.R=====

BLA
SAIGON®
BEN TRE

TÀI LIỆU HỌP
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG
NIÊN NĂM 2026
DOCUMENTS
2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF
SHAREHOLDERS

Vĩnh Long, ngày 16 tháng 04 năm 2026

Vinh Long, April 16th, 2026

Vinh Long, April 16, 2026

**AGM 2026 - LIST OF DOCUMENTS
SAI GON - BEN TRE BEER JOINT STOCK COMPANY**

1. AGM agenda
2. Working Regulations of the Annual General Meeting of Shareholders in 2026
3. Report of the BOD operation results in 2025 and orientation in 2026
4. Report of the BOS for 2025 performance and 2026 plan
5. Proposal Re: Approval of Amendments to the Charter and Business Lines
Attached: Explanation of the proposal to adjust the company's charter; Draft Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company.
6. Proposal Re: Approval of audited financial statements 2025
Attached is the 2025 Audit Report conducted by KPMG.
7. Proposal Re: Selecting the independent auditor for the fiscal year 2026
8. Proposal Re: Contracts and transactions subject to AGM approval 2026
9. Proposal Re: 2025 profit distribution
10. Proposal Re: 2026 profit distribution plan
11. Proposal Re: Settlement of remuneration for the BOD and the BOS in 2025, and planning 2026

**AGENDA OF ANNUAL GENERAL MEETING
OF SHAREHOLDERS 2026**

- 1. Time** : 09:00am, April 16, 2026
2. Place : The National Assembly Guest House - 10A floor
165 Nam Ky Khoi Nghia Avenue, Vo Thi Sau ward, HoChiMinh City

| TIME | MEETING CONTENTS | PERFORMED BY |
|---------------|--|--|
| 09h00 - 09h30 | 1. Welcome, registration of attending shareholders | Shareholders' eligibility verification Committee |
| | 2. Verify shareholder' eligibility to attend the AGM, distributing AGM documents | |
| 09h30 - 09h40 | 3. Greetings and introduction. | MC |
| | 4. Reporting of Shareholders' eligibility verification | Shareholders' eligibility verification Committee |
| 09h40 - 09h50 | 5. Introducing Chairpersons and Secretaries of the AGM | MC |
| | 6. Approving the AGM agenda | |
| | 7. Approving the AGM working regulations | |
| 09h50 - 10h10 | 8. Presentation and report | Chairperson |
| | - Report of the BOD operation results in 2025 and orientation in 2026 | |
| | - Report of the BOS for 2025 performance and 2026 plan | BOS |
| | - Proposal Re: For approval of Amendments to the Charter and Business Lines | |
| | - Proposal Re: Approval of audited financial statements 2025 | |
| | - Proposal Re: Selecting the independent auditor for the fiscal year 2026 | |
| | - Proposal Re: Contracts and transactions subject to AGM approval 2026 | |
| | - Proposal Re: 2025 profit distribution | |
| | - Proposal Re: 2026 profit distribution plan | |
| | - Proposal Re: Settlement of remuneration for the BOD and the BOS in 2025, and planning 2026 | |
| 10h10 - 10h30 | 9. Q&A | Chairperson |
| 10h30 - 10h40 | 10. Voting | Chairperson |
| 10h40 - 11h00 | 11. Tea break | |
| 11h00 - 11h10 | 12. Announcing voting results | Vote Counting Committee |
| 11h10 - 11h30 | 13. Approving meeting minutes and AGM resolution | Secretary |
| 11h30 | 14. Closing | Chairperson |

ON BEHALF OF
THE BOARD OF DIRECTORS
CHAIRMAN
CÔNG TY
CỔ PHẦN
BIA
SAIGÒN-BẾN TRE
X. GIAO LONG
Luu Van Tuan

DRAFT

**ORGANIZATIONAL REGULATIONS GENERAL MEETING OF THE ANNUAL
GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2026
SAIGON BEER - BEN TRE JOINT STOCK COMPANY**

Base:

- Enterprise Law No. 59/2020/QH14 dated June 17, 2020;
- Enterprise Law No. 76/2025/QH15 dated June 17, 2025
- Charter of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company.

In order to ensure that the General Meeting of Shareholders 2026 of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company takes place successfully, the Board of Directors (BOD) develops regulations, working principles, behavior and voting in the Congress as follows:

I. PURPOSE

- The organizational regulation is developed to ensure that the order, principles of conduct and voting at the General Meeting of Shareholders 2026 of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company take place in accordance with regulations.
- All shareholders, representatives (authorized persons) and guests attending the Company's CEO must comply with and comply with the provisions of this Regulation, the Company's Charter and quy định hiện hành của pháp luật.

II. CONTENTS OF THE REGULATION

1. Conditions for conducting the General Meeting of Shareholders

- The meeting is conducted when the number of shareholders/authorized persons attending represents more than 50% of the total number of voting shares.
- In case the first meeting is not eligible to proceed as prescribed in Point a Clause 1 Section II; The General Meeting of Shareholders must be convened for the second time within thirty (30) days from the date of the first meeting. The second general meeting of shareholders shall be convened only when there are a number of shareholders and authorized representatives attending the meeting representing at least 33% of the total voting shares.
- In case the second convening meeting is not eligible to proceed as prescribed in Point b Clause 1 Section II; The General Meeting of Shareholders shall be convened for the third time within twenty (20) days from the date of the second meeting, and in this case the General Meeting of Shareholders shall be conducted regardless of the number of shareholders or authorized representatives to attend and is deemed valid and entitled to decide all the issues expected to be ratified. at the 1st General Meeting of Shareholders.

2. Conditions for shareholders to attend the Congress:

- Shareholders of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company according to the list closed on **March 17, 2026** are entitled to attend the General Meeting of Shareholders; may attend directly or authorize his representatives to attend. In case more than one authorized representative is assigned to attend, it is necessary to specify the number of shares and the number of votes of each representative.

3. Guests at the convention:

- As the management titles of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company, guests and



members of the Organizing Committee of the Congress are not shareholders of the Company but are invited to attend the Congress.

- Guests do not participate in speeches at the Congress (except for cases invited by the Presiding Judge of the Congress, or pre-registered with the Organizing Committee of the Congress and agreed by the Chairman of the Congress).

4. Guests and shareholders attending the Congress must comply with the following provisions:

- Punctuality, polite, formal dress, compliance with security and medical inspections, identity documents ... at the request of the organizers of the congress.
- Shareholders/Persons authorized to register and participate in the Congress, and receive documents, at the reception department.
- Shareholders/Authorized persons who arrive late have the right to register immediately and then have the right to participate and vote at the Congress. The Chairperson is not responsible for stopping the Congress so that the delegates/authorized persons arrive late to register to attend; the results of voting on issues that have been voted on before such shareholders come to attend will not be affected.
- The person authorized to attend the General Meeting of Shareholders must submit a written authorization when registering to attend the meeting. In case of re-authorization, the meeting attendee must additionally present the original authorization document of the shareholder, the authorized representative of the shareholder being an organization (if not previously registered with the Company).
- Leave the phone in vibration or shutdown mode, when needed, go outside to talk.
- Don't smoke in the convention room.
- Comply with the Regulations of the Organizing Committee.
- In case there are shareholders/authorized persons who do not comply with the provisions on inspection or the above-mentioned measures and regulations, the Chairperson, after careful consideration, may refuse or expel the aforementioned delegates/authorized persons from the place where the Congress takes place to ensure that the Congress takes place in a normal manner according to the planned program.

5. Chairperson of the Congress:

- The Chairman of the General Meeting is the Chairman of the BOD. In case the Chairman of the BOD is absent or temporarily incapacitated, the remaining members elect one person from among the members of the BOD to chair the meeting; in case there is no person who can act as the chairman, the Head of the Executive Control Board shall let the General Meeting of Shareholders elect the chairperson of the meeting from among the meeting participants and the person with the highest vote to chair the meeting.
- The rights and obligations of the Presiding Judge:
 - + Presiding over the Congress shall decide on the order, procedures and events arising outside the Congress program in accordance with the Provisions of the Law and the Company's Charter.
 - + Guide shareholders and the General Assembly to discuss the contents contained in the program and conclude the issues necessary for the Congress to vote.
 - + Respond to or send relevant managers to respond to the issues requested by the Congress and resolve issues arising during the congress.
 - + Other rights and obligations are provided for in the Company's Charter.

6. Secretariat of the Congress:

- The Secretariat of the Congress shall be appointed by the Chairman.
- Rights and obligations of the Secretariat of the Congress:
 - + Perform the work as assigned by the Presiding Officer.
 - + Receive questions and/or shareholders' opinions.
 - + Take full notes, reflect honestly and accurately the whole contents of the Congress in the Minutes of the Congress meeting and draft the Resolution of the General Meeting of Shareholders.

7. Shareholder status inspection board:

- The Board of Inspection of shareholder status of the Congress shall be appointed by the Organizing Committee of the Congress.
- Regulations and obligations of the Shareholder Status Inspection Board:
 - + The Board of Shareholder Status Inspection shall receive and examine documents proving the eligibility of shareholders to attend the Congress.
 - + Report on the results of the shareholder status test before the Congress.
 - + In case the person attending the Congress fails to fully prove the eligibility of shareholders to attend the Congress, the Shareholder Status Inspection Board shall have the right to refuse to issue voting votes and meeting documents.

8. Vote counting board:

- The vote counting committee shall be nominated by the Chairman and approved by the General Meeting of Shareholders. Members of the Vote Counting Board may be employees of the Company, shareholders and/or advisory units organizing the General Meeting of Shareholders. Members of the Vote Counting Committee are not simultaneously chaired or the Secretariat of the Congress.
- The vote counting committee has the task of:
 - + Check the content, form, and number of votes issued
 - + Dissemination of principles, rules, instructions on how to vote
 - + Check and supervise the voting of shareholders and authorized representatives
 - + Organizing vote counting and making a record of vote counting
 - + Publish the results of the vote count honestly, accurately and responsibly and take responsibility for the results of the vote count before the Congress.

9. Speaking at the congress:

- Shareholders/persons authorized to attend the congress when wishing to express their opinions must be approved by the Chairman of the Congress. Shareholders/Authorized persons shall give a brief speech and focus on the main contents to be exchanged, in accordance with the content of the program approved by the Congress or send written opinions to the Secretary of the Congress to compile the chairman's report.
- The Chairman of the Congress will arrange for shareholders to speak in the order of registration, and at the same time answer questions at the Congress hội hoặc ghi nhận trả lời sau bằng văn bản.

10. Voting rules at the Congress:

a. General voting rules:

10263
CÔNG TY
CỔ PHẦN
BIA
ĐÀ NẴNG
CÔNG - T. V. N

- Each share owned or representative of ownership corresponds to a voting unit.
- Each shareholder attending the Congress will be live-streamed by the Organizing Committee of the Congress: **one (01) Voting Card** and **one (01) Vote with** the delegate number of shares owned and/or representatives with a hanging stamp of the Company used to vote on the contents under the Congress program.
- The voting for the election of members of the Supervisory Board must follow the method of cumulative voting according to the regulations on candidacy, nomination and election of members of the Control Board approved by the General Meeting of Shareholders.

b. Voting format, order of requesting voting opinions:

- Each issue raised before the Congress under the competence of the General Meeting of Shareholders is consulted in order:
 - + Agree with the content just submitted;
 - + Disapproval of the content just submitted;
 - + There is no opinion with the content just submitted.

At the Congress, shareholders shall vote on the contents in one of two forms:

- **Method of holding up "Voting Card":** Each shareholder/authorized person is given one (01) Voting Card. When voting at the Congress, the shareholders/authorized persons hold up their Voting Cards high towards the Chairman.
 - + In the form of giving a resolution by holding a voting card, members of the Voting Board mark the delegate code and the corresponding number of votes of each shareholder in favor, disapproval, no opinion.
 - + In case the shareholder/authorized person does not hold up the Voting Card in all three votes of approval, disapproval and disapproval of an issue, it shall be considered as voting in favor of the issue.
 - + In case the shareholder/authorized person holds up the Voting Card on all three occasions or two out of three votes for, against and without opinion on an issue, it is considered invalid.
- **Method of filling out the "Ballot":** Each shareholder/authorized person is given one (01) Vote in which there are three (03) opinions: yes, disapproval, no opinion on each issue. Shareholders/authorized persons mark "X" or "" in the box of their choice. This method is used to approve the contents of the Report/Report submitted at the Congress✓.

c. Validity of the Ballot:

- Valid ballots:

- + Vouchers according to the pre-printed form issued by the Organizer.
- + Do not erase, scrape, change the printed content. When the content is added, write the correct number of the order of the content to be voted on, do not write other content ngoại trừ các nội dung theo yêu cầu của Ban Tổ chức.
- + There must be a signature, under the signature must have the full name of the shareholder/Authorized Person attending.
- + For each voting content (Report, Submission): choose one (01) of three (03) voting squares (agree, disagree, no opinion).

- Invalid ballots:

- Are votes that do not meet one of the conditions of a valid Ballot. However, the remaining voting contents that are validly voted on will still be included in the results of the referendum.

d. Record the results of the vote:

- The vote counting committee shall have the task of noting and checking the number of votes in favor, disapproval, without the opinions of each content adopted at the Congress. At the same time, it is responsible for statistics and reporting the results of vote counting at the General Meeting of Shareholders.

e. Minimum percentage to be achieved when voting:

- For decisions on contents related to the type of shares, the total number of shares of each type; changes in industries, professions and business sectors; change the management structure of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company; investment projects or sale of assets equal to or greater than 35% of the total value of assets stated in the most recent financial statements of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company; reorganization, dissolution of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company; the extension of operation of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company is approved when at least 65% of the total votes of all shareholders / Authorized persons attending the meeting in favor.
- For other matters adopted when the number of shareholders/authorized persons represents more than 50%.

11. Minutes and Resolutions of the General Meeting of Shareholders

- All contents at the meeting of the General Meeting of Shareholders 2026 must be recorded by the Secretariat in the Minutes of the Congress.
- Minutes and resolutions of the General Meeting of Shareholders 2026 must be adopted before the conclusion of the Congress and saved at the head office of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company.

III. IMPLEMENT:

- All shareholders, representatives and guests attending the Congress are responsible for fully complying with the contents specified in this Regulation, the current regulations, regulations and management regulations of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company and relevant legal regulations, to comply with the decisions of the Chairman, the Organizing Committee of the Congress. If violated depending on the level of presiding over the Congress, measures shall be taken from restrictions on speechlessness, expulsion from the hall where the Congress takes place, or transfer to legal authorities for handling in accordance with law.
- The contents not specified in this Regulation shall be uniformly applied in accordance with the Charter of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company, the Law on Enterprises 2020 and related legal documents.

This regulation takes effect immediately after being approved by the General Meeting of Shareholders.

HCMC, April 16, 2026

**ON BEHALF OF BOD
CHAIRMAN**



Luu Van Tuan



(DRAFT)

Vinh Long, April 16, 2026

**REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS ON
RESULTS IN 2025 AND ORIENTATION FOR 2026**

To: General Meeting of Shareholders
Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

The Board of Directors of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company would like to report to the General Meeting of Shareholders on the operating results of the Board of Directors ("BOD") in 2025 and the orientation of operations in 2026 as follows:

I. Operating results in 2025

1. General situation

- The year 2025 continues with difficulties for the beer and beverage industry, the level of increasingly fierce competition between brewers plus many challenges due to the instability of the geopolitical situation in the world leading to supply chain disruptions,... In 2025, the price of main raw materials will decrease somewhat, but some are still higher than the planned price issued by Sabeco, affecting the annual production and business results. The implementation of tightening Decree 100 and strengthening alcohol concentration control in the last months of the year has greatly affected the revenue of wine and beer enterprises.
- In 2025, the plant's production and consumption output will reach 44.78 million liters, only reaching 91.4% of the plan and equal to 44.8% of the factory's design capacity, in the context of a large amount of medium- and long-term loan balances, which will greatly affect revenue and profit and especially cash flow to balance loan repayment. profits, maintaining operations...
- However, in 2025, thanks to the effective support and help of the Board of Directors of Sabeco and the Corporation's functional departments, from balancing production output and delivery to allowing deferred payment of input materials along with Vietinbank's interest rate support policy, the Company's production and business results will record profits positive.

2. Results of implementation of targets of production and business activities in 2025

- In 2025, consumption will reach 44.78 million liters, reaching 91.4% of the plan assigned by the Corporation. As follow:

| Criteria | Unit | Actual 2024 | Plan 2025 | Actual 2025 | % Ratio 2025/2024 | % Ratio 2025/2025 |
|------------------|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------------|----------------------|
| | | (A) | (B) | (C) | (C)/(A) | (C)/(B) |
| Net revenue | Billion VND | 524.72 | 536.26 | 494.01 | 94.15% | 92.12% |
| Profit after tax | Billion VND | 3.46 | 6.13 | 1.01 | 29.03% | 16.40% |

3. Activities of the Board of Directors in 2025

3.1 Activities of the General Meeting of Shareholders:

- Organize the General Meeting of Shareholders for the annual term of 2025 on April 18, 2025 and issue Resolution No. 25/2025/NQ-DHĐCĐ.

3.2 Activities of the Board of Directors:

- In 2025, the Board of Directors has conducted 04 meetings and issued 04 resolutions directing production and business activities. The meetings are conducted in accordance with the order and procedures specified in the Law on Enterprises, the Company's Charter and internal regulations, etc., approve the guidelines and assign tasks to the Executive Board to solve specific issues on the basis of the approved guidelines. promptly settle the proposals of the Executive Board arising in the production and business process.

3.3 Supervision results for the operation of the Executive Board:

- The Board of Directors regularly monitors the activities of the Executive Board and promptly directs the implementation of the Resolution of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders and the Resolution of the Board of Directors.
- In the fiscal year 2025, this supervision is carried out through 04 meetings of the Board of Directors with the Executive Board. The Board of Directors has directly worked and discussed with the Director on issues related to the implementation of production and business activities, promptly grasped monthly and quarterly production and business results, compared the plan and implementation results through the following targets: delivery volume, revenue, costs, profits.
- Check the compliance and compliance with the provisions of the Law on Enterprises, the Charter and the Regulation on Corporate Governance.

3.4 Remuneration of the Board of Directors:

- The remuneration of the Board of Directors shall comply with the Resolution of the General Meeting of Shareholders No. 25/2025/NQ-ĐHĐCĐ dated 18/04/2025.

4. Results of directing and supervising the Company's activities in 2025:

4.1 Organizational structure:

a. The board of Directors consists of 5 members:

- Mr. Lư Văn Tuấn - Chairman of the Board of Directors.
- Mr. Phạm Tấn Lợi - Member of the Board of Directors.
- Ms. Bùi Thị Thúy - Member of the Board of Directors.
- Mr. Phạm Hồng Minh - Member of the Board of Directors.
- Mr. Đinh Văn Thuận - Member of the Board of Directors.

b. The Supervisory Board consists of 3 members:

- Mr. Đỗ Văn Biên - Head of the Supervisory Board.
- Mr. Hà Đức Trung - Member of the Supervisory Board.
- Ms. Lưu Thanh Thảo - Member of the Supervisory Board.

4.2 Sales - marketing activities:

- Direct the Executive Board to closely follow the production plan allocated by the Corporation, take advantage of all resources to produce in a timely manner, achieve quality and deliver goods on schedule.

- Participate in local social work activities to create relationships with local authorities in promoting the Saigon Beer brand, stimulating demand, and gradually transforming consumption habits from alcohol to beer.
- Coordinating with the marketing department at trading companies in the Sabeco system, implementing B2B programs, promoting and marketing businesses in Giao Long Industrial Park, An Hiep switching to using Saigon beer during holidays and Tet.
- Strengthen marketing and consumption of by-products (draft beer) to take advantage of the source of first, last, and dilute beer.

4.3 Production and Supply Chain Operations:

- In production: Direct the Executive Board to source raw materials at competitive prices, apply the results of negotiation on the purchase price of raw materials of the Corporation to stabilize costs.
- Improve management processes and economic and technical norms to control costs and prices, and improve product quality.

a. Solutions to improve production processes, save energy:

Make a suitable weekly production plan, make the most of production hours with normal, off-peak electricity prices.

Implement the application of technological and technical solutions of the Corporation's Technical Department, improve according to the actual situation of the factory to improve the technological process, ensure quality and reduce the consumption of raw materials and energy:

- Quality management of input materials:
 - + Installation of CO2 lines for termite infestation for Malt/Rice/Barley silos;
 - + Perform testing and replace additives and chemicals used by the group but at a lower cost to optimize costs (Diazym TGA enzyme replaces Atenuzym Pro).
- Initiatives to save and use materials efficiently :
 - + Planning the mixing of malt, planning the use of enzymes according to the cooking batch to ensure the correct control of the amount of malt and enzymes introduced into the cooking process; optimize the amount of enzymes used in accordance with the norms of the malt batch.
 - + Plan for weekly flour-to-water ratio control, fine-tune and improve key parameters in the cooking process to recover more solutes and stabilize cooking performance.
 - + Improving the barley crushing process, installing 01 new tank (1.5m³), and switching to grinding barley with 60°C water (instead of 32°C water), helping to reduce the time to grind barley by 45 minutes/batch, stabilize the quality (pH, taste) of barley juice after grinding.
 - + Change the combination of Malt, Rice and Barley according to the ratio: Malt (60%), Rice (25%), and Barley (15%). In December 2025, 03 tanks of 20% barley will be tested to monitor the process and improve equipment for mass cooking of 20% barley in 2026.
 - + Continue to reuse the dust generated during the process of exporting raw materials, and at the same time adjust the position of adding the output dust to the rice scale (instead of pouring it directly into the rice pot) to help the dust be dispersed evenly

without causing clumping, stabilize the Iodine index of the water and save the amount of Amylex enzyme generated to treat Iodine.

- + Pre Hop technology (soaking hop before boiling) helps to extract bitters well.
- + Continue to recover the hop residue at the end of the tooth transfer stage. Recover the upper clear liquid after sedimentation and pump into the vortex sedimentation pot waiting to be transferred together with the adjacent batch behind, the rest is transferred to the pulp washing stage at the filtration stage of the next cooking batch.
- + Adjusting the pH of the brewing water from 7.0 to 6.0 helps to create an optimal working environment for enzymes in the cooking stage and adjust the pH of the secondary fermented beer and finished beer to the desired value.
- + Improve and strictly control the yeast discharge process; implement the process of recovering beer residue from the bottom of the tank for filtration; converting the function of the waste yeast tank to PPT02, capacity 78 hl, and installing the siphon line at 02 PPT01 and 02, contributing to reducing the volume of descaled beer and increasing the fermentation efficiency. The average amount of beer discharged in the fourth quarter of 2025 was 2.6 hl/tank, down 78.8% compared to the average of 12.3 hl/tank in the fourth quarter of 2024. The average fermentation efficiency in 2025 is 96.20%, an increase of 0.15% compared to the 2024 average (96.05%).
- + Improving the process of recovering diluted teeth and installing pipelines for yeast preservation tanks, stabilizing the process and quality of diluted tooth juice recovered into fermentation tanks (from 10/2025). The amount of diluted teeth recovered in the fourth quarter of 2025 corresponds to 205 hl of finished beer, an increase of 14.60% compared to the average of the fourth quarter of 2024 (175 hl).
- + Improving the process of recovering hottrub fluid from the hottrub tank: installing a hottrub pipeline to recover it to the vortex sedimentation pot, recovering trace lines at the hottrub tank, increasing the volume of cold water.
- Energy Efficiency Initiatives:
 - + Install a CO2 exhaust fan system in the tanks and BBTs when empty to thoroughly recover the remaining CO2 in the tank. The total volume of CO2 recovered from March 2025 to the end of December 2025 is 181,764 kg of CO2.
 - + Invest in a nitrogen machine system to reduce the amount of CO2 that must be purchased during the production process. Before installing the nitrogen machine: From January to October 2025, the amount of CO2 purchased is 257,530 kgCO2, which is equivalent to 7.43 kgCO2 per 1000 liters of finished beer. After the installation of the nitrogen machine: November and December 2025 no additional CO2 purchases
 - + Use liquid CO2 to prepare vaporization to cool Glycol. Results in 2025: the estimated decrease in electricity in 2025 is: 72,590 kWh, equivalent to a decrease of 1.6 kWh/1,000 liters of finished beer.
 - + Use condensate to heat the can pasteurizer. Results in 2025: The estimated amount of steam saved is 922.5 tons of steam, equivalent to 0.02 tons of steam/1,000 liters of finished beer.
 - + The plant continues to maintain the heat loss control team and carry out heat loss control work on the transmission pipeline system as Notice No. 750/TB-BSG dated 02/10/2024. The evaluation results of 2 periodic inspections in 2025: the effectiveness of the thermal insulation layer for the hot and cold piping system is still guaranteed.

- Saving water resources:

Deploy the use of 03 water sources as input water for production: Including water from the water department, rainwater, surface water (tidal water). The amount of water recycled and used as of the time of reporting:

- + Rainfall: 25,950 m3.
- + Downstream washing water to restore the filter column for feed water treatment: 3,655 m3.
- + Backwash water reverts the filter column to treat the feed water: 1,059 m3.
- + Recovery of cooking house condensate: 1,436 m3.
- + Clean water from the CIP process of the filtration house: 934 m3.
- + Can rinsing water: 557 m3.
- + Surface water (tidal water): 17,096 m3.
- + Save operating costs: Investing in shrink wrapping machines reduces the cost of hiring loading and unloading during the transportation of finished beer.

b. Solutions related to internal management:

- Better perform maintenance management, improve diagnostic skills as well as focus on preventive maintenance to ensure the stability and reliability of machinery and equipment; minimize machine downtime and production interruption to improve the efficiency of the whole process, reducing the overall cost for the factory.
- Focus on the restoration of damaged materials and spare parts, serve as a backup source, and minimize the cost of new purchases.
- Minimize the cost of procurement and replacement of spare parts compared to the original plan, in accordance with the production output in the current situation.

4.4 Development investment activities:

- Assessing that in 2025 there are many difficulties, the policy is to minimize scattered investment, focus on maintaining production and business activities to stabilize finances and create jobs for employees. In 2025, the factory will invest in nitrogen gas production machines and shrink wrapping machines to meet the requirements of TPO and pallet delivery according to the Corporation's regulations.

4.5 Financial Management:

- Minimize inventory costs; control raw materials, keep inventory levels at a reasonable level; cost control for supplies, spare parts, administrative, . .
- Effective use of short-term loans; rational cash flow circulation; In 2025, the factory will be supported by the Corporation for deferred payment of raw materials, which has reduced cash flow difficulties.

4.6 Personnel:

- Build an organizational apparatus, assign labor in accordance with the actual production and business situation, transfer internally, assign the right people to the right jobs to improve labor productivity.
- Arrange human resources in accordance with each period of off-peak and peak production. Perform well maintenance to minimize machine downtime and production interruption to improve the efficiency of the whole process, reducing the overall cost for the factory. Effectively use human resources in industrial cleaning, workshops, and

337
TY
AN
ENT
VINH

construction repairs in order to minimize outsourcing costs, since the factory has been put into operation, the Company has not hired external services for these tasks.

- Training, improving management and professional capacity for the workforce, continuing to train and operate the ISO, 17025 system, occupational safety and health, chemical safety, radioactivity, fire protection, and other training courses in accordance with current laws and requirements of Sabeco.

4.7 Other activities:

- Comply with the requirements of the Law related to OSH, environment, tax...
- Comply with Sabeco's regulations on production and business, cost management.

II. Orientation for 2026

1. Main targets in 2026:

- In 2026, it is expected that there will be many difficulties with the above reasons along with the output assigned by the Corporation of 43 million liters, of which the price of main raw materials (cans) will increase; The sharply adjusted bank interest rate makes the planned profit in 2026 quite modest.
- Data at the end of 2025: The Company's medium- and long-term loan balance at Vietinbank: VND 35.5 billion. Plan for 2026: Repayment of medium- and long-term debts of VND 35.5 billion, expected interest expense of VND 10.4 billion/year, asset depreciation expense: VND 40 billion/year. The business plan for 2026 recorded positive revenue and profit with modest numbers. Specifically, as follows:

| Criteria | Unit | Actual 2025 | Plan 2026 | % Ratio 2026/2025 |
|------------------|-------------|----------------|--------------|----------------------|
| Net revenue | Billion VND | 494.01 | 470.61 | - 4.74% |
| Profit after tax | Billion VND | 1.01 | 0.12 | - 88.36% |

2. Investment in 2026:

As mentioned above, in 2026 it is forecasted that there will still be many difficulties, the Company advocates not making new investments, only focusing on equipment maintenance, repairing factories to ensure product quality, continuing the goal of controlling norms to reduce raw material costs, energy.

3. Orientation to achieve the set goals:

- Continue to direct the Executive Board to effectively control and use human and material resources, save electricity, heat, water costs, be self-sufficient in CO2 sources, effectively manage production norms, reduce raw material consumption norms, improve labor productivity to lower product costs, etc consolidate the entire human resource apparatus in a compact and efficient model.
- Direct the Executive Board to continue to maintain the organizational chart and margin as in 2025, according to the general trend of the government's reduction and merger but still ensure the stable operation of the Factory.
- Direct the Executive Board to strictly implement the spending plan, the plan for inventory of materials, raw materials, semi-finished products, etc. at the minimum possible level but still meet the safety for production.
- Direct the Executive Board to coordinate well with the Professional Departments of the Corporation, Satraco, regional trading companies, transport and loading units to quickly and promptly bring goods to the market. Quickly respond to production output according

to Sabeco's requirements.

- Effectively use financial support solutions from the Corporation to offset cash flows in production and business activities, cover due debts, balance cash flows in and out of the month to pay payables on time and minimize financial costs (interest).
- Monitor, supervise and direct the Executive Board to implement the production and business plan made for 2026 of the Company approved by the General Meeting.
- Objectives in 2026: Achieve and exceed the profit plan specified in Section 1.

The above is the report on the operating results in 2025 and the orientation for 2026 of the Board of Directors. Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders for consideration and contribution to the operation of the Board of Directors more and more effectively, contributing to the stable and sustainable development of the Company.

Best regards./.

**ON BEHALF OF THE
BOARD OF DIRECTORS
CHAIRMAN**





DRAFT

Vinh Long, April 16, 2026

**ANNUAL SUPERVISORY BOARD ACTIVITY REPORT
2025 AND 2026 PLANS**

To: General Meeting of Shareholders
Saigon Beer Joint Stock Company - Ben Tre

- Pursuant to the Enterprise Law 59/2020/QH14 on the rights and obligations of the Supervisory Board;
- Pursuant to the Charter and regulations of Saigon - Ben Tre Beer JSC;
- Based on the Company's business results;
- Based on the performance of the Board of Directors, the Executive Board and the operation of the Supervisory Board in 2025.

The Supervisory Board of Saigon - Ben Tre Beer JSC would like to submit to the General Meeting of Shareholders the operation report of the Supervisory Board in 2025 and the operation plan in 2026 as follows:

I. Remuneration, operating expenses and other benefits of the Supervisory Board

- Personnel of company's Supervisory Board includes 3 members:
 - + Mr. Đỗ Văn Biên Head
 - + Mr. Hà Đức Trung Member
 - + Ms. Lư Thanh Thảo Member
- During the year, the Company paid the remuneration of the Supervisory Board in accordance with regulations.

II. Activities of the Supervisory Board in 2025

1. Summary of the number of meetings of the Supervisory Board in 2025:

- The Supervisory Board has 04 meetings to evaluate the results of production and business activities in the year and supervise the implementation of the resolution of the 2025 General Meeting of Shareholders.

2. Results of monitoring the Company's operation and financial situation:

- Through supervision, the Supervisory Board found that the Board of Directors and the Executive Board have well implemented and implemented the Resolution of the General Meeting of Shareholders in 2025, as well as the Company's regulations and the provisions of the law. In 2025, the situation of the beer market will still be very difficult, but the Board of Directors and the Board of Directors along with the Company's employees have made many efforts to overcome difficulties to adhere to the content of the plan set out by the General Meeting of Shareholders in 2025.



- According to the resolution of the 2025 General Meeting of Shareholders, the Company has selected KPMG Co., Ltd. as the auditor of the 2025 financial statements. The Supervisory Board noted that the Company's financial statements for 2025 have been audited by KPMG and have reflected honestly and reasonably in accordance with Vietnam's accounting standards and accounting regime.

- Some of the main targets are as follows:(Unit: Million VND)

| Target | Plan 2025 | Implement 2025 | Implement 2024 | Implement 2025 / Plan 2025 | Implement 2025 / Implement 2024 |
|------------------|-----------|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------------|
| Net revenue | 536,258 | 494,015 | 524,724 | 92% | 94% |
| Profit after tax | 6,131 | 1,005 | 3,463 | 16% | 29% |

- The Supervisory Board recommends the Company to select an independent auditor for the fiscal year 2026 and other relevant periods such as Sabeco's Independent Audit Company.

3. Results of supervision of the Board of Directors and the Executive Board of the Company:

- The BOD has held 04 meetings to evaluate regular performance and decide on important policies. In 2025, the BOD has issued 04 Resolutions.
- The BOD has directed and supervised the Executive Board on the implementation of resolutions and decisions of the General Meeting of Shareholders. The resolutions and decisions issued by the Board of Directors are in accordance with the current regulations and regulations of the Company and the law.
- In the difficult consumption situation, the BOD has made efforts to implement production management, minimize costs to be able to implement the production and business plan in the most positive way according to the Resolution of the General Meeting of Shareholders and the resolutions of the BOD.

4. Results of assessment of the coordination of activities of the Control Board with the Board of Directors and the Executive Board:

- The coordination between the Supervisory Board and the Board of Directors, Directors and shareholders is always for the common good, ensuring the principle of compliance with the law, charter and resolutions of the General Meeting of Shareholders.
- The Board of Directors and the Executive Board of the Company have fully provided the Resolutions and Decisions of the Board of Directors to the Supervisory Board. The Board of Directors has created conditions for the Supervisory Board to collect information and documents related to the company's business activities when the Supervisory Board requests.
- On a monthly basis, the Supervisory Board promptly receives the Company's monthly financial statements to have a basis for considering and supervising the Company's monthly operations.

III. Operational orientation in 2026

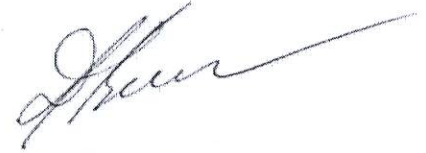
- Continue to supervise the observance of the provisions of law, the Company's charter, the implementation of resolutions of the General Meeting of Shareholders and the Board of Directors of the Company.
- Consider and appraise the Company's financial statements, coordinate activities between the Board of Directors, the Executive Board and the Supervisory Board.

- Participate in coordinating with the Executive Board to improve the efficiency of controlling the Company's activities to ensure the interests of shareholders.

Above is the report on the operating results in 2025 and the orientation for 2026 of the Supervisory Board of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company. Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders for consideration and comments to make the operation of the Supervisory Board more and more effective.

Respect./.

**ON BEHALF OF THE
SUPERVISORY BOARD
HEAD OF DEPARTMENT**



Do Van Bien



No : 14 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16th 2026

DRAFT

STATEMENT

For approval of Amendments to the Charter and Business Lines

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020; Pursuant to the Enterprise Law No. 76/2025/QH15 date June 17th 2025;
- Pursuant to Resolution No. 202/2025/QH15 dated 12/06/2025 of the National Assembly on the arrangement of provincial-level administrative units
- Pursuant to Decision No. 36/2025/QĐ-TTg, dated September 29, 2025 Promulgating the system of Vietnam's economic sectors
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company;

The Board of Directors of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company respectfully submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval of the draft amendments and supplements to the Company's Charter to suit the Company's operation situation and the latest regulations of the State on business lines. The amendments presented in this Report are related to the amendments and supplements to business lines as attached files.

Best regards./.

Recipients:

- As above
- File

**ON BEHALF OF BOM
CHAIRMAN**



Luu Van Tuan



**EXPLANATION OF ADJUSTMENT PROPOSAL
CHARTER OF SAIGON - BEN TRE BEER JOINT STOCK COMPANY**
(Attached to the Report No. 14/2026/TTr-ĐHĐCĐ dated 16/04/2026)

BASIS FOR PROPOSED ADJUSTMENT:

- Pursuant to the Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated 17/06/2020; Law on Enterprises No. 76/2025/QH15 dated 17/06/2025;
- Pursuant to Resolution No. 202/2025/QH15 of the National Assembly on the arrangement of provincial-level administrative units;
- Pursuant to Decision No. 36/2025/QĐ-TTg, dated September 29, 2025 promulgating the system of Vietnam's economic sectors;
- Based on the actual production and business situation at the Company.

| CURRENT CHARTER (3RD AMENDMENT, APRIL 2023) | NEW DRAFT CHARTER (4TH AMENDMENT, APRIL 2026) |
|--|---|
| <p align="center">FOREWORD</p> <p>This Charter was approved in accordance with the Resolution of the General Meeting of Shareholders No. 28/2023/NQ-ĐHĐCĐ dated April 20, 2023</p> | <p align="center">FOREWORD</p> <p>This Charter was approved in accordance with the Resolution of the General Meeting of Shareholders No. ... /2026/NQ-ĐHĐCĐ dated April 16, 2026</p> |
| <p>Article 2. Name, form, head office, branch, representative office, business location and duration of operation of the Company</p> <p>4. Registered office of the Company:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Head office address: Phuoc Hau Hamlet (land plot No. 379, map sheet No. 7), An Phuoc Commune, Chau Thanh District, Ben Tre Province. - Phone: 0275 3635678 - Email: phonghcth@biasaigonbentre.com.vn | <p>Article 2: Name, Form, Head Office, Branch, Representative Office and Duration of Operation of the Company</p> <p>4. Registered office of the Company:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Head office address: Phuoc Hau Hamlet (land plot No. 379, map sheet No. 7), Giao Long Commune, Vinh Long Province. - Phone: 0275 3635678 - E-mail: info@biasaigonbentre.com.vn |
| <p>Article 4. Objectives of the Company</p> | <p>Article 4. Objectives of the Company</p> |

Amendments and supplements to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer JSC

| CURRENT CHARTER (3RD AMENDMENT, APRIL 2023) | | | NEW DRAFT CHARTER (4TH AMENDMENT, APRIL 2026) | | |
|---|---|-------------|---|---|-------------|
| 1. The Company's main business lines are: | | | 1. The Company's main business lines are: | | |
| No | Industry Name | Code | No | Industry Name | Code |
| 1 | Sản xuất bia Beer production and brewing malt. <i>Details: Brewing.</i> | 1103 (main) | 1 | Brewing | 1103 (main) |
| 2 | Distilling, distilling and preparing spirits. <i>Details: Wine production.</i> | 1101 | 2 | Distilling, distilling and preparing spirits. <i>Details: Wine production.</i> | 1101 |
| 3 | Production of non-alcoholic beverages, mineral water. <i>Details: Beverage production.</i> | 1104 | 3 | Production of non-alcoholic beverages, mineral water. <i>Details: Beverage production.</i> | 1105 |
| 4 | Other specialized wholesalers have not been classified. <i>Details:</i> - Wholesale (Trading) of supplies and raw materials for production and business in the beer, wine and beverage industries. - Wholesale aluminum can shells. | 4669 | 4 | Other specialized wholesalers have not been classified. <i>Details:</i> - Wholesale (Trading) of supplies and raw materials for production and business in the beer, wine and beverage industries. - Wholesale aluminum can shells. | 4679 |
| 5 | Wholesale of machinery, equipment and other machine parts. <i>Details: Buying and selling spare parts for production and business in the beer, wine, and beverage industries.</i> | 4659 | 5 | Wholesale of machinery, equipment and other machine parts. <i>Details: Buying and selling spare parts for production and business in the beer, wine, and beverage industries.</i> | 4659 |
| 6 | Restaurants and mobile catering services. <i>Details: Restaurant business.</i> | 5610 | 6 | Restaurants and mobile catering services. <i>Details: Restaurant business.</i> | 5610 |
| 7 | Tour operators. <i>Details: Tourism business.</i> | 7912 | 7 | Real estate business, land use rights belonging to owners, users or tenants. <i>Details: Warehouse and factory for rent.</i> | 6810 |
| 8 | Short Stay Service . <i>Details: Hotel business.</i> | 5510 | 8 | Motor Car Rental | 7710 |
| 9 | Real estate business, land use rights belonging to owners, users or tenants. <i>Details: Warehouse and factory for rent.</i> | 6810 | 9 | Maintenance and repair of automobiles and other motor vehicles | 9531 |
| 10 | Motor Car Rental | 7710 | | | |
| 11 | Maintenance and repair of automobiles and other motor vehicles | 4520 | | | |
| 12 | Recycling scrap. <i>Details: Recycled aluminum can shells</i> | 3830 | | | |

CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - BẾN TRE

☺☺☺

**BIA
SAIGON.
BEN TRE**

DỰ THẢO

**ĐIỀU LỆ
TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG
CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - BẾN TRE**
(Ban hành theo Nghị quyết số/2026/NQ-ĐHĐCĐ ngày 16/4/2026)

Vĩnh Long, ngày 16 tháng 04 năm 2026



MỤC LỤC

| | |
|---|----|
| CHƯƠNG I | 4 |
| ĐỊNH NGHĨA CÁC THUẬT NGỮ TRONG ĐIỀU LỆ | 4 |
| Điều 1. Giải thích thuật ngữ | 4 |
| CHƯƠNG II | 5 |
| TÊN, HÌNH THỨC, TRỤ SỞ, CHI NHÁNH, VĂN PHÒNG ĐẠI DIỆN, ĐỊA ĐIỂM KINH DOANH, THỜI HẠN HOẠT ĐỘNG VÀ NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY | 5 |
| Điều 2. Tên, hình thức, trụ sở, chi nhánh, văn phòng đại diện, địa điểm kinh doanh và thời hạn hoạt động của Công ty | 5 |
| Điều 3. Người đại diện theo pháp luật của Công ty | 5 |
| CHƯƠNG III | 6 |
| MỤC TIÊU, PHẠM VI KINH DOANH VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY | 6 |
| Điều 4. Mục tiêu hoạt động của Công ty | 6 |
| Điều 5. Phạm vi kinh doanh và hoạt động của Công ty | 6 |
| CHƯƠNG IV | 6 |
| VỐN ĐIỀU LỆ, CỔ PHẦN | 6 |
| Điều 6. Vốn điều lệ, cổ phần | 7 |
| Điều 7. Chứng nhận cổ phiếu | 7 |
| Điều 8. Chứng chỉ chứng khoán khác | 7 |
| Điều 9. Chuyển nhượng cổ phần | 8 |
| Điều 10. Thu hồi cổ phần | 8 |
| CHƯƠNG V | 8 |
| CƠ CẤU TỔ CHỨC, QUẢN TRỊ VÀ KIỂM SOÁT | 8 |
| Điều 11. Cơ cấu tổ chức, quản trị và kiểm soát | 8 |
| CHƯƠNG VI | 9 |
| CỔ ĐỒNG VÀ ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐỒNG | 9 |
| Điều 12. Quyền của cổ đông | 9 |
| Điều 13. Nghĩa vụ của cổ đông | 10 |
| Điều 14. Đại hội đồng cổ đông | 11 |
| Điều 15. Quyền và nghĩa vụ của Đại hội đồng cổ đông | 12 |
| Điều 16. Ủy quyền tham dự họp Đại hội đồng cổ đông | 13 |
| Điều 17. Thay đổi các quyền | 14 |
| Điều 18. Triệu tập họp, chương trình họp và thông báo mời họp Đại hội đồng cổ đông | 15 |
| Điều 19. Các điều kiện tiến hành họp Đại hội đồng cổ đông | 16 |
| Điều 20. Thể thức tiến hành họp và biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông | 16 |
| Điều 21. Điều kiện để Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thông qua | 18 |
| Điều 22. Thẩm quyền và thể thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông | 19 |
| Điều 23. Nghị quyết, Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông | 21 |
| Điều 24. Yêu cầu hủy bỏ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông | 21 |
| CHƯƠNG VII | 22 |
| HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ | 22 |
| Điều 25. Ứng cử, đề cử thành viên Hội đồng quản trị | 22 |
| Điều 26. Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị | 23 |
| Điều 27. Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị | 23 |
| Điều 28. Thù lao, thưởng và lợi ích khác của thành viên Hội đồng quản trị | 24 |
| Điều 29. Chủ tịch Hội đồng quản trị | 25 |
| Điều 30. Cuộc họp của Hội đồng quản trị | 25 |
| CHƯƠNG VIII | 28 |
| GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH KHÁC | 28 |
| Điều 31. Tổ chức bộ máy quản lý | 28 |
| Điều 32. Người điều hành Công ty | 28 |

| | |
|--|----|
| Điều 33. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, quyền và nghĩa vụ của Giám đốc | 29 |
| Điều 34. Thư ký Công ty | 29 |
| CHƯƠNG IX | 30 |
| BAN KIỂM SOÁT | 30 |
| Điều 35. Ứng cử, đề cử thành viên Ban kiểm soát (Kiểm soát viên) | 30 |
| Điều 36. Thành phần Ban Kiểm soát..... | 30 |
| Điều 37. Trưởng Ban kiểm soát..... | 31 |
| Điều 38. Quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát..... | 31 |
| Điều 39. Cuộc họp của Ban kiểm soát..... | 32 |
| Điều 40. Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của thành viên Ban kiểm soát..... | 32 |
| CHƯƠNG X..... | 32 |
| TRÁCH NHIỆM CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT, GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH KHÁC | 32 |
| Điều 41. Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi..... | 32 |
| Điều 42. Trách nhiệm về thiệt hại và bồi thường | 33 |
| CHƯƠNG XI | 34 |
| QUYỀN TRA CỨU SỔ SÁCH VÀ HỒ SƠ CÔNG TY | 34 |
| Điều 43. Quyền tra cứu sổ sách và hồ sơ..... | 34 |
| CHƯƠNG XII | 34 |
| CÔNG NHÂN VIÊN VÀ CÔNG ĐOÀN..... | 34 |
| Điều 44. Công nhân viên và công đoàn | 34 |
| CHƯƠNG XIII..... | 35 |
| PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN..... | 35 |
| Điều 45. Phân phối lợi nhuận | 35 |
| CHƯƠNG XIV | 35 |
| TÀI KHOẢN NGÂN HÀNG, NĂM TÀI CHÍNH VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN | 35 |
| Điều 46. Tài khoản ngân hàng | 36 |
| Điều 47. Năm tài chính | 36 |
| Điều 48. Chế độ kế toán..... | 36 |
| CHƯƠNG XV..... | 36 |
| BÁO CÁO TÀI CHÍNH, BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN VÀ TRÁCH NHIỆM CÔNG BỐ THÔNG TIN..... | 36 |
| Điều 49. Báo cáo tài chính năm, bán niên và quý | 36 |
| Điều 50. Báo cáo thường niên | 36 |
| CHƯƠNG XVI | 37 |
| KIỂM TOÁN CÔNG TY..... | 37 |
| Điều 51. Kiểm toán..... | 37 |
| CHƯƠNG XVII | 37 |
| DẤU CỦA DOANH NGHIỆP..... | 37 |
| Điều 52. Dấu của doanh nghiệp..... | 37 |
| CHƯƠNG XVIII..... | 37 |
| GIẢI THỂ CÔNG TY | 37 |
| Điều 53. Giải thể công ty | 37 |
| Điều 54. Gia hạn hoạt động | 38 |
| Điều 55. Thanh lý | 38 |
| CHƯƠNG XIX | 38 |
| GIẢI QUYẾT TRANH CHẤP NỘI BỘ..... | 38 |
| Điều 56. Giải quyết tranh chấp nội bộ | 38 |
| CHƯƠNG XX..... | 39 |
| BỔ SUNG VÀ SỬA ĐỔI ĐIỀU LỆ..... | 39 |
| Điều 57. Điều lệ công ty | 39 |
| CHƯƠNG XXI | 39 |
| NGÀY HIỆU LỰC..... | 39 |
| Điều 58. Ngày hiệu lực | 39 |

PHẦN MỞ ĐẦU

Điều lệ này được thông qua theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số ... /2026/NQ-DHĐCD ngày 16 tháng 04 năm 2026

CHƯƠNG I ĐỊNH NGHĨA CÁC THUẬT NGỮ TRONG ĐIỀU LỆ

Điều 1. Giải thích thuật ngữ

1. Trong Điều lệ này, những thuật. ngữ dưới đây được hiểu như sau:
 - a) *Vốn điều lệ* là tổng mệnh giá cổ phần đã bán hoặc được đăng ký mua khi thành lập công ty cổ phần và theo quy định tại Điều 6 Điều lệ này;
 - b) *Vốn có quyền biểu quyết* là vốn cổ phần, theo đó người sở hữu có quyền biểu quyết về những vấn đề thuộc thẩm quyền quyết định của Đại hội đồng cổ đông;
 - c) *Luật Doanh nghiệp* là Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
 - d) *Luật Chứng khoán* là Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;
 - e) *Việt Nam* là nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
 - f) *Ngày thành lập* là ngày Công ty được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp (Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và các giấy tờ có giá trị tương đương) lần đầu;
 - g) *Người điều hành doanh nghiệp* là Giám đốc, Phó giám đốc, Kế toán trưởng và người điều hành khác do Hội đồng quản trị bổ nhiệm;
 - h) *Người quản lý doanh nghiệp* là người quản lý công ty, bao gồm Chủ tịch Hội đồng quản trị, thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc và cá nhân giữ chức danh quản lý khác do Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị bổ nhiệm;
 - i) *Người có liên quan* là cá nhân, tổ chức được quy định tại khoản 46 Điều 4 Luật Chứng khoán;
 - j) *Cổ đông* là cá nhân, tổ chức sở hữu ít nhất một cổ phần của công ty cổ phần;
 - k) *Cổ đông sáng lập* là cổ đông sở hữu ít nhất một cổ phần phổ thông và ký tên trong danh sách cổ đông sáng lập công ty cổ phần;
 - l) *Cổ đông lớn* là cổ đông được quy định tại khoản 18 Điều 4 Luật Chứng khoán;
 - m) *Thời hạn hoạt động* là thời gian hoạt động của Công ty được quy định tại Điều 2 Điều lệ này và thời gian gia hạn (nếu có) được Đại hội đồng cổ đông của Công ty thông qua;
 - n) *Sở giao dịch chứng khoán* là Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam và các công ty con.
2. Trong Điều lệ này, các tham chiếu tới một hoặc một số quy định hoặc văn bản khác bao gồm cả những sửa đổi, bổ sung hoặc văn bản thay thế.

3. Các tiêu đề (Mục, Điều của Điều lệ này) được sử dụng nhằm thuận tiện cho việc hiểu nội dung và không ảnh hưởng tới nội dung của Điều lệ này.
4. Các từ hoặc thuật ngữ được định nghĩa trong Luật Doanh nghiệp (nếu không mâu thuẫn với chủ thể hoặc ngữ cảnh) sẽ có nghĩa tương tự trong Điều lệ này.

CHƯƠNG II

TÊN, HÌNH THỨC, TRỤ SỞ, CHI NHÁNH, VĂN PHÒNG ĐẠI DIỆN, ĐỊA ĐIỂM KINH DOANH, THỜI HẠN HOẠT ĐỘNG VÀ NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

Điều 2. Tên, hình thức, trụ sở, chi nhánh, văn phòng đại diện, địa điểm kinh doanh và thời hạn hoạt động của Công ty

1. Tên Công ty
 - Tên Công ty viết bằng tiếng Việt: **CÔNG TY CỔ PHẦN BIA SÀI GÒN - BẾN TRE**
 - Tên Công ty viết bằng tiếng nước ngoài: **SAIGON-BENTRE BEER JOINT STOCK COMPANY**
 - Tên Công ty viết tắt: **BiaSaiGonBenTre hoặc BSGBTr.**
2. Công ty cổ phần Bia Sài Gòn - Bến Tre (sau đây gọi tắt là Công ty) là Công ty cổ phần có tư cách pháp nhân phù hợp với pháp luật hiện hành của Việt Nam.
3. Trụ sở đăng ký của Công ty:
 - Địa chỉ trụ sở chính: Ấp Phước Hậu (thửa đất số 379, tờ bản đồ số 7), Xã Giao Long, Tỉnh Vĩnh Long.
 - Điện thoại: 0275 3635678
 - E-mail: info@biasaigonbentre.com.vn
4. Công ty có thể thành lập chi nhánh và văn phòng đại diện tại địa bàn kinh doanh để thực hiện các mục tiêu hoạt động của Công ty phù hợp với quyết định của Hội đồng quản trị và trong phạm vi luật pháp cho phép.
5. Trừ khi chấm dứt hoạt động trước thời hạn quy định tại khoản 2 Điều 54 hoặc gia hạn hoạt động theo quy định tại Điều 55 Điều lệ này, thời hạn hoạt động của Công ty là vô thời hạn kể từ ngày thành lập.

Điều 3. Người đại diện theo pháp luật của Công ty

1. Công ty có 02 người đại diện theo pháp luật, bao gồm:
 - Chủ tịch Hội đồng quản trị;
 - Giám đốc;
2. Quyền hạn và nghĩa vụ của người đại diện theo pháp luật.
 - a) Người đại diện theo pháp luật của công ty là cá nhân đại diện cho công ty thực hiện các quyền và nghĩa vụ phát sinh từ giao dịch của công ty, đại diện cho công ty với tư cách nguyên đơn, bị đơn, người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan trước Trọng tài, Tòa án. Trách nhiệm của người đại diện theo pháp luật thực hiện theo Điều 13 của Luật

Doanh nghiệp và các quyền, nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật hiện hành.

- b) Quyền và nghĩa vụ của từng người đại diện theo pháp luật được quy định tại Điều 29 và Điều 34 Điều lệ này.

CHƯƠNG III MỤC TIÊU, PHẠM VI KINH DOANH VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Điều 4. Mục tiêu hoạt động của Công ty

1. Ngành, nghề kinh doanh chính của Công ty là:

| Stt | Tên ngành | Mã ngành |
|-----|---|--------------|
| 1 | Sản xuất bia | 1103 (chính) |
| 2 | Chung, tinh cất và pha chế các loại rượu mạnh. <i>Chi tiết: Sản xuất rượu.</i> | 1101 |
| 3 | Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng. <i>Chi tiết: Sản xuất nước giải khát.</i> | 1105 |
| 4 | Bán buôn chuyên doanh khác chưa phân được vào đâu. <i>Chi tiết:</i> - Bán buôn (Mua bán) vật tư, nguyên liệu phục vụ sản xuất kinh doanh ngành bia, rượu, nước giải khát. - Bán buôn vỏ lon nhôm. | 4679 |
| 5 | Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. <i>Chi tiết: Mua bán phụ tùng phục vụ sản xuất kinh doanh ngành bia, rượu, nước giải khát.</i> | 4659 |
| 6 | Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động. <i>Chi tiết: Kinh doanh nhà hàng.</i> | 5610 |
| 7 | Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. <i>Chi tiết: Cho thuê kho bãi, nhà xưởng.</i> | 6810 |
| 8 | Cho thuê xe có động cơ | 7710 |
| 9 | Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác | 9531 |

2. Mục tiêu hoạt động của công ty là huy động vốn và sử dụng vốn có hiệu quả trong việc phát triển các hoạt động kinh doanh và dịch vụ nhằm mục tiêu thu lợi nhuận tối đa, tạo việc làm ổn định, cải thiện điều kiện làm việc và nâng cao đời sống của người lao động trong công ty; đảm bảo lợi ích cho các cổ đông và làm tròn nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.

Điều 5. Phạm vi kinh doanh và hoạt động của Công ty

Công ty được phép tiến hành hoạt động kinh doanh theo các ngành nghề quy định tại Điều lệ này đã đăng ký, thông báo thay đổi nội dung đăng ký với cơ quan đăng ký kinh doanh và đã công bố trên Cổng thông tin đăng ký doanh nghiệp quốc gia.

CHƯƠNG IV VỐN ĐIỀU LỆ, CỔ PHẦN

Điều 6. Vốn điều lệ, cổ phần

1. Vốn điều lệ của Công ty là 100.000.000.000 đồng (bằng chữ: Một trăm tỷ đồng).
Tổng số vốn điều lệ của Công ty được chia thành 10.000.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần.
2. Công ty có thể thay đổi vốn điều lệ khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và phù hợp với các quy định của pháp luật.
3. Các cổ phần của Công ty vào ngày thông qua Điều lệ này bao gồm cổ phần phổ thông và cổ phần ưu đãi (nếu có). Các quyền và nghĩa vụ của cổ đông nắm giữ từng loại cổ phần được quy định tại Điều 12, Điều 13 Điều lệ này.
4. Công ty có thể phát hành các loại cổ phần ưu đãi khác sau khi có sự chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông và phù hợp với các quy định của pháp luật.
5. Cổ phần phổ thông phải được ưu tiên chào bán cho các cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ tương ứng với tỷ lệ sở hữu cổ phần phổ thông của họ trong Công ty, trừ trường hợp Đại hội đồng cổ đông quyết định khác, số cổ phần cổ đông không đăng ký mua hết sẽ do Hội đồng quản trị của Công ty quyết định. Hội đồng quản trị có thể phân phối số cổ phần đó cho cổ đông và người khác với điều kiện không thuận lợi hơn so với những điều kiện đã chào bán cho các cổ đông hiện hữu trừ trường hợp Đại hội đồng cổ đông có chấp thuận khác.
6. Công ty có thể mua cổ phần do chính Công ty đã phát hành theo những cách thức được quy định trong Điều lệ này và pháp luật hiện hành.
7. Công ty có thể phát hành các loại chứng khoán khác theo quy định của pháp luật.

Điều 7. Chứng nhận cổ phiếu

1. Cổ đông của Công ty được cấp chứng nhận cổ phiếu tương ứng với số cổ phần và loại cổ phần sở hữu.
2. Cổ phiếu là loại chứng khoán xác nhận quyền và lợi ích hợp pháp của người sở hữu đối với một phần vốn cổ phần của tổ chức phát hành. Cổ phiếu phải có đầy đủ các nội dung theo quy định tại khoản 1 Điều 121 Luật Doanh nghiệp.
3. Trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày nộp đầy đủ hồ sơ đề nghị chuyển quyền sở hữu cổ phần theo quy định của Công ty hoặc trong thời hạn 02 tháng kể từ ngày thanh toán đầy đủ tiền mua cổ phần theo quy định tại phương án phát hành cổ phiếu của Công ty (hoặc thời hạn khác theo điều khoản phát hành quy định), người sở hữu số cổ phần được cấp chứng nhận cổ phiếu. Người sở hữu cổ phần không phải trả cho Công ty chi phí in chứng nhận cổ phiếu.
4. Trường hợp cổ phiếu bị mất, bị hư hỏng hoặc bị hủy hoại dưới hình thức khác thì cổ đông được Công ty cấp lại cổ phiếu theo đề nghị của cổ đông đó. Đề nghị của cổ đông phải bao gồm các nội dung sau đây:
 - a) Thông tin về cổ phiếu đã bị mất, bị hư hỏng hoặc bị hủy hoại dưới hình thức khác;
 - b) Cam kết chịu trách nhiệm về những tranh chấp phát sinh từ việc cấp lại cổ phiếu mới.

Điều 8. Chứng chỉ chứng khoán khác

Chứng chỉ trái phiếu hoặc chứng chỉ chứng khoán khác của Công ty được phát hành có chữ ký của người đại diện theo pháp luật và dấu của Công ty.

Điều 9. Chuyển nhượng cổ phần

1. Tất cả các cổ phần được tự do chuyển nhượng trừ khi Điều lệ này và pháp luật có quy định khác, cổ phiếu đăng ký giao dịch trên Sở giao dịch chứng khoán được chuyển nhượng theo các quy định của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán.
2. Cổ phần chưa được thanh toán đầy đủ không được chuyển nhượng và hưởng các quyền lợi liên quan như quyền nhận cổ tức, quyền nhận cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu, quyền mua cổ phiếu mới chào bán và các quyền lợi khác theo quy định của pháp luật.

Điều 10. Thu hồi cổ phần

1. Trường hợp cổ đông không thanh toán đầy đủ và đúng hạn số tiền phải trả để mua cổ phiếu, Hội đồng quản trị thông báo và có quyền yêu cầu cổ đông đó thanh toán số tiền còn lại và chịu trách nhiệm tương ứng với tổng mệnh giá cổ phần đã đăng ký mua đối với nghĩa vụ tài chính của Công ty phát sinh do việc không thanh toán đầy đủ.
2. Thông báo thanh toán nêu trên phải ghi rõ thời hạn thanh toán mới (tối thiểu là 07 ngày kể từ ngày gửi thông báo), địa điểm thanh toán và thông báo phải ghi rõ trường hợp không thanh toán theo đúng yêu cầu, số cổ phần chưa thanh toán hết sẽ bị thu hồi.
3. Hội đồng quản trị có quyền thu hồi các cổ phần chưa thanh toán đầy đủ và đúng hạn trong trường hợp các yêu cầu trong thông báo nêu trên không được thực hiện.
4. Cổ phần bị thu hồi được coi là các cổ phần được quyền chào bán quy định tại khoản 3 Điều 112 Luật Doanh nghiệp. Hội đồng quản trị có thể trực tiếp hoặc ủy quyền bán, tái phân phối theo những điều kiện và cách thức mà Hội đồng quản trị thấy là phù hợp.
5. Cổ đông nắm giữ cổ phần bị thu hồi phải từ bỏ tư cách cổ đông đối với những cổ phần đó, nhưng vẫn phải chịu trách nhiệm tương ứng với tổng mệnh giá cổ phần đã đăng ký mua đối với nghĩa vụ tài chính của Công ty phát sinh vào thời điểm thu hồi theo quyết định của Hội đồng quản trị kể từ ngày thu hồi cho đến ngày thực hiện thanh toán. Hội đồng quản trị có toàn quyền quyết định việc cưỡng chế thanh toán toàn bộ giá trị cổ phiếu vào thời điểm thu hồi.
6. Thông báo thu hồi được gửi đến người nắm giữ cổ phần bị thu hồi trước thời điểm thu hồi. Việc thu hồi vẫn có hiệu lực kể cả trong trường hợp có sai sót hoặc bất cẩn trong việc gửi thông báo.

CHƯƠNG V **CƠ CẤU TỔ CHỨC, QUẢN TRỊ VÀ KIỂM SOÁT**

Điều 11. Cơ cấu tổ chức, quản trị và kiểm soát

Cơ cấu tổ chức quản lý, quản trị và kiểm soát của Công ty bao gồm:

1. Đại hội đồng cổ đông;
2. Hội đồng quản trị,
3. Ban kiểm soát;
4. Giám đốc .

CHƯƠNG VI

CỔ ĐÔNG VÀ ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Điều 12. Quyền của cổ đông

1. Cổ đông phổ thông có các quyền sau:

- a) Tham dự, phát biểu trong cuộc họp Đại hội đồng cổ đông và thực hiện quyền biểu quyết trực tiếp hoặc thông qua người đại diện theo ủy quyền hoặc hình thức khác do Điều lệ công ty, pháp luật quy định. Mỗi cổ phần phổ thông có một phiếu biểu quyết;
- b) Nhận cổ tức với mức theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông;
- c) Ưu tiên mua cổ phần mới tương ứng với tỷ lệ sở hữu cổ phần phổ thông của từng cổ đông trong Công ty;
- d) Tự do chuyển nhượng cổ phần của mình cho người khác, trừ trường hợp quy định tại khoản 3 Điều 120, khoản 1 Điều 127 Luật Doanh nghiệp và quy định khác của pháp luật có liên quan;
- e) Xem xét, tra cứu và trích lục thông tin về tên và địa chỉ liên lạc trong danh sách cổ đông có quyền biểu quyết; yêu cầu sửa đổi thông tin không chính xác của mình;
- f) Xem xét, tra cứu, trích lục hoặc sao chụp Điều lệ công ty, biên bản họp Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông;
- g) Khi Công ty giải thể hoặc phá sản, được nhận một phần tài sản còn lại tương ứng với tỷ lệ sở hữu cổ phần tại Công ty;
- h) Yêu cầu Công ty mua lại cổ phần trong các trường hợp quy định tại Điều 132 Luật Doanh nghiệp;
- i) Được đối xử bình đẳng. Mỗi cổ phần của cùng một loại đều tạo cho cổ đông sở hữu các quyền, nghĩa vụ và lợi ích ngang nhau. Trường hợp Công ty có các loại cổ phần ưu đãi, các quyền và nghĩa vụ gắn liền với các loại cổ phần ưu đãi phải được Đại hội đồng cổ đông thông qua và công bố đầy đủ cho cổ đông;
- j) Được tiếp cận đầy đủ thông tin định kỳ và thông tin bất thường do Công ty công bố theo quy định của pháp luật;
- k) Được bảo vệ các quyền, lợi ích hợp pháp của mình; đề nghị đình chỉ, hủy bỏ nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị theo quy định của Luật Doanh nghiệp;
- l) Các quyền khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.

2. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 5% tổng số cổ phần phổ thông trở lên có các quyền sau:

- a) Yêu cầu Hội đồng quản trị thực hiện việc triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông theo các quy định tại khoản 3 Điều 115 và Điều 140 Luật Doanh nghiệp;
- b) Xem xét, tra cứu, trích lục số biên bản và nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, báo cáo tài chính bán niên và hằng năm, báo cáo của Ban kiểm soát, họp đồng, giao dịch phải thông qua Hội đồng quản trị và tài liệu khác, trừ tài liệu liên quan đến bí mật thương mại, bí mật kinh doanh của Công ty;

- c) Yêu cầu Ban kiểm soát kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết. Yêu cầu phải bằng văn bản và phải bao gồm các nội dung sau đây: họ, tên, địa chỉ liên lạc, quốc tịch, số giấy tờ pháp lý của cá nhân đối với cổ đông là cá nhân; tên, mã số doanh nghiệp hoặc số giấy tờ pháp lý của tổ chức, địa chỉ trụ sở chính đối với cổ đông là tổ chức; số lượng cổ phần và thời điểm đăng ký cổ phần của từng cổ đông, tổng số cổ phần của cả nhóm cổ đông và tỷ lệ sở hữu trong tổng số cổ phần của Công ty; vấn đề cần kiểm tra, mục đích kiểm tra;
 - d) Kiến nghị vấn đề đưa vào chương trình họp Đại hội đồng cổ đông. Kiến nghị phải bằng văn bản và được gửi đến Công ty chậm nhất là 03 ngày làm việc trước ngày khai mạc. Kiến nghị phải ghi rõ tên cổ đông, số lượng từng loại cổ phần của cổ đông, vấn đề kiến nghị đưa vào chương trình họp;
 - e) Các quyền khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.
3. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu ít nhất 10% tổng số cổ phần phổ thông có quyền đề cử người vào Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát. Việc đề cử người vào Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát thực hiện như sau:
- a) Các cổ đông phổ thông họp thành nhóm để đề cử người vào Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát phải thông báo về việc họp nhóm cho các cổ đông dự họp biết trước khi khai mạc Đại hội đồng cổ đông;
 - b) Căn cứ số lượng thành viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát, cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại khoản này được quyền đề cử một hoặc một số người theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông làm ứng cử viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát. Trường hợp số ứng cử viên được cổ đông hoặc nhóm cổ đông đề cử thấp hơn số ứng cử viên mà họ được quyền đề cử theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông thì số ứng cử viên còn lại do Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và các cổ đông khác đề cử.

Điều 13. Nghĩa vụ của cổ đông

Cổ đông phổ thông có các nghĩa vụ sau:

1. Thanh toán đủ và đúng thời hạn số cổ phần cam kết mua.
2. Không được rút vốn đã góp bằng cổ phần phổ thông ra khỏi Công ty dưới mọi hình thức, trừ trường hợp được Công ty hoặc người khác mua lại cổ phần. Trường hợp có cổ đông rút một phần hoặc toàn bộ vốn cổ phần đã góp trái với quy định tại khoản này thì cổ đông đó và người có lợi ích liên quan trong Công ty phải cùng liên đới chịu trách nhiệm về các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác của Công ty trong phạm vi giá trị cổ phần đã bị rút và các thiệt hại xảy ra.
3. Tuân thủ Điều lệ công ty và các quy chế của Công ty.
4. Chấp hành Nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị.
5. Bảo mật các thông tin được Công ty cung cấp theo quy định tại Điều lệ công ty và pháp luật; chỉ sử dụng thông tin được cung cấp để thực hiện và bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của mình; nghiêm cấm phát tán hoặc sao, gửi thông tin được Công ty cung cấp cho tổ chức, cá nhân khác.
6. Tham dự cuộc họp Đại hội đồng cổ đông và thực hiện quyền biểu quyết/bầu cử thông qua các hình thức sau:

- a) Tham dự và biểu quyết/bầu cử trực tiếp tại cuộc họp;
 - b) Ủy quyền cho cá nhân, tổ chức khác tham dự và biểu quyết/bầu cử tại cuộc họp;
 - c) Tham dự và biểu quyết/bầu cử thông qua hội nghị trực tuyến, bỏ phiếu điện tử hoặc hình thức điện tử khác;
 - d) Gửi phiếu biểu quyết/bầu cử đến cuộc họp thông qua thư, fax, thư điện tử;
 - e) Gửi phiếu biểu quyết/bầu cử bằng phương tiện khác theo quy định trong Điều lệ công ty.
7. Chịu trách nhiệm cá nhân khi nhân danh Công ty dưới mọi hình thức để thực hiện một trong các hành vi sau đây:
- a) Vi phạm pháp luật;
 - b) Tiến hành kinh doanh và các giao dịch khác để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
 - c) Thanh toán các khoản nợ chưa đến hạn trước các rủi ro tài chính đối với Công ty.
8. Hoàn thành các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật hiện hành.

Điều 14. Đại hội đồng cổ đông

1. Đại hội đồng cổ đông gồm tất cả cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyết định cao nhất của Công ty. Đại hội đồng cổ đông họp thường niên mỗi năm một lần và trong thời hạn bốn (04) tháng kể từ ngày kết thúc năm tài chính. Trường hợp Điều lệ công ty có quy định khác, Hội đồng quản trị quyết định gia hạn họp Đại hội đồng cổ đông thường niên trong trường hợp cần thiết, nhưng không quá 06 tháng kể từ ngày kết thúc năm tài chính. Ngoài cuộc họp thường niên, Đại hội đồng cổ đông có thể họp bất thường. Địa điểm họp Đại hội đồng cổ đông được xác định là nơi chủ tọa tham dự họp và phải ở trên lãnh thổ Việt Nam.
2. Hội đồng quản trị triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông thường niên và lựa chọn địa điểm phù hợp. Đại hội đồng cổ đông thường niên quyết định những vấn đề theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty, đặc biệt thông qua báo cáo tài chính năm được kiểm toán. Trường hợp Báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính năm của Công ty có các khoản ngoại trừ trọng yếu, ý kiến kiểm toán trái ngược hoặc từ chối, Công ty phải mời đại diện tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên và đại diện tổ chức kiểm toán được chấp thuận nêu trên có trách nhiệm tham dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty.
3. Hội đồng quản trị phải triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường trong các trường hợp sau:
 - a) Hội đồng quản trị xét thấy cần thiết vì lợi ích của Công ty;
 - b) Số lượng thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát còn lại ít hơn số lượng thành viên tối thiểu theo quy định của pháp luật;
 - c) Theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại khoản 2 Điều 115 của Luật Doanh nghiệp; yêu cầu triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải được thể hiện bằng văn bản, trong đó nêu rõ lý do và mục đích cuộc họp, có đủ chữ ký của các cổ đông liên quan hoặc văn bản yêu cầu được lập thành nhiều bản và tập họp đủ chữ ký của các cổ đông có liên quan;



- d) Theo yêu cầu của Ban kiểm soát;
 - e) Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.
4. Triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường
- a) Hội đồng quản trị phải triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày số thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Kiểm soát còn lại như quy định tại điểm b khoản 3 Điều này hoặc nhận được yêu cầu quy định tại điểm c và điểm d khoản 3 Điều này.
 - b) Trường hợp Hội đồng quản trị không triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại điểm a khoản 4 Điều này thì trong thời hạn 30 ngày tiếp theo, Ban kiểm soát thay thế Hội đồng quản trị triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại khoản 3 Điều 140 Luật Doanh nghiệp;
 - c) Trường hợp Ban kiểm soát không triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại điểm b khoản 4 Điều này thì cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại điểm c khoản 3 Điều này có quyền yêu cầu đại diện Công ty triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại Luật Doanh nghiệp;
 - d) Thủ tục để tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại khoản 5 Điều 140 Luật Doanh nghiệp.

Điều 15. Quyền và nghĩa vụ của Đại hội đồng cổ đông

1. Đại hội đồng cổ đông có quyền và nghĩa vụ sau:
- a) Thông qua định hướng phát triển của Công ty;
 - b) Quyết định loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại được quyền chào bán; quyết định mức cổ tức hằng năm của từng loại cổ phần;
 - c) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát;
 - d) Quyết định đầu tư hoặc bán số tài sản có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công ty;
 - e) Quyết định sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty;
 - f) Thông qua báo cáo tài chính hằng năm;
 - g) Quyết định mua lại trên 10% tổng số cổ phần đã bán của mỗi loại;
 - h) Xem xét, xử lý vi phạm của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát gây thiệt hại cho Công ty và cổ đông Công ty;
 - i) Quyết định tổ chức lại, giải thể Công ty;
 - j) Quyết định ngân sách hoặc tổng mức thù lao, thưởng và lợi ích khác cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát;
 - k) Phê duyệt, bổ sung, điều chỉnh Quy chế quản trị nội bộ; Quy chế hoạt động Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát;
 - l) Phê duyệt danh sách công ty kiểm toán được chấp thuận; quyết định công ty kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm tra hoạt động của Công ty, bãi miễn kiểm toán viên được chấp thuận khi xét thấy cần thiết;
 - m) Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định pháp luật.

2. Đại hội đồng cổ đông thảo luận và thông qua các vấn đề sau:

- a) Kế hoạch kinh doanh hằng năm của Công ty;
- b) Báo cáo tài chính hằng năm đã được kiểm toán;
- c) Báo cáo của Hội đồng quản trị về quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và từng thành viên Hội đồng quản trị;
- d) Báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kinh doanh của Công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Giám đốc;
- e) Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và thành viên Ban kiểm soát;
- f) Mức cổ tức đối với mỗi cổ phần của từng loại;
- g) Số lượng thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát;
- h) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát;
- i) Quyết định ngân sách hoặc tổng mức thù lao, thưởng và lợi ích khác đối với Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát;
- j) Phê duyệt danh sách công ty kiểm toán được chấp thuận; quyết định công ty kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm tra các hoạt động của công ty khi xét thấy cần thiết;
- k) Bổ sung và sửa đổi Điều lệ công ty;
- l) Loại cổ phần và số lượng cổ phần mới được phát hành đối với mỗi loại cổ phần và việc chuyển nhượng cổ phần của thành viên sáng lập trong vòng 03 năm đầu tiên kể từ ngày thành lập;
- m) Chia, tách, hợp nhất, sáp nhập hoặc chuyển đổi Công ty;
- n) Tổ chức lại và giải thể (thanh lý) Công ty và chỉ định người thanh lý;
- o) Quyết định đầu tư hoặc bán số tài sản có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong Báo cáo tài chính gần nhất của Công ty;
- p) Quyết định mua lại trên 10% tổng số cổ phần đã bán của mỗi loại;
- q) Công ty ký kết hợp đồng, giao dịch với những đối tượng được quy định tại khoản 1 Điều 167 Luật Doanh nghiệp với giá trị bằng hoặc lớn hơn 35% tổng giá trị tài sản của Công ty được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất;
- r) Chấp thuận các giao dịch quy định tại khoản 4 Điều 293 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- s) Phê duyệt Quy chế nội bộ về quản trị công ty, Quy chế hoạt động Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động Ban kiểm soát;
- t) Các vấn đề khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.

3. Tất cả các nghị quyết và các vấn đề đã được đưa vào chương trình họp phải được đưa ra thảo luận và biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông.

Điều 16. Ủy quyền tham dự họp Đại hội đồng cổ đông

1. Cổ đông, người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức có thể trực tiếp tham dự họp hoặc ủy quyền cho một hoặc một số cá nhân, tổ chức khác dự họp hoặc dự họp thông

qua một trong các hình thức quy định tại khoản 3 Điều 144 Luật Doanh nghiệp.

- Việc ủy quyền cho cá nhân, tổ chức đại diện dự họp Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại khoản 1 Điều này phải lập thành văn bản. Văn bản ủy quyền được lập theo quy định của pháp luật về dân sự và phải nêu rõ tên cổ đông ủy quyền, tên cá nhân, tổ chức được ủy quyền, số lượng cổ phần được ủy quyền, nội dung ủy quyền, phạm vi ủy quyền, thời hạn ủy quyền, chữ ký của bên ủy quyền và bên được ủy quyền.

Người được ủy quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông phải nộp văn bản ủy quyền khi đăng ký dự họp. Trường hợp ủy quyền lại thì người tham dự họp phải xuất trình thêm văn bản ủy quyền ban đầu của cổ đông, người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức (nếu trước đó chưa đăng ký với Công ty).

- Phiếu biểu quyết của người được ủy quyền dự họp trong phạm vi được ủy quyền vẫn có hiệu lực khi xảy ra một trong các trường hợp sau đây trừ trường hợp:
 - Người ủy quyền đã chết, bị hạn chế năng lực hành vi dân sự hoặc bị mất năng lực hành vi dân sự;
 - Người ủy quyền đã hủy bỏ việc chỉ định ủy quyền;
 - Người ủy quyền đã hủy bỏ thẩm quyền của người thực hiện việc ủy quyền.

Điều khoản này không áp dụng trong trường hợp Công ty nhận được thông báo về một trong các sự kiện trên trước giờ khai mạc cuộc họp Đại hội đồng cổ đông hoặc trước khi cuộc họp được triệu tập lại.

Điều 17. Thay đổi các quyền

- Việc thay đổi hoặc hủy bỏ các quyền đặc biệt gắn liền với một loại cổ phần ưu đãi có hiệu lực khi được cổ đông đại diện từ 65% tổng số phiếu biểu quyết trở lên của tất cả cổ đông dự họp thông qua. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông về nội dung làm thay đổi bất lợi quyền và nghĩa vụ của cổ đông sở hữu cổ phần ưu đãi chỉ được thông qua nếu được số cổ đông ưu đãi cùng loại dự họp sở hữu từ 75% tổng số cổ phần ưu đãi loại đó trở lên tán thành hoặc được các cổ đông ưu đãi cùng loại sở hữu từ 75% tổng số cổ phần ưu đãi loại đó trở lên tán thành trong trường hợp thông qua nghị quyết dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản.
- Việc tổ chức cuộc họp của các cổ đông nắm giữ một loại cổ phần ưu đãi để thông qua việc thay đổi quyền nêu trên chỉ có giá trị khi có tối thiểu 02 cổ đông (hoặc đại diện theo ủy quyền của họ) và nắm giữ tối thiểu 1/3 giá trị mệnh giá của các cổ phần loại đó đã phát hành. Trường hợp không có đủ số đại biểu như nêu trên thì cuộc họp được tổ chức lại trong thời hạn 30 ngày tiếp theo và những người nắm giữ cổ phần thuộc loại đó (không phụ thuộc vào số lượng người và số cổ phần) có mặt trực tiếp hoặc thông qua đại diện theo ủy quyền đều được coi là đủ số lượng đại biểu yêu cầu. Tại các cuộc họp của cổ đông nắm giữ cổ phần ưu đãi nêu trên, những người nắm giữ cổ phần thuộc loại đó có mặt trực tiếp hoặc qua người đại diện có thể yêu cầu bỏ phiếu kín. Mỗi cổ phần cùng loại có quyền biểu quyết ngang bằng nhau tại các cuộc họp nêu trên.
- Thủ tục tiến hành các cuộc họp riêng biệt như vậy được thực hiện tương tự với các quy định tại Điều 19, 20 và 21 Điều lệ này.

4. Trừ khi các điều khoản phát hành cổ phần quy định khác, các quyền đặc biệt gắn liền với các loại cổ phần có quyền ưu đãi đối với một số hoặc tất cả các vấn đề liên quan đến việc phân phối lợi nhuận hoặc tài sản của Công ty không bị thay đổi khi Công ty phát hành thêm các cổ phần cùng loại.

Điều 18. Triệu tập họp, chương trình họp và thông báo mời họp Đại hội đồng cổ đông

1. Hội đồng quản trị triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông thường niên và bất thường. Hội đồng quản trị triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường theo các trường hợp quy định tại khoản 3 Điều 14 Điều lệ này.
2. Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải thực hiện các công việc sau đây:
 - a) Chuẩn bị danh sách cổ đông đủ điều kiện tham gia và biểu quyết/bầu cử tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông. Danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông được lập không quá 10 ngày trước ngày gửi thông báo mời họp Đại hội đồng cổ đông. Công ty phải công bố thông tin về việc lập danh sách cổ đông có quyền tham dự họp Đại hội đồng cổ đông tối thiểu 20 ngày trước ngày đăng ký cuối cùng;
 - b) Chuẩn bị chương trình, nội dung đại hội;
 - c) Chuẩn bị tài liệu cho đại hội;
 - d) Dự thảo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông theo nội dung dự kiến của cuộc họp;
 - e) Xác định thời gian và địa điểm tổ chức đại hội;
 - f) Thông báo và gửi thông báo họp Đại hội đồng cổ đông cho tất cả các cổ đông có quyền dự họp;
 - g) Các công việc khác phục vụ đại hội.
3. Thông báo mời họp Đại hội đồng cổ đông được gửi cho tất cả các cổ đông bằng phương thức để bảo đảm đến được địa chỉ liên lạc của cổ đông. Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải gửi thông báo mời họp đến tất cả các cổ đông trong Danh sách cổ đông có quyền dự họp chậm nhất 21 ngày trước ngày khai mạc cuộc họp (tính từ ngày mà thông báo được gửi hoặc chuyển đi một cách hợp lệ). Chương trình họp Đại hội đồng cổ đông, các tài liệu liên quan đến các vấn đề sẽ được biểu quyết tại đại hội được gửi cho các cổ đông hoặc/và đăng trên trang thông tin điện tử của Công ty. Trong trường hợp tài liệu không được gửi kèm thông báo họp Đại hội đồng cổ đông, thông báo mời họp phải nêu rõ đường dẫn đến toàn bộ tài liệu họp để các cổ đông có thể tiếp cận, bao gồm:
 - a) Chương trình họp, các tài liệu sử dụng trong cuộc họp;
 - b) Danh sách và thông tin chi tiết của các ứng viên trong trường hợp bầu thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát;
 - c) Phiếu biểu quyết/bầu cử;
 - d) Dự thảo nghị quyết đối với từng vấn đề trong chương trình họp.
4. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo quy định tại khoản 2 Điều 12 Điều lệ này có quyền kiến nghị vấn đề đưa vào chương trình họp Đại hội đồng cổ đông. Kiến nghị phải bằng văn bản và phải được gửi đến Công ty chậm nhất 03 ngày làm việc trước ngày khai mạc cuộc họp. Kiến nghị phải ghi rõ tên cổ đông, số lượng từng loại cổ phần của cổ đông, địa chỉ liên lạc, quốc tịch, số Thẻ căn cước công dân, Giấy chứng minh nhân dân, Hộ chiếu hoặc

chứng thực cá nhân hợp pháp khác đối với cổ đông là cá nhân; tên, mã số doanh nghiệp hoặc số quyết định thành lập, địa chỉ trụ sở chính đối với cổ đông là tổ chức; số lượng và loại cổ phần cổ đông đó nắm giữ, và vấn đề kiến nghị đưa vào chương trình họp.

5. Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông có quyền từ chối kiến nghị quy định tại khoản 4 Điều này nếu thuộc một trong các trường hợp sau:
 - a) Kiến nghị được gửi đến không đúng quy định tại khoản 4 Điều này;
 - b) Vào thời điểm kiến nghị, cổ đông hoặc nhóm cổ đông không nắm giữ đủ từ 5% cổ phần phổ thông trở lên theo quy định tại khoản 2 Điều 12 Điều lệ này;
 - c) Vấn đề kiến nghị không thuộc phạm vi thẩm quyền quyết định của Đại hội đồng cổ đông;
 - d) Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.
6. Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải chấp nhận và đưa kiến nghị quy định tại khoản 4 Điều này vào dự kiến chương trình và nội dung cuộc họp, trừ trường hợp quy định tại khoản 5 Điều này; kiến nghị được chính thức bổ sung vào chương trình và nội dung cuộc họp nếu được Đại hội đồng cổ đông chấp thuận.

Điều 19. Các điều kiện tiến hành họp Đại hội đồng cổ đông

1. Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện trên 50% tổng số phiếu biểu quyết.
2. Trường hợp cuộc họp lần thứ nhất không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại khoản 1 Điều này thì thông báo mời họp lần thứ hai được gửi trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày dự định họp lần thứ nhất. Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông lần thứ hai được tiến hành khi có số cổ đông dự họp đại diện từ 33% tổng số phiếu biểu quyết trở lên.
3. Trường hợp cuộc họp lần thứ hai không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại khoản 2 Điều này thì thông báo mời họp lần thứ ba phải được gửi trong thời hạn 20 ngày kể từ ngày dự định họp lần thứ hai. Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông lần thứ ba được tiến hành không phụ thuộc vào tổng số phiếu biểu quyết của các cổ đông dự họp.

Điều 20. Thẻ thức tiến hành họp và biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông

1. Trước khi khai mạc cuộc họp, Công ty phải tiến hành thủ tục đăng ký cổ đông và phải thực hiện việc đăng ký cho đến khi các cổ đông có quyền dự họp có mặt đăng ký hết theo trình tự sau:
 - a) Khi tiến hành đăng ký cổ đông, Công ty cấp cho từng cổ đông hoặc đại diện theo ủy quyền có quyền biểu quyết một thẻ biểu quyết/phiếu biểu quyết/phiếu bầu cử, trên đó ghi số đăng ký, họ và tên của cổ đông, họ và tên đại diện theo ủy quyền và số phiếu biểu quyết/phiếu bầu cử của cổ đông đó. Đại hội đồng cổ đông thảo luận và biểu quyết theo từng vấn đề trong nội dung chương trình. Việc biểu quyết được tiến hành bằng biểu quyết tán thành, không tán thành và không có ý kiến. Tại Đại hội, số thẻ tán thành nghị quyết được thu trước, số thẻ không tán thành nghị quyết được thu sau, cuối cùng đếm tổng số phiếu tán thành hoặc không tán thành để quyết định. Kết quả kiểm phiếu được Chủ tọa công bố ngay trước khi bế mạc cuộc họp. Đại hội bầu những người chịu trách nhiệm kiểm phiếu hoặc giám sát kiểm phiếu theo đề nghị của Chủ tọa. Số thành viên của ban kiểm phiếu do Đại hội đồng cổ đông quyết định căn cứ đề nghị của Chủ

- tọa cuộc họp;
- b) Cổ đông, người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức hoặc người được ủy quyền đến sau khi cuộc họp đã khai mạc có quyền đăng ký ngay và sau đó có quyền tham gia và biểu quyết/bầu cử tại đại hội ngay sau khi đăng ký. Chủ tọa không có trách nhiệm dừng đại hội để cho cổ đông đến muộn đăng ký và hiệu lực của những nội dung đã được biểu quyết/bầu cử trước đó không thay đổi.
2. Việc bầu chủ tọa, thư ký, Ban kiểm tra tư cách cổ đông/Đại biểu và Ban kiểm phiếu được quy định như sau:
- a) Chủ tịch Hội đồng quản trị làm chủ tọa hoặc ủy quyền cho thành viên Hội đồng quản trị khác làm chủ tọa cuộc họp Đại hội đồng cổ đông do Hội đồng quản trị triệu tập. Trường hợp Chủ tịch vắng mặt hoặc tạm thời mất khả năng làm việc thì các thành viên Hội đồng quản trị còn lại bầu một người trong số họ làm chủ tọa cuộc họp theo nguyên tắc đa số. Trường hợp không bầu được người làm chủ tọa, Trường Ban kiểm soát điều hành để Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp trong số những người dự họp và người có phiếu bầu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp;
 - b) Trừ trường hợp quy định tại điểm a khoản này, người ký tên triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông điều hành để Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp và người có số phiếu bầu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp;
 - c) Chủ tọa cử một hoặc một số người làm thư ký cuộc họp; Ban kiểm tra tư cách cổ đông/Đại biểu phục vụ cuộc họp;
 - d) Đại hội đồng cổ đông bầu một hoặc một số người vào ban kiểm phiếu theo đề nghị của chủ tọa cuộc họp.
3. Chương trình và nội dung cuộc họp phải được Đại hội đồng cổ đông thông qua trong phiên khai mạc. Chương trình phải xác định rõ và chi tiết thời gian đối với từng vấn đề trong nội dung chương trình họp.
4. Chủ tọa đại hội có quyền thực hiện các biện pháp cần thiết và hợp lý để điều hành cuộc họp Đại hội đồng cổ đông một cách có trật tự, đúng theo chương trình đã được thông qua và phản ánh được mong muốn của đa số người dự họp.
- a) Bố trí chỗ ngồi tại địa điểm họp Đại hội đồng cổ đông;
 - b) Bảo đảm an toàn cho mọi người có mặt tại các địa điểm họp;
 - c) Tạo điều kiện cho cổ đông tham dự (hoặc tiếp tục tham dự) đại hội. Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông có toàn quyền thay đổi những biện pháp nêu trên và áp dụng tất cả các biện pháp cần thiết. Các biện pháp áp dụng có thể là cấp giấy vào cửa hoặc sử dụng những hình thức lựa chọn khác.
5. Cổ đông hoặc người được ủy quyền dự họp đến sau khi cuộc họp đã khai mạc vẫn được đăng ký và có quyền tham gia biểu quyết ngay sau khi đăng ký; trong trường hợp này, hiệu lực của những nội dung đã được biểu quyết trước đó không thay đổi.
6. Người triệu tập họp hoặc chủ tọa cuộc họp Đại hội đồng cổ đông có quyền sau đây:
- a) Yêu cầu tất cả người dự họp chịu sự kiểm tra hoặc các biện pháp an ninh hợp pháp, hợp lý khác;
 - b) Yêu cầu cơ quan có thẩm quyền duy trì trật tự cuộc họp; trục xuất những người không

tuân thủ quyền điều hành của chủ tọa, cố ý gây rối trật tự, ngăn cản tiến triển bình thường của cuộc họp hoặc không tuân thủ các yêu cầu về kiểm tra an ninh ra khỏi cuộc họp Đại hội đồng cổ đông.

7. Chủ tọa có quyền hoãn cuộc họp Đại hội đồng cổ đông đã có đủ số người đăng ký dự họp tối đa không quá 03 ngày làm việc kể từ ngày cuộc họp dự định khai mạc và chỉ được hoãn cuộc họp hoặc thay đổi địa điểm họp trong trường hợp sau đây:
 - a) Địa điểm họp không có đủ chỗ ngồi thuận tiện cho tất cả người dự họp;
 - b) Phương tiện thông tin tại địa điểm họp không bảo đảm cho cổ đông dự họp tham gia, thảo luận và biểu quyết;
 - c) Có người dự họp cản trở, gây rối trật tự, có nguy cơ làm cho cuộc họp không được tiến hành một cách công bằng và hợp pháp.
8. Trường hợp chủ tọa hoãn hoặc tạm dừng họp Đại hội đồng cổ đông trái với quy định tại khoản 8 Điều này, Đại hội đồng cổ đông bầu một người khác trong số những người dự họp để thay thế chủ tọa điều hành cuộc họp cho đến lúc kết thúc; tất cả nghị quyết được thông qua tại cuộc họp đó đều có hiệu lực thi hành.
9. Trường hợp Công ty áp dụng công nghệ hiện đại để tổ chức Đại hội đồng cổ đông thông qua họp trực tuyến, Công ty có trách nhiệm đảm bảo để cổ đông tham dự, biểu quyết bằng hình thức bỏ phiếu điện tử hoặc hình thức điện tử khác theo quy định tại Điều 144 Luật Doanh nghiệp và khoản 3 Điều 273 Nghị định số 155/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán.

Điều 21. Điều kiện để Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thông qua

1. Nghị quyết về nội dung sau đây được thông qua nếu được số cổ đông đại diện từ 65% tổng số phiếu biểu quyết trở lên của tất cả cổ đông dự họp tán thành, trừ trường hợp quy định tại các khoản 3, 4 và 6 Điều 148 Luật Doanh nghiệp:
 - a) Loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại;
 - b) Thay đổi ngành, nghề và lĩnh vực kinh doanh;
 - c) Thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý Công ty;
 - d) Dự án đầu tư hoặc bán tài sản có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công ty, trừ trường hợp Điều lệ công ty quy định tỷ lệ hoặc giá trị khác;
 - e) Tổ chức lại, giải thể Công ty;
 - f) Gia hạn hoạt động công ty;
2. Các nghị quyết được thông qua khi được số cổ đông sở hữu trên 50% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông dự họp tán thành hoặc trên 50% tổng số phiếu có quyền biểu quyết tán thành bằng hình thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản, trừ trường hợp quy định tại các khoản 1 Điều này và khoản 3, 4 và 6 Điều 148 Luật Doanh nghiệp.
3. Việc biểu quyết bầu thành viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát phải thực hiện theo phương thức bầu dồn phiếu, theo đó mỗi cổ đông có tổng số phiếu biểu quyết tương ứng với tổng số cổ phần sở hữu nhân với số thành viên được bầu của Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát và cổ đông có quyền dồn hết hoặc một phần tổng số phiếu bầu của mình cho một hoặc một số ứng cử viên. Người trúng cử thành viên Hội đồng quản trị hoặc Kiểm

soát viên được xác định theo số phiếu bầu tính từ cao xuống thấp, bắt đầu từ ứng cử viên có số phiếu bầu cao nhất cho đến khi đủ số thành viên quy định tại Điều lệ công ty. Trường hợp có từ 02 ứng cử viên trở lên đạt cùng số phiếu bầu như nhau cho thành viên cuối cùng của Hội đồng quản trị hoặc Ban kiểm soát thì sẽ tiến hành bầu lại trong số các ứng cử viên có số phiếu bầu ngang nhau hoặc lựa chọn theo tiêu chí quy định tại quy chế bầu cử hoặc Điều lệ công ty.

4. Các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông được thông qua bằng 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết là hợp pháp và có hiệu lực ngay cả khi trình tự, thủ tục triệu tập họp và thông qua nghị quyết đó vi phạm quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty.

Điều 22. Thẩm quyền và thể thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông

Thẩm quyền và thể thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thực hiện theo quy định sau đây:

1. Hội đồng quản trị có quyền lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông về các vấn đề sau:
 - a) Sửa đổi, bổ sung các nội dung của Điều lệ công ty;
 - b) Định hướng phát triển công ty;
 - c) Loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại;
 - d) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm thành viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát;
 - e) Dự án đầu tư hoặc bán số tài sản có giá trị bằng hoặc lớn hơn 35% tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của công ty;
 - f) Thông qua báo cáo tài chính hằng năm
 - g) Tổ chức lại, giải thể công ty.
 - h) Thay đổi ngành, nghề và lĩnh vực kinh doanh;
 - i) Thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý công ty;
 - j) Các vấn đề khác khi xét thấy cần thiết vì lợi ích của Công ty.
2. Hội đồng quản trị phải chuẩn bị phiếu lấy ý kiến, dự thảo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các tài liệu giải trình dự thảo nghị quyết và gửi đến tất cả cổ đông có quyền biểu quyết chậm nhất 10 ngày trước thời hạn phải gửi lại phiếu lấy ý kiến. Yêu cầu và cách thức gửi phiếu lấy ý kiến và tài liệu kèm theo được thực hiện theo quy định tại khoản 3 Điều 18 Điều lệ này.
3. Phiếu lấy ý kiến phải có các nội dung chủ yếu sau đây:
 - a) Tên, địa chỉ trụ sở chính, mã số doanh nghiệp;
 - b) Mục đích lấy ý kiến;
 - c) Họ, tên, địa chỉ liên lạc, quốc tịch, số giấy tờ pháp lý của cá nhân đối với cổ đông là cá nhân; tên, mã số doanh nghiệp hoặc số giấy tờ pháp lý của tổ chức, địa chỉ trụ sở chính đối với cổ đông là tổ chức hoặc họ, tên, địa chỉ liên lạc, quốc tịch, số giấy tờ pháp lý của cá nhân đối với đại diện của cổ đông là tổ chức; số lượng cổ phần của từng loại và số phiếu biểu quyết của cổ đông;



- d) Vấn đề cần lấy ý kiến để thông qua quyết định;
 - e) Phương án biểu quyết bao gồm tán thành, không tán thành và không có ý kiến đối với từng vấn đề lấy ý kiến;
 - f) Thời hạn phải gửi về Công ty phiếu lấy ý kiến đã được trả lời;
 - g) Họ, tên, chữ ký của Chủ tịch Hội đồng quản trị.
4. Cổ đông có thể gửi phiếu lấy ý kiến đã trả lời đến Công ty bằng hình thức gửi thư, fax hoặc thư điện tử theo quy định sau đây:
- a) Trường hợp gửi thư, phiếu lấy ý kiến đã được trả lời phải có chữ ký của cổ đông là cá nhân, của người đại diện theo ủy quyền hoặc người đại diện theo pháp luật của cổ đông là tổ chức. Phiếu lấy ý kiến gửi về Công ty phải được đựng trong phong bì dán kín và không ai được quyền mở trước khi kiểm phiếu;
 - b) Trường hợp gửi fax hoặc thư điện tử, phiếu lấy ý kiến gửi về Công ty phải được giữ bí mật đến thời điểm kiểm phiếu;
 - c) Các phiếu lấy ý kiến gửi về Công ty sau thời hạn đã xác định tại nội dung phiếu lấy ý kiến hoặc đã bị mở trong trường hợp gửi thư và bị tiết lộ trong trường hợp gửi fax, thư điện tử là không hợp lệ. Phiếu lấy ý kiến không được gửi về được coi là phiếu không tham gia biểu quyết.
5. Hội đồng quản trị kiểm phiếu và lập biên bản kiểm phiếu dưới sự chứng kiến của Ban kiểm soát hoặc của cổ đông không nắm giữ chức vụ quản lý Công ty. Biên bản kiểm phiếu phải có các nội dung chủ yếu sau đây:
- a) Tên, địa chỉ trụ sở chính, mã số doanh nghiệp;
 - b) Mục đích và các vấn đề cần lấy ý kiến để thông qua nghị quyết;
 - c) Số cổ đông với tổng số phiếu biểu quyết/bầu cử đã tham gia biểu quyết/bầu cử, trong đó phân biệt số phiếu biểu quyết/bầu cử hợp lệ và số biểu quyết/bầu cử không hợp lệ và phương thức gửi phiếu biểu quyết/bầu cử, kèm theo phụ lục danh sách cổ đông tham gia biểu quyết/bầu cử;
 - d) Tổng số phiếu tán thành, không tán thành và không có ý kiến đối với từng vấn đề, tổng số phiếu bầu cử từng ứng viên (nếu có);
 - e) Vấn đề đã được thông qua và tỷ lệ biểu quyết thông qua tương ứng;
 - f) Họ, tên, chữ ký của Chủ tịch Hội đồng quản trị, người kiểm phiếu và người giám sát kiểm phiếu.
- Các thành viên Hội đồng quản trị, người kiểm phiếu và người giám sát kiểm phiếu phải liên đới chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của biên bản kiểm phiếu; liên đới chịu trách nhiệm về các thiệt hại phát sinh từ các quyết định được thông qua do kiểm phiếu không trung thực, không chính xác.
6. Biên bản kiểm phiếu và nghị quyết phải được gửi đến các cổ đông trong thời hạn 15 ngày, kể từ ngày kết thúc kiểm phiếu. Việc gửi biên bản kiểm phiếu và nghị quyết có thể thay thế bằng việc đăng tải trên trang thông tin điện tử của Công ty trong thời hạn 24 giờ, kể từ thời điểm kết thúc kiểm phiếu.
7. Phiếu lấy ý kiến đã được trả lời, biên bản kiểm phiếu, nghị quyết đã được thông qua và tài liệu có liên quan gửi kèm theo phiếu lấy ý kiến đều phải được lưu giữ tại trụ sở chính

của Công ty.

8. Nghị quyết được thông qua theo hình thức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản nếu được số cổ đông sở hữu trên 50% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông có quyền biểu quyết tán thành hoặc có giá trị như nghị quyết được thông qua tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông.

Điều 23. Nghị quyết, Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông

1. Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông phải được ghi biên bản và có thể ghi âm hoặc ghi và lưu giữ dưới hình thức điện tử khác. Biên bản phải lập bằng tiếng Việt, có thể lập thêm bằng tiếng nước ngoài và có các nội dung chủ yếu sau đây:
 - a) Tên, địa chỉ trụ sở chính, mã số doanh nghiệp;
 - b) Thời gian và địa điểm họp Đại hội đồng cổ đông;
 - c) Chương trình họp và nội dung cuộc họp;
 - d) Họ, tên chủ tọa và thư ký;
 - e) Tóm tắt diễn biến cuộc họp và các ý kiến phát biểu tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông về từng vấn đề trong chương trình họp;
 - f) Số cổ đông và tổng số phiếu biểu quyết của các cổ đông dự họp, phụ lục danh sách đăng ký cổ đông, đại diện cổ đông dự họp với số cổ phần và số phiếu bầu tương ứng;
 - g) Tổng số phiếu biểu quyết đối với từng vấn đề biểu quyết, trong đó ghi rõ phương thức biểu quyết, tổng số phiếu hợp lệ, không hợp lệ, tán thành, không tán thành và không có ý kiến; tỷ lệ tương ứng trên tổng số phiếu biểu quyết của cổ đông dự họp;
 - h) Tổng hợp số phiếu bầu cử từng ứng viên (nếu có);
 - i) Các vấn đề đã được thông qua và tỷ lệ phiếu biểu quyết thông qua tương ứng;
 - j) Họ, tên và chữ ký của chủ tọa và thư ký. Trường hợp chủ tọa, thư ký từ chối ký biên bản họp thì biên bản này có hiệu lực nếu được tất cả thành viên khác của Hội đồng quản trị tham dự họp ký và có đầy đủ nội dung theo quy định tại khoản này. Biên bản họp ghi rõ việc chủ tọa, thư ký từ chối ký biên bản họp.
2. Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông phải được lập xong và thông qua trước khi kết thúc cuộc họp. Chủ tọa và thư ký cuộc họp hoặc người khác ký tên trong biên bản họp phải liên đới chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của nội dung biên bản.
3. Biên bản được lập bằng tiếng Việt và tiếng nước ngoài đều có hiệu lực pháp lý như nhau. Trường hợp có sự khác nhau về nội dung giữa biên bản bằng tiếng Việt và bằng tiếng nước ngoài thì nội dung trong biên bản bằng tiếng Việt được áp dụng.
4. Nghị quyết, Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông, phụ lục danh sách cổ đông đăng ký dự họp, văn bản ủy quyền tham dự họp, tất cả các tài liệu đính kèm Biên bản (nếu có) và tài liệu có liên quan kèm theo thông báo mời họp phải lưu giữ tại trụ sở chính của Công ty.

Nghị quyết, Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông và tài liệu kèm theo trong biên bản, nghị quyết phải được công bố thông tin theo quy định pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Điều 24. Yêu cầu hủy bỏ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông



Trong thời hạn 90 ngày kể từ ngày nhận được nghị quyết hoặc biên bản họp Đại hội đồng cổ đông hoặc biên bản kết quả kiểm phiếu lấy ý kiến Đại hội đồng cổ đông, cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại khoản 2 Điều 115 Luật Doanh nghiệp có quyền yêu cầu Tòa án hoặc Trọng tài xem xét, hủy bỏ nghị quyết hoặc một phần nội dung nghị quyết Đại hội đồng cổ đông trong các trường hợp sau đây:

1. Trình tự, thủ tục triệu tập họp và ra quyết định của Đại hội đồng cổ đông vi phạm nghiêm trọng quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty, trừ trường hợp quy định tại khoản 4 Điều 21 Điều lệ này.
2. Nội dung nghị quyết vi phạm pháp luật hoặc Điều lệ này.

CHƯƠNG VII

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Điều 25. Ứng cử, đề cử thành viên Hội đồng quản trị

1. Trường hợp đã xác định được ứng cử viên Hội đồng quản trị, Công ty phải công bố thông tin liên quan đến các ứng cử viên tối thiểu 10 ngày trước ngày khai mạc họp Đại hội đồng cổ đông trên trang thông tin điện tử của Công ty để cổ đông có thể tìm hiểu về các ứng cử viên này trước khi bỏ phiếu. Ứng cử viên Hội đồng quản trị phải có cam kết bằng văn bản về tính trung thực, chính xác của các thông tin cá nhân được công bố và phải cam kết thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, cẩn trọng và vì lợi ích cao nhất của Công ty nếu được bầu làm thành viên Hội đồng quản trị. Thông tin liên quan đến ứng cử viên Hội đồng quản trị được công bố bao gồm:
 - a) Họ tên, ngày, tháng, năm sinh;
 - b) Trình độ chuyên môn;
 - c) Quá trình công tác;
 - d) Các chức danh quản lý khác (bao gồm cả chức danh Hội đồng quản trị của công ty khác);
 - e) Lợi ích có liên quan tới Công ty và các bên có liên quan của Công ty;
 - f) Các thông tin khác (nếu có) theo quy định tại Điều lệ công ty;Công ty phải có trách nhiệm công bố thông tin về các công ty mà ứng cử viên đang nắm giữ chức vụ thành viên Hội đồng quản trị, các chức danh quản lý khác và các lợi ích có liên quan tới công ty của ứng cử viên Hội đồng quản trị (nếu có).
2. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ cổ phần phổ thông có quyền gộp số quyền biểu quyết để đề cử các ứng viên Hội đồng quản trị theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ 10% đến dưới 20% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết được đề cử một (01) ứng viên; từ 20% đến dưới 30% được đề cử tối đa hai (02) ứng viên; từ 30% đến dưới 40% được đề cử tối đa ba (03) ứng viên; từ 40% đến dưới 50% được đề cử tối đa bốn (04) ứng viên; từ 50% đến dưới 65% được đề cử tối đa năm (05) ứng viên; từ 65% trở lên được đề cử tối đa bảy (07) ứng viên.
3. Trường hợp số lượng ứng cử viên Hội đồng quản trị thông qua đề cử và ứng cử vẫn không đủ số lượng cần thiết, Hội đồng quản trị đương nhiệm có thể đề cử thêm ứng viên hoặc tổ chức đề cử tại Đại hội đồng cổ đông. Cơ chế đề cử hay cách thức Hội đồng quản trị đương

nhiệm đề cử ứng viên phải được công bố rõ ràng trước khi Đại hội đồng cổ đông biểu quyết bầu thành viên Hội đồng quản trị theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Thành viên Hội đồng quản trị phải đáp ứng các tiêu chuẩn và điều kiện theo quy định tại khoản 1, khoản 2 Điều 155 Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty.

Điều 26. Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị

- Số lượng thành viên Hội đồng quản trị là năm (05) người.
- Nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị không quá 05 năm và có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế.
- Trường hợp tất cả thành viên Hội đồng quản trị cùng kết thúc nhiệm kỳ thì các thành viên đó tiếp tục là thành viên Hội đồng quản trị cho đến khi có thành viên mới được bầu thay thế và tiếp quản công việc.
- Thành viên Hội đồng quản trị công ty có thể đồng thời là thành viên Hội đồng quản trị của công ty khác.
- Thành viên Hội đồng quản trị không nhất thiết phải là cổ đông của Công ty.

Điều 27. Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty, có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định, thực hiện quyền và nghĩa vụ của công ty, trừ các quyền và nghĩa vụ thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.
- Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị do luật pháp, Điều lệ công ty và Đại hội đồng cổ đông quy định. Cụ thể, Hội đồng quản trị có những quyền hạn và nghĩa vụ sau:
 - Quyết định chiến lược, kế hoạch phát triển trung hạn và kế hoạch kinh doanh hằng năm của Công ty;
 - Kiến nghị loại cổ phần và tổng số cổ phần được quyền chào bán của từng loại;
 - Quyết định bán cổ phần chưa bán trong phạm vi số cổ phần được quyền chào bán của từng loại; quyết định huy động thêm vốn theo hình thức khác;
 - Quyết định giá bán cổ phần và trái phiếu của Công ty;
 - Quyết định mua lại cổ phần theo quy định tại khoản 1 và khoản 2 Điều 133 Luật Doanh nghiệp;
 - Quyết định phương án đầu tư và dự án đầu tư trong thẩm quyền và giới hạn theo quy định của pháp luật;
 - Quyết định giải pháp phát triển thị trường, tiếp thị và công nghệ;
 - Thông qua hợp đồng mua, bán, vay, cho vay và hợp đồng, giao dịch khác có giá trị từ 35% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công ty, trừ trường hợp các hợp đồng, giao dịch thuộc thẩm quyền quyết định của Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại điểm d khoản 2 Điều 138, khoản 1 và khoản 3 Điều 167 Luật Doanh nghiệp;
 - Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm Chủ tịch Hội đồng quản trị; bổ nhiệm, miễn nhiệm, ký kết hợp đồng, chấm dứt hợp đồng đối với Giám đốc và người quản lý quan trọng khác do Điều lệ công ty quy định; quyết định tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của

những người quản lý đó; cử người đại diện theo ủy quyền tham gia Hội đồng thành viên hoặc Đại hội đồng cổ đông ở công ty khác, quyết định mức thù lao và quyền lợi khác của những người đó;

- j) Giám sát, chỉ đạo Giám đốc và người quản lý khác trong điều hành công việc kinh doanh hằng ngày của Công ty;
 - k) Quyết định cơ cấu tổ chức, quy chế quản lý nội bộ của Công ty, quyết định thành lập công ty con, chi nhánh, văn phòng đại diện và việc góp vốn, mua cổ phần của doanh nghiệp khác;
 - l) Duyệt chương trình, nội dung tài liệu phục vụ họp Đại hội đồng cổ đông, triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông hoặc lấy ý kiến để Đại hội đồng cổ đông thông qua nghị quyết;
 - m) Trình báo cáo tài chính hằng năm đã được kiểm toán lên Đại hội đồng cổ đông;
 - n) Kiến nghị mức cổ tức được trả; quyết định thời hạn và thủ tục trả cổ tức hoặc xử lý lỗ phát sinh trong quá trình kinh doanh;
 - o) Kiến nghị việc tổ chức lại, giải thể Công ty; yêu cầu phá sản Công ty;
 - p) Quyết định ban hành Quy chế hoạt động Hội đồng quản trị, Quy chế nội bộ về quản trị công ty sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua; quyết định ban hành Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị (nếu có), Quy chế về công bố thông tin của công ty;
 - q) Yêu cầu Giám đốc, Phó giám đốc hoặc Tổng giám đốc, Phó Tổng giám đốc, người quản lý khác trong công ty cung cấp thông tin, tài liệu về tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh của công ty và của đơn vị trong công ty.
 - r) Người quản lý được yêu cầu phải cung cấp kịp thời, đầy đủ và chính xác thông tin, tài liệu theo yêu cầu của thành viên Hội đồng quản trị. Trình tự, thủ tục yêu cầu và cung cấp thông tin được quy định cụ thể tại Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị.
 - s) Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, quy định khác của pháp luật và Điều lệ công ty.
3. Hội đồng quản trị phải báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị theo quy định tại Điều 280 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán.

Điều 28. Thù lao, thưởng và lợi ích khác của thành viên Hội đồng quản trị

1. Công ty có quyền trả thù lao, thưởng cho thành viên Hội đồng quản trị theo kết quả và hiệu quả kinh doanh.
2. Thành viên Hội đồng quản trị được hưởng thù lao công việc và thưởng. Thù lao công việc được tính theo số ngày công cần thiết hoàn thành nhiệm vụ của thành viên Hội đồng quản trị và mức thù lao mỗi ngày. Hội đồng quản trị dự tính mức thù lao cho từng thành viên theo nguyên tắc nhất trí. Tổng mức thù lao và thưởng của Hội đồng quản trị do Đại hội đồng cổ đông quyết định tại cuộc họp thường niên.
3. Thù lao của từng thành viên Hội đồng quản trị được tính vào chi phí kinh doanh của Công ty theo quy định của pháp luật về thuế thu nhập doanh nghiệp, được thể hiện thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công ty và phải báo cáo Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên.

4. Thành viên Hội đồng quản trị nắm giữ chức vụ điều hành hoặc thành viên Hội đồng quản trị làm việc tại các tiểu ban của Hội đồng quản trị hoặc thực hiện những công việc khác ngoài phạm vi nhiệm vụ thông thường của một thành viên Hội đồng quản trị, có thể được trả thêm thù lao dưới dạng một khoản tiền công trọn gói theo từng lần, lương, hoa hồng, phần trăm lợi nhuận hoặc dưới hình thức khác theo quyết định của Hội đồng quản trị.
5. Thành viên Hội đồng quản trị có quyền được thanh toán tất cả các chi phí đi lại, ăn, ở và các khoản chi phí hợp lý khác mà họ đã phải chi trả khi thực hiện trách nhiệm thành viên Hội đồng quản trị của mình, bao gồm cả các chi phí phát sinh trong việc tới tham dự các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị hoặc các tiểu ban của Hội đồng quản trị.
6. Thành viên Hội đồng quản trị có thể được Công ty mua bảo hiểm trách nhiệm sau khi có sự chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông. Bảo hiểm này không bao gồm bảo hiểm cho những trách nhiệm của thành viên Hội đồng quản trị liên quan đến việc vi phạm pháp luật và Điều lệ công ty.

Điều 29. Chủ tịch Hội đồng quản trị

1. Chủ tịch Hội đồng quản trị do Hội đồng quản trị bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm trong số các thành viên Hội đồng quản trị.
2. Chủ tịch Hội đồng quản trị có quyền và nghĩa vụ sau đây:
 - a) Lập chương trình, kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị;
 - b) Chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu phục vụ cuộc họp; triệu tập, chủ trì và làm chủ tọa cuộc họp Hội đồng quản trị;
 - c) Tổ chức việc thông qua nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị;
 - d) Giám sát quá trình tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị;
 - e) Chủ tọa cuộc họp Đại hội đồng cổ đông;
 - f) Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ này.
3. Trường hợp Chủ tịch Hội đồng quản trị có đơn từ chức hoặc bị miễn nhiệm, bãi nhiệm, Hội đồng quản trị phải bầu người thay thế trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày nhận đơn từ chức hoặc bị miễn nhiệm, bãi nhiệm.
4. Trường hợp Chủ tịch Hội đồng quản trị vắng mặt hoặc không thể thực hiện được nhiệm vụ của mình thì phải ủy quyền bằng văn bản cho một thành viên khác thực hiện quyền và nghĩa vụ của Chủ tịch Hội đồng quản trị. Trường hợp không có người được ủy quyền hoặc Chủ tịch Hội đồng quản trị chết, mất tích, bị tạm giam, đang chấp hành hình phạt tù, đang chấp hành biện pháp xử lý hành chính tại cơ sở cai nghiện bắt buộc, cơ sở giáo dục bắt buộc, trốn khỏi nơi cư trú, bị hạn chế hoặc mất năng lực hành vi dân sự, có khó khăn trong nhận thức, làm chủ hành vi, bị Tòa án cấm đảm nhiệm chức vụ, cấm hành nghề hoặc làm công việc nhất định thì các thành viên còn lại bầu một người trong số các thành viên giữ chức Chủ tịch Hội đồng quản trị theo nguyên tắc đa số thành viên còn lại tán thành cho đến khi có quyết định mới của Hội đồng quản trị.

Điều 30. Cuộc họp của Hội đồng quản trị

1. Chủ tịch Hội đồng quản trị được bầu trong cuộc họp đầu tiên của Hội đồng quản trị trong thời hạn 07 ngày làm việc kể từ ngày kết thúc bầu cử Hội đồng quản trị đó. Cuộc họp này

do thành viên có số phiếu bầu cao nhất hoặc tỷ lệ phiếu bầu cao nhất triệu tập và chủ trì. Trường hợp có nhiều hơn một thành viên có số phiếu bầu hoặc tỷ lệ phiếu bầu cao nhất và ngang nhau thì các thành viên bầu theo nguyên tắc đa số để chọn 01 người trong số họ triệu tập họp Hội đồng quản trị.

2. Hội đồng quản trị phải họp ít nhất mỗi quý 01 lần và có thể họp bất thường.
3. Chủ tịch Hội đồng quản trị triệu tập họp Hội đồng quản trị trong trường hợp sau đây:
 - a) Có đề nghị của Ban kiểm soát hoặc thành viên độc lập Hội đồng quản trị;
 - b) Có đề nghị của Giám đốc hoặc ít nhất 05 người quản lý khác;
 - c) Có đề nghị của ít nhất 02 thành viên Hội đồng quản trị;
 - d) Các trường hợp khác (nếu có).
4. Đề nghị quy định tại khoản 3 Điều này phải được lập thành văn bản, trong đó nêu rõ mục đích, vấn đề cần thảo luận và quyết định thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.
5. Chủ tịch Hội đồng quản trị phải triệu tập họp Hội đồng quản trị trong thời hạn 07 ngày làm việc kể từ ngày nhận được đề nghị quy định tại khoản 3 Điều này. Trường hợp không triệu tập họp Hội đồng quản trị theo đề nghị thì Chủ tịch Hội đồng quản trị phải chịu trách nhiệm về những thiệt hại xảy ra đối với Công ty; người đề nghị có quyền thay thế Chủ tịch Hội đồng quản trị triệu tập họp Hội đồng quản trị.
6. Chủ tịch Hội đồng quản trị hoặc người triệu tập họp Hội đồng quản trị phải gửi thông báo mời họp chậm nhất là 03 ngày làm việc trước ngày họp. Thông báo mời họp phải xác định cụ thể thời gian và địa điểm họp, chương trình, các vấn đề thảo luận và quyết định. Thông báo mời họp phải kèm theo tài liệu sử dụng tại cuộc họp và phiếu biểu quyết của thành viên.
7. Thông báo mời họp Hội đồng quản trị có thể gửi bằng giấy mời, điện thoại, fax, phương tiện điện tử hoặc phương thức khác do Điều lệ công ty quy định và bảo đảm đến được địa chỉ liên lạc của từng thành viên Hội đồng quản trị được đăng ký tại Công ty.
8. Chủ tịch Hội đồng quản trị hoặc người triệu tập gửi thông báo mời họp và các tài liệu kèm theo đến các thành viên Ban Kiểm soát như đối với các thành viên Hội đồng quản trị.
9. Thành viên Ban Kiểm soát có quyền dự các cuộc họp Hội đồng quản trị; có quyền thảo luận nhưng không được biểu quyết.
10. Cuộc họp Hội đồng quản trị được tiến hành khi có từ 3/4 tổng số thành viên trở lên dự họp. Trường hợp cuộc họp được triệu tập theo quy định tại khoản này không đủ số thành viên dự họp theo quy định thì được triệu tập lần thứ hai trong thời hạn 07 ngày kể từ ngày dự định họp lần thứ nhất. Trường hợp này, cuộc họp được tiến hành nếu có hơn một nửa số thành viên Hội đồng quản trị dự họp.
11. Cuộc họp của Hội đồng quản trị có thể tổ chức theo hình thức hội nghị trực tuyến giữa các thành viên của Hội đồng quản trị khi tất cả hoặc một số thành viên đang ở những địa điểm khác nhau với điều kiện là mỗi thành viên tham gia họp đều có thể:
 - a) Nghe từng thành viên Hội đồng quản trị khác cùng tham gia phát biểu trong cuộc họp;
 - b) Phát biểu với tất cả các thành viên tham dự khác một cách đồng thời. Việc thảo luận giữa các thành viên có thể thực hiện một cách trực tiếp qua điện thoại hoặc bằng phương tiện liên lạc thông tin khác hoặc kết hợp các phương thức này. Thành viên Hội

đồng quản trị tham gia cuộc họp như vậy được coi là “có mặt” tại cuộc họp đó. Địa điểm cuộc họp được tổ chức theo quy định này là địa điểm mà có đông nhất thành viên Hội đồng quản trị, hoặc là địa điểm có mặt Chủ tọa cuộc họp.

- c) Các quyết định được thông qua trong cuộc họp qua điện thoại được tổ chức và tiến hành một cách hợp thức, có hiệu lực ngay khi kết thúc cuộc họp nhưng phải được khẳng định bằng các chữ ký trong biên bản của tất cả thành viên Hội đồng quản trị tham dự cuộc họp này.

12. Thành viên Hội đồng quản trị được coi là tham dự và biểu quyết tại cuộc họp trong trường hợp sau đây:

- a) Tham dự và biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp;
- b) Ủy quyền cho người khác đến dự họp và biểu quyết theo quy định tại khoản 11 Điều này;
- c) Tham dự và biểu quyết thông qua hội nghị trực tuyến, bỏ phiếu điện tử hoặc hình thức điện tử khác;
- d) Gửi phiếu biểu quyết đến cuộc họp thông qua thư, fax, thư điện tử;
- e) Gửi phiếu biểu quyết bằng phương tiện khác.

13. Trường hợp gửi phiếu biểu quyết đến cuộc họp thông qua thư, phiếu biểu quyết phải đựng trong phong bì dán kín và phải được chuyển đến Chủ tịch Hội đồng quản trị chậm nhất là 01 giờ trước khi khai mạc. Phiếu biểu quyết chỉ được mở trước sự chứng kiến của tất cả những người dự họp.

14. Biểu quyết

- a) Trừ quy định tại điểm b khoản 11 Điều này, mỗi thành viên Hội đồng quản trị hoặc người được ủy quyền trực tiếp có mặt với tư cách cá nhân tại cuộc họp Hội đồng quản trị có một (01) phiếu biểu quyết;
- b) Thành viên Hội đồng quản trị không được biểu quyết về các hợp đồng, các giao dịch hoặc đề xuất mà thành viên đó hoặc người liên quan tới thành viên đó có lợi ích và lợi ích đó mâu thuẫn hoặc có thể mâu thuẫn với lợi ích của Công ty. Thành viên Hội đồng quản trị không được tính vào tỷ lệ thành viên tối thiểu có mặt để có thể tổ chức cuộc họp Hội đồng quản trị về những quyết định mà thành viên đó không có quyền biểu quyết;
- c) Theo quy định tại điểm d khoản 11 Điều này, khi có vấn đề phát sinh tại cuộc họp liên quan đến lợi ích hoặc quyền biểu quyết của thành viên Hội đồng quản trị mà thành viên đó không tự nguyện từ bỏ quyền biểu quyết, phán quyết của chủ tọa là quyết định cuối cùng, trừ trường hợp tính chất hoặc phạm vi lợi ích của thành viên Hội đồng quản trị liên quan chưa được công bố đầy đủ;
- d) Thành viên Hội đồng quản trị hưởng lợi từ một hợp đồng được quy định tại điểm a và điểm b khoản 6 Điều 41 Điều lệ này được coi là có lợi ích trong hợp đồng đó;
- e) Thành viên Ban kiểm soát có quyền dự cuộc họp Hội đồng quản trị, có quyền thảo luận nhưng không được biểu quyết.

15. Thành viên Hội đồng quản trị trực tiếp hoặc gián tiếp được hưởng lợi từ một hợp đồng hoặc giao dịch đã được ký kết hoặc đang dự kiến ký kết với Công ty và biết bản thân là

người có lợi ích trong đó có trách nhiệm công khai lợi ích này tại cuộc họp đầu tiên của Hội đồng thảo luận về việc ký kết hợp đồng hoặc giao dịch này. Trường hợp thành viên Hội đồng quản trị không biết bản thân và người liên quan có lợi ích vào thời điểm họp đồng, giao dịch được ký với Công ty, thành viên Hội đồng quản trị này phải công khai các lợi ích liên quan tại cuộc họp đầu tiên của Hội đồng quản trị được tổ chức sau khi thành viên này biết rằng mình có lợi ích hoặc sẽ có lợi ích trong giao dịch hoặc hợp đồng nêu trên.

16. Thành viên phải tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị. Thành viên được ủy quyền cho người khác dự họp và biểu quyết nếu được đa số thành viên Hội đồng quản trị chấp thuận.
17. Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị được thông qua nếu được đa số thành viên dự họp tán thành (trên 50%); trường hợp số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Chủ tịch Hội đồng quản trị.
18. Hội đồng quản trị có quyền lấy ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản để thông qua Nghị quyết Hội đồng quản trị khi thông qua các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị tại Khoản 2 Điều 27 Điều lệ này. Nghị quyết theo hình thức lấy ý kiến bằng văn bản được thông qua trên cơ sở ý kiến tán thành của đa số thành viên Hội đồng quản trị có quyền biểu quyết. Nghị quyết này có hiệu lực và giá trị như nghị quyết được thông qua tại cuộc họp.

CHƯƠNG VIII **GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH KHÁC**

Điều 31. Tổ chức bộ máy quản lý

Hệ thống quản lý của Công ty phải đảm bảo bộ máy quản lý chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị và chịu sự giám sát, chỉ đạo của Hội đồng quản trị trong công việc kinh doanh hằng ngày của Công ty. Công ty có Giám đốc, các Phó Giám đốc và các chức danh quản lý khác do Hội đồng quản trị bổ nhiệm. Việc bổ nhiệm miễn nhiệm, bãi nhiệm các chức danh nêu trên phải được thông qua bằng nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị.

Điều 32. Người điều hành Công ty

1. Người điều hành Công ty bao gồm Giám đốc, các Phó giám đốc và người điều hành khác theo quy định của Điều lệ công ty.
2. Theo đề nghị của Giám đốc và được sự chấp thuận của Hội đồng quản trị, Công ty được tuyển dụng người điều hành khác với số lượng và tiêu chuẩn phù hợp với cơ cấu và quy chế quản lý của Công ty do Hội đồng quản trị quy định. Người điều hành doanh nghiệp phải có trách nhiệm để hỗ trợ Công ty đạt được các mục tiêu đề ra trong hoạt động và tổ chức.
3. Giám đốc được trả lương và thưởng. Tiền lương và thưởng của Giám đốc do Hội đồng quản trị quyết định.
4. Tiền lương của người điều hành được tính vào chi phí kinh doanh của Công ty theo quy định của pháp luật về thuế thu nhập doanh nghiệp, được thể hiện thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công ty và phải báo cáo Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên.

Điều 33. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, quyền và nghĩa vụ của Giám đốc

1. Hội đồng quản trị bổ nhiệm 01 thành viên Hội đồng quản trị hoặc thuê người khác làm Giám đốc.
2. Giám đốc là người điều hành công việc kinh doanh hằng ngày của Công ty; chịu sự giám sát của Hội đồng quản trị; chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị và trước pháp luật về việc thực hiện quyền, nghĩa vụ được giao.
3. Nhiệm kỳ của Giám đốc không quá 05 năm và có thể được bổ nhiệm lại với số nhiệm kỳ không hạn chế. Giám đốc phải đáp ứng các tiêu chuẩn, điều kiện theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.
4. Giám đốc có các quyền và nghĩa vụ sau:
 - a) Quyết định các vấn đề liên quan đến công việc kinh doanh hằng ngày của Công ty mà không thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị;
 - b) Tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị;
 - c) Tổ chức thực hiện kế hoạch kinh doanh và phương án đầu tư của Công ty;
 - d) Kiến nghị phương án cơ cấu tổ chức, quy chế quản lý nội bộ của Công ty;
 - e) Bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm các chức danh quản lý trong Công ty, trừ các chức danh thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị;
 - f) Quyết định tiền lương và lợi ích khác đối với người lao động trong Công ty, kể cả người quản lý thuộc thẩm quyền bổ nhiệm của Giám đốc ;
 - g) Tuyển dụng lao động;
 - h) Kiến nghị phương án trả cổ tức hoặc xử lý lỗ trong kinh doanh;
 - i) Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị.
5. Hội đồng quản trị có thể miễn nhiệm Giám đốc khi đa số thành viên Hội đồng quản trị có quyền biểu quyết dự họp tán thành và bổ nhiệm Giám đốc mới thay thế.

Điều 34. Thư ký Công ty

Khi xét thấy cần thiết, Hội đồng quản trị quyết định bổ nhiệm một (01) hoặc nhiều người làm Thư ký Công ty với nhiệm kỳ theo quyết định của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị có thể bãi nhiệm Thư ký Công ty khi cần nhưng không trái với các quy định pháp luật hiện hành về lao động. Thư ký công ty có quyền và nghĩa vụ sau đây:

- a) Hỗ trợ tổ chức triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị; ghi chép các biên bản họp;
- b) Hỗ trợ thành viên Hội đồng quản trị trong việc thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao;
- c) Hỗ trợ Hội đồng quản trị trong áp dụng và thực hiện nguyên tắc quản trị công ty;
- d) Hỗ trợ công ty trong xây dựng quan hệ cổ đông và bảo vệ quyền, lợi ích hợp pháp của cổ đông; việc tuân thủ nghĩa vụ cung cấp thông tin, công khai hóa thông tin và thủ tục hành chính
- e) Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ Công ty.



CHƯƠNG IX

BAN KIỂM SOÁT

Điều 35. Ứng cử, đề cử thành viên Ban kiểm soát (Kiểm soát viên)

1. Việc ứng cử, đề cử thành viên Ban kiểm soát được thực hiện tương tự quy định tại khoản 1, Điều 25 Điều lệ này.
Cổ đông nắm giữ cổ phần có quyền biểu quyết có quyền gộp số quyền biểu quyết của từng người lại với nhau để đề cử các Kiểm soát viên. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ 10% đến dưới 30% số cổ phần có quyền biểu quyết được đề cử một (01) Kiểm soát viên; từ 30% đến dưới 40% được đề cử tối đa hai (02) Kiểm soát viên; từ 40% đến dưới 50% được đề cử tối đa ba (03) Kiểm soát viên; từ 50% đến dưới 60% được đề cử tối đa bốn (04) Kiểm soát viên từ 60% trở lên được đề cử năm (05) ứng viên.
2. Trường hợp số lượng các ứng viên Ban kiểm soát thông qua đề cử và ứng cử không đủ số lượng cần thiết, Ban kiểm soát đương nhiệm có thể đề cử thêm ứng viên hoặc tổ chức đề cử theo quy định tại Điều lệ công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát. Việc Ban kiểm soát đương nhiệm giới thiệu thêm ứng viên phải được công bố rõ ràng trước khi Đại hội đồng cổ đông biểu quyết bầu thành viên Ban kiểm soát theo quy định của pháp luật.

Điều 36. Thành phần Ban Kiểm soát

1. Số lượng thành viên Ban kiểm soát của Công ty là ba (03) người. Nhiệm kỳ của thành viên Ban kiểm soát không quá 05 năm và có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế.
2. Thành viên Ban kiểm soát phải đáp ứng các tiêu chuẩn và điều kiện theo quy định tại Điều 169 Luật Doanh nghiệp và không thuộc các trường hợp sau:
 - a) Làm việc trong bộ phận kế toán, tài chính của Công ty;
 - b) Là thành viên hay nhân viên của công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các báo cáo tài chính của công ty trong 03 năm liền trước đó.
3. Thành viên Ban Kiểm soát bị miễn nhiệm trong các trường hợp sau:
 - a) Không còn đủ tiêu chuẩn và điều kiện làm thành viên Ban kiểm soát theo quy định tại khoản 2 Điều này;
 - b) Có đơn từ chức và được chấp thuận;
 - c) Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ này.
4. Thành viên Ban kiểm soát bị bãi nhiệm trong các trường hợp sau:
 - a) Không hoàn thành nhiệm vụ, công việc được phân công;
 - b) Không thực hiện quyền và nghĩa vụ của mình trong 06 tháng liên tục, trừ trường hợp bất khả kháng;
 - c) Vi phạm nhiều lần, vi phạm nghiêm trọng nghĩa vụ của thành viên Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty;
 - d) Trường hợp khác theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Điều 37. Trưởng Ban kiểm soát

1. Trưởng Ban kiểm soát do Ban kiểm soát bầu trong số các thành viên Ban kiểm soát; việc bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm theo nguyên tắc đa số. Ban kiểm soát phải có hơn một nửa số thành viên thường trú ở Việt Nam. Trưởng Ban kiểm soát phải có bằng tốt nghiệp đại học trở lên thuộc một trong các chuyên ngành kinh tế, tài chính, kế toán, kiểm toán, luật, quản trị kinh doanh hoặc chuyên ngành có liên quan đến hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp.
2. Quyền và nghĩa vụ của Trưởng Ban kiểm soát:
 - a) Triệu tập cuộc họp Ban kiểm soát;
 - b) Yêu cầu Hội đồng quản trị, Giám đốc và người điều hành khác cung cấp các thông tin liên quan để báo cáo Ban kiểm soát;
 - c) Lập và ký báo cáo của Ban kiểm soát sau khi đã tham khảo ý kiến của Hội đồng quản trị để trình Đại hội đồng cổ đông.

Điều 38. Quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát có các quyền, nghĩa vụ theo quy định tại Điều 170 Luật Doanh nghiệp và các quyền, nghĩa vụ sau:

1. Đề xuất, kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty; quyết định tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm tra hoạt động của Công ty, bãi miễn kiểm toán viên được chấp thuận khi xét thấy cần thiết.
2. Chịu trách nhiệm trước cổ đông về hoạt động giám sát của mình.
3. Giám sát tình hình tài chính của Công ty, việc tuân thủ pháp luật trong hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc, người quản lý khác.
4. Đảm bảo phối hợp hoạt động với Hội đồng quản trị, Giám đốc và cổ đông.
5. Trường hợp phát hiện hành vi vi phạm pháp luật hoặc vi phạm Điều lệ công ty của thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc và người điều hành khác của doanh nghiệp, Ban kiểm soát phải thông báo bằng văn bản cho Hội đồng quản trị trong vòng 48 giờ, yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả.
6. Xây dựng Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.
7. Báo cáo tại Đại hội đồng cổ đông theo quy định tại Điều 290 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán.
8. Có quyền tiếp cận hồ sơ, tài liệu của Công ty lưu giữ tại trụ sở chính, chi nhánh và địa điểm khác; có quyền đến địa điểm làm việc của người quản lý và nhân viên của Công ty trong giờ làm việc.
9. Có quyền yêu cầu Hội đồng quản trị, thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc và người quản lý khác cung cấp đầy đủ, chính xác, kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty.
10. Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.



Điều 39. Cuộc họp của Ban kiểm soát

1. Ban kiểm soát phải họp ít nhất 02 lần trong một năm, số lượng thành viên tham dự họp ít nhất là 2/3 số thành viên Ban kiểm soát. Biên bản họp Ban kiểm soát được lập chi tiết và rõ ràng. Người ghi biên bản và các thành viên Ban kiểm soát tham dự họp phải ký tên vào biên bản cuộc họp. Các biên bản họp của Ban kiểm soát phải được lưu giữ nhằm xác định trách nhiệm của từng thành viên Ban kiểm soát.
2. Ban kiểm soát có quyền yêu cầu thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc và đại diện tổ chức kiểm toán được chấp thuận tham dự và trả lời các vấn đề cần được làm rõ.

Điều 40. Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của thành viên Ban kiểm soát

Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của thành viên Ban kiểm soát được thực hiện theo quy định sau đây:

1. Thành viên Ban kiểm soát được trả tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông. Đại hội đồng cổ đông quyết định tổng mức tiền lương, thù lao, thưởng, lợi ích khác và ngân sách hoạt động hằng năm của Ban kiểm soát.
2. Thành viên Ban kiểm soát được thanh toán chi phí ăn, ở, đi lại, chi phí sử dụng dịch vụ tư vấn độc lập với mức hợp lý. Tổng mức thù lao và chi phí này không vượt quá tổng ngân sách hoạt động hằng năm của Ban kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông chấp thuận, trừ trường hợp Đại hội đồng cổ đông có quyết định khác.
3. Tiền lương và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát được tính vào chi phí kinh doanh của Công ty theo quy định của pháp luật về thuế thu nhập doanh nghiệp, quy định khác của pháp luật có liên quan và phải được lập thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công ty.

CHƯƠNG X

TRÁCH NHIỆM CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT, GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH KHÁC

Thành viên Hội đồng quản trị, Thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc và người điều hành khác có trách nhiệm thực hiện các nhiệm vụ của mình, kể cả những nhiệm vụ với tư cách thành viên các tiểu ban của Hội đồng quản trị, một cách trung thực, cẩn trọng vì lợi ích của Công ty.

Điều 41. Trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi

1. Thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc và người quản lý khác phải công khai các lợi ích có liên quan theo quy định của Luật Doanh nghiệp và các văn bản pháp luật liên quan.
2. Thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc, người quản lý khác và những người có liên quan của các thành viên này chỉ được sử dụng những thông tin có được nhờ chức vụ của mình để phục vụ lợi ích của Công ty.
3. Thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc và người quản lý khác có nghĩa vụ thông báo bằng văn bản cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát về các giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với chính đối tượng đó hoặc với những người có liên quan của đối

tượng đó theo quy định của pháp luật. Đối với các giao dịch nêu trên do Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị chấp thuận, Công ty phải thực hiện công bố thông tin về các nghị quyết này theo quy định của pháp luật chứng khoán về công bố thông tin.

4. Thành viên Hội đồng quản trị không được biểu quyết đối với giao dịch mang lại lợi ích cho thành viên đó hoặc người có liên quan của thành viên đó theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty.
5. Thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc, người quản lý khác và những người có liên quan của các đối tượng này không được sử dụng hoặc tiết lộ cho người khác các thông tin nội bộ để thực hiện các giao dịch có liên quan.
6. Giao dịch giữa Công ty với một hoặc nhiều thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc, người điều hành khác và các cá nhân, tổ chức có liên quan đến các đối tượng này không bị vô hiệu trong các trường hợp sau đây:
 - a) Đối với giao dịch có giá trị nhỏ hơn hoặc bằng hai mươi phần trăm (20%) tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất, những nội dung quan trọng của hợp đồng hoặc giao dịch cũng như các mối quan hệ và lợi ích của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc, người điều hành khác đã được báo cáo Hội đồng quản trị và được Hội đồng quản trị thông qua bằng đa số phiếu tán thành của những thành viên Hội đồng quản trị không có lợi ích liên quan;
 - b) Đối với giao dịch có giá trị lớn hơn hoặc bằng hai mươi phần trăm (20%) hoặc giao dịch dẫn đến giá trị giao dịch phát sinh trong vòng 12 tháng kể từ ngày thực hiện giao dịch đầu tiên có giá trị từ 35% trở lên tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất, những nội dung quan trọng của giao dịch này cũng như mối quan hệ và lợi ích của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc, người điều hành khác đã được công bố cho các cổ đông và được Đại hội đồng cổ đông thông qua bằng phiếu biểu quyết của các cổ đông không có lợi ích liên quan.
 - c) Hợp đồng, giao dịch vay, bán tài sản có giá trị lớn hơn 10% tổng giá trị tài sản ghi trên báo cáo tài chính gần nhất giữa công ty và cổ đông sở hữu từ 51% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trở lên hoặc người có liên quan của cổ đông đó đã được công bố cho các cổ đông và được Đại hội đồng cổ đông thông qua bằng phiếu biểu quyết của các cổ đông không có lợi ích liên quan.

Điều 42. Trách nhiệm về thiệt hại và bồi thường

1. Thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc và người điều hành khác vi phạm nghĩa vụ, trách nhiệm trung thực và cẩn trọng, không hoàn thành nghĩa vụ của mình phải chịu trách nhiệm về những thiệt hại do hành vi vi phạm của mình gây ra.
2. Công ty bồi thường cho những người đã, đang hoặc có thể trở thành một bên liên quan trong các vụ khiếu nại, kiện, khởi tố (bao gồm các vụ việc dân sự, hành chính và không phải là các vụ kiện do Công ty là người khởi kiện) nếu người đó đã hoặc đang là thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc, người điều hành khác, nhân viên hoặc đại diện được Công ty ủy quyền đã hoặc đang thực hiện nhiệm vụ theo ủy quyền của Công ty, hành động trung thực, cẩn trọng vì lợi ích của Công ty trên cơ sở tuân thủ luật pháp và không có bằng chứng xác nhận rằng người đó đã vi phạm trách nhiệm của mình.
3. Chi phí bồi thường bao gồm chi phí phán quyết, các khoản tiền phạt, các khoản phải thanh

toán phát sinh trong thực tế (kể cả phí thuê luật sư) hoặc được coi là hợp lý khi giải quyết những vụ việc này trong khuôn khổ luật pháp cho phép. Công ty có thể mua bảo hiểm cho những người này để tránh những trách nhiệm bồi thường nêu trên.

CHƯƠNG XI

QUYỀN TRA CỨU SỔ SÁCH VÀ HỒ SƠ CÔNG TY

Điều 43. Quyền tra cứu sổ sách và hồ sơ

1. Cổ đông phổ thông có quyền tra cứu sổ sách và hồ sơ, cụ thể như sau:
 - a) Cổ đông phổ thông có quyền xem xét, tra cứu và trích lục thông tin về tên và địa chỉ liên lạc trong danh sách cổ đông có quyền biểu quyết; yêu cầu sửa đổi thông tin không chính xác của mình; xem xét, tra cứu, trích lục hoặc sao chụp Điều lệ công ty, biên bản họp Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông;
 - b) Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 05% tổng số cổ phần phổ thông trở lên có quyền xem xét, tra cứu, trích lục sổ biên bản và nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, báo cáo tài chính giữa năm và hằng năm, báo cáo của Ban kiểm soát, hợp đồng, giao dịch phải thông qua Hội đồng quản trị và tài liệu khác, trừ tài liệu liên quan đến bí mật thương mại, bí mật kinh doanh của Công ty.
2. Trường hợp đại diện được ủy quyền của cổ đông và nhóm cổ đông yêu cầu tra cứu sổ sách và hồ sơ thì phải kèm theo giấy ủy quyền của cổ đông và nhóm cổ đông mà người đó đại diện hoặc bản sao công chứng của giấy ủy quyền này.
3. Thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc và người điều hành khác có quyền tra cứu sổ đăng ký cổ đông của Công ty, danh sách cổ đông, sổ sách và hồ sơ khác của Công ty vì những mục đích liên quan tới chức vụ của mình với điều kiện các thông tin này phải được bảo mật.
4. Công ty phải lưu giữ Điều lệ này và những bản sửa đổi bổ sung Điều lệ, Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, các quy chế, các tài liệu chứng minh quyền sở hữu tài sản, nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, biên bản họp Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, các báo cáo của Hội đồng quản trị, các báo cáo của Ban kiểm soát, báo cáo tài chính năm, sổ sách kế toán và các tài liệu khác theo quy định của pháp luật tại trụ sở chính hoặc một nơi khác với điều kiện là các cổ đông và Cơ quan đăng ký kinh doanh được thông báo về địa điểm lưu trữ các tài liệu này.
5. Điều lệ công ty phải được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty.

CHƯƠNG XII

CÔNG NHÂN VIÊN VÀ CÔNG ĐOÀN

Điều 44. Công nhân viên và công đoàn

1. Giám đốc phải lập kế hoạch để Hội đồng quản trị thông qua các vấn đề liên quan đến việc tuyển dụng, cho người lao động nghỉ việc, tiền lương, bảo hiểm xã hội, phúc lợi, khen thưởng và kỷ luật đối với người lao động và người điều hành doanh nghiệp.
2. Giám đốc phải lập kế hoạch để Hội đồng quản trị thông qua các vấn đề liên quan đến quan hệ của Công ty với các tổ chức công đoàn theo các chuẩn mực, thông lệ và chính sách

quản lý tốt nhất, những thông lệ và chính sách quy định tại Điều lệ này, các quy chế của Công ty và quy định pháp luật hiện hành.

CHƯƠNG XIII PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN

Điều 45. Phân phối lợi nhuận

1. Đại hội đồng cổ đông quyết định mức chi trả cổ tức và hình thức chi trả cổ tức hàng năm từ lợi nhuận được giữ lại của Công ty.
2. Theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Hội đồng quản trị có thể quyết định tạm ứng cổ tức giữa kỳ theo ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông nếu xét thấy việc chi trả này phù hợp với khả năng sinh lời của Công ty.
3. Công ty không thanh toán lãi cho khoản tiền trả cổ tức hay khoản tiền chi trả liên quan tới một loại cổ phiếu.
4. Hội đồng quản trị có thể kiến nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua việc thanh toán toàn bộ hoặc một phần cổ tức bằng cổ phiếu và Hội đồng quản trị là cơ quan thực thi quyết định này.
5. Trường hợp cổ tức hay những khoản tiền khác liên quan tới một loại cổ phiếu được chi trả bằng tiền mặt, Công ty phải chi trả bằng tiền đồng Việt Nam. Việc chi trả có thể thực hiện trực tiếp hoặc thông qua các ngân hàng trên cơ sở các thông tin chi tiết về tài khoản ngân hàng do cổ đông cung cấp. Trường hợp Công ty đã chuyển khoản theo đúng các thông tin chi tiết về ngân hàng do cổ đông cung cấp mà cổ đông đó không nhận được tiền, Công ty không phải chịu trách nhiệm về khoản tiền Công ty đã chuyển cho cổ đông này. Việc thanh toán cổ tức đối với các cổ phiếu niêm yết/đăng ký giao dịch tại Sở giao dịch chứng khoán có thể được tiến hành thông qua công ty chứng khoán hoặc Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam.
6. Căn cứ Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Hội đồng quản trị thông qua nghị quyết, quyết định xác định một ngày cụ thể để chốt danh sách cổ đông. Căn cứ theo ngày đó, những người đăng ký với tư cách cổ đông hoặc người sở hữu các chứng khoán khác được quyền nhận cổ tức bằng tiền mặt hoặc cổ phiếu, nhận thông báo hoặc tài liệu khác.
7. Phân phối lợi nhuận được thực hiện như sau:

Hàng năm, Công ty sẽ trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế cụ thể như sau:

- a) Quỹ đầu tư phát triển;
- b) Quỹ khen thưởng và phúc lợi;
- c) Quỹ an sinh xã hội;
- d) Quỹ phát triển khoa học công nghệ

Tỷ lệ trích lập theo đề nghị của Hội đồng quản trị và do Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn.

CHƯƠNG XIV TÀI KHOẢN NGÂN HÀNG, NĂM TÀI CHÍNH VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Điều 46. Tài khoản ngân hàng

1. Công ty mở tài khoản tại các ngân hàng Việt Nam hoặc tại các chi nhánh ngân hàng nước ngoài được phép hoạt động tại Việt Nam.
2. Theo sự chấp thuận trước của cơ quan có thẩm quyền, trong trường hợp cần thiết, Công ty có thể mở tài khoản ngân hàng ở nước ngoài theo các quy định của pháp luật.
3. Công ty tiến hành tất cả các khoản thanh toán và giao dịch kế toán thông qua các tài khoản tiền Việt Nam hoặc ngoại tệ tại các ngân hàng mà Công ty mở tài khoản.

Điều 47. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 hằng năm và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hằng năm. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 ngay sau ngày cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp đó.

Điều 48. Chế độ kế toán

1. Chế độ kế toán Công ty sử dụng là chế độ kế toán doanh nghiệp hoặc chế độ kế toán đặc thù được cơ quan có thẩm quyền ban hành, chấp thuận.
2. Công ty lập sổ sách kế toán bằng tiếng Việt và lưu giữ hồ sơ kế toán theo quy định pháp luật về kế toán và pháp luật liên quan. Những hồ sơ này phải chính xác, cập nhật, có hệ thống và phải đủ để chứng minh và giải trình các giao dịch của Công ty.
3. Công ty sử dụng đơn vị tiền tệ trong kế toán là đồng Việt Nam. Trường hợp Công ty có các nghiệp vụ kinh tế phát sinh chủ yếu bằng một loại ngoại tệ thì được tự chọn ngoại tệ đó làm đơn vị tiền tệ trong kế toán, chịu trách nhiệm về lựa chọn đó trước pháp luật và thông báo cho cơ quan quản lý thuế trực tiếp.

CHƯƠNG XV BÁO CÁO TÀI CHÍNH, BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN VÀ TRÁCH NHIỆM CÔNG BỐ THÔNG TIN

Điều 49. Báo cáo tài chính năm, bán niên và quý

1. Công ty phải lập báo cáo tài chính năm và báo cáo tài chính năm phải được kiểm toán theo quy định của pháp luật. Công ty công bố báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán theo quy định của pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và nộp cho cơ quan nhà nước có thẩm quyền.
2. Báo cáo tài chính năm phải bao gồm đầy đủ các báo cáo, phụ lục, thuyết minh theo quy định pháp luật về kế toán doanh nghiệp. Báo cáo tài chính năm phải phản ánh một cách trung thực và khách quan tình hình hoạt động của Công ty.
3. Công ty phải lập và công bố các báo cáo tài chính bán niên đã soát xét và báo cáo tài chính quý theo quy định pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và nộp cho cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

Điều 50. Báo cáo thường niên

Công ty phải lập và công bố Báo cáo thường niên theo các quy định của pháp luật về

chứng khoán và thị trường chứng khoán.

CHƯƠNG XVI KIỂM TOÁN CÔNG TY

Điều 51. Kiểm toán

1. Đại hội đồng cổ đông chỉ định một công ty kiểm toán độc lập hoặc thông qua danh sách các công ty kiểm toán độc lập và ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn một trong số các đơn vị này tiến hành kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính tiếp theo dựa trên những điều khoản và điều kiện thỏa thuận với Hội đồng quản trị.
2. Báo cáo kiểm toán được đính kèm báo cáo tài chính năm của Công ty.
3. Kiểm toán viên độc lập thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty được tham dự các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông và được quyền nhận các thông báo và các thông tin khác liên quan đến cuộc họp Đại hội đồng cổ đông và được phát biểu ý kiến tại đại hội về các vấn đề có liên quan đến việc kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty.

CHƯƠNG XVII DẤU CỦA DOANH NGHIỆP

Điều 52. Dấu của doanh nghiệp

1. Dấu bao gồm dấu được làm tại cơ sở khắc dấu hoặc dấu dưới hình thức chữ ký số theo quy định của pháp luật về giao dịch điện tử.
2. Hội đồng quản trị quyết định loại dấu, số lượng, hình thức và nội dung dấu của Công ty, chi nhánh, văn phòng đại diện của Công ty (nếu có).
3. Hội đồng quản trị, Giám đốc sử dụng và quản lý dấu theo quy định của pháp luật hiện hành.

CHƯƠNG XVIII GIẢI THỂ CÔNG TY

Điều 53. Giải thể công ty

1. Công ty có thể bị giải thể trong những trường hợp sau:
 - a) Kết thúc thời hạn hoạt động đã ghi trong Điều lệ công ty mà không có quyết định gia hạn;
 - b) Theo nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông;
 - c) Bị thu hồi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, trừ trường hợp Luật Quản lý thuế có quy định khác;
 - d) Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật.
2. Việc giải thể Công ty trước thời hạn (kể cả thời hạn đã gia hạn) do Đại hội đồng cổ đông quyết định, Hội đồng quản trị thực hiện. Quyết định giải thể này phải được thông báo hoặc phải được chấp thuận bởi cơ quan có thẩm quyền (nếu bắt buộc) theo quy định.

Điều 54. Gia hạn hoạt động

1. Hội đồng quản trị triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông ít nhất 07 tháng trước khi kết thúc thời hạn hoạt động để cổ đông có thể biểu quyết về việc gia hạn hoạt động của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị.
2. Thời hạn hoạt động được gia hạn khi có số cổ đông đại diện từ 65% trở lên tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông dự họp Đại hội đồng cổ đông tán thành.

Điều 55. Thanh lý

1. Tối thiểu (06 tháng) trước khi kết thúc thời hạn hoạt động của Công ty hoặc sau khi có quyết định giải thể Công ty, Hội đồng quản trị phải thành lập Ban thanh lý gồm 03 thành viên, trong đó 02 thành viên do Đại hội đồng cổ đông chỉ định và 01 thành viên do Hội đồng quản trị chỉ định từ 01 công ty kiểm toán độc lập. Ban thanh lý chuẩn bị các quy chế hoạt động của mình. Các thành viên của Ban thanh lý có thể được lựa chọn trong số nhân viên của Công ty hoặc chuyên gia độc lập. Tất cả các chi phí liên quan đến thanh lý được Công ty ưu tiên thanh toán trước các khoản nợ khác của Công ty.
2. Ban thanh lý có trách nhiệm báo cáo cho Cơ quan đăng ký kinh doanh về ngày thành lập và ngày bắt đầu hoạt động. Kể từ thời điểm đó, Ban thanh lý thay mặt Công ty trong tất cả các công việc liên quan đến thanh lý Công ty trước Tòa án và các cơ quan hành chính.
3. Tiền thu được từ việc thanh lý được thanh toán theo thứ tự sau:
 - a) Các chi phí thanh lý;
 - b) Các khoản nợ lương, trợ cấp thôi việc, bảo hiểm xã hội và các quyền lợi khác của người lao động theo thỏa ước lao động tập thể và hợp đồng lao động đã ký kết;
 - c) Nợ thuế;
 - d) Các khoản nợ khác của Công ty;
 - e) Phần còn lại sau khi đã thanh toán tất cả các khoản nợ từ mục (a) đến (d) trên đây được chia cho các cổ đông. Các cổ phần ưu đãi được ưu tiên thanh toán trước.

CHƯƠNG XIX **GIẢI QUYẾT TRANH CHẤP NỘI BỘ**

Điều 56. Giải quyết tranh chấp nội bộ

1. Trường hợp phát sinh tranh chấp, khiếu nại liên quan tới hoạt động của Công ty, quyền và nghĩa vụ của các cổ đông theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty, các quy định pháp luật khác hoặc thỏa thuận giữa:
 - a) Cổ đông với Công ty;
 - b) Cổ đông với Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc hay người điều hành khác;Các bên liên quan cố gắng giải quyết tranh chấp đó thông qua thương lượng và hòa giải. Trừ trường hợp tranh chấp liên quan tới Hội đồng quản trị hoặc Chủ tịch Hội đồng quản trị, Chủ tịch Hội đồng quản trị chủ trì việc giải quyết tranh chấp và yêu cầu từng bên trình bày các thông tin liên quan đến tranh chấp trong vòng 07 ngày làm việc kể từ ngày tranh chấp phát sinh. Trường hợp tranh chấp liên quan tới Hội đồng quản trị hay Chủ tịch Hội đồng quản trị, bất cứ bên nào cũng có thể yêu cầu Trưởng Ban Kiểm

soát chỉ định một chuyên gia độc lập làm trung gian hòa giải cho quá trình giải quyết tranh chấp.

2. Trường hợp không đạt được quyết định hòa giải trong vòng 06 tuần từ khi bắt đầu quá trình hòa giải hoặc nếu quyết định của trung gian hòa giải không được các bên chấp nhận, một bên có thể đưa tranh chấp đó ra Trọng tài hoặc Tòa án.
3. Các bên tự chịu chi phí có liên quan tới thủ tục thương lượng và hòa giải. Việc thanh toán các chi phí của Tòa án được thực hiện theo phán quyết của Tòa án.

CHƯƠNG XX

BỔ SUNG VÀ SỬA ĐỔI ĐIỀU LỆ

Điều 57. Điều lệ công ty

1. Việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ này phải được Đại hội đồng cổ đông xem xét, quyết định.
2. Trường hợp pháp luật có quy định liên quan đến hoạt động của Công ty chưa được đề cập trong bản Điều lệ này hoặc trường hợp có quy định pháp luật mới khác với điều khoản trong Điều lệ này thì áp dụng những quy định đó để điều chỉnh hoạt động của Công ty.

CHƯƠNG XXI

NGÀY HIỆU LỰC

Điều 58. Ngày hiệu lực

1. Bản điều lệ này gồm 21 chương, 58 điều được Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Bia Sài Gòn - Bến Tre nhất trí thông qua ngày 16 tháng 04 năm 2026 và cùng chấp thuận hiệu lực toàn văn của Điều lệ này.
2. Điều lệ được lập thành 10 bản, có giá trị như nhau và phải được lưu giữ tại trụ sở chính của Công ty.
3. Điều lệ này là duy nhất và chính thức của Công ty.
4. Các bản sao hoặc trích lục Điều lệ công ty có giá trị khi có chữ ký của Chủ tịch Hội đồng quản trị hoặc tối thiểu 1/2 tổng số thành viên Hội đồng quản trị.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Lưu Văn Tuấn

No : 15 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16, 2026

DRAFT

STATEMENT

For approval of the audited financial statements 2025

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020; Pursuant to the Enterprise Law No. 76/2025/QH15 date June 17th 2025;
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company;

Implementation of Resolution No.25/2025/NQ-ĐHĐCĐ dated Apr. 18, 2025 of the Annual General Meeting of Shareholders year 2025 approval of authorizing Board of Management on select independent auditor for the fiscal year 2025 such as independent audit company by Sabeco's offering, under which KPMG Vietnam Limited has performed the audit of financial statements year 2025 of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company.

Board of Management of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company respectfully submit to the Annual General Meeting of Shareholders to approve the content of annual financial statements 2025 have been audited by the company KPMG Vietnam Limited.

Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders of the Company for consideration and approval./.

Recipients:

- As above
- File

**ON BEHALF OF BOM
CHAIRMAN**



Luu Van Tuan

Attached document: Audited financial statements 2025 by KPMG Company.



Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

Financial Statements for the year ended
31 December 2025



Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company Corporate Information

| | | |
|--|--------------------------|------------------------------|
| Enterprise Registration Certificate No. | 1301026370 1301026370 | 17 March 2017 31 May 2018 |
|--|--------------------------|------------------------------|

The Company's Enterprise Registration certificate has been amended five times, the most recent of which is by Enterprise Registration Certificate No. 1301026370 dated 19 November 2025. The Enterprise Registration Certificate and its amendment were issued by Business Registration Department of Vinh Long Province.

| | | |
|----------------------------|--|--|
| Board of Management | Mr. Luu Van Tuan Ms. Bui Thi Thuy Mr. Dinh Van Thuan Mr. Pham Tan Loi Mr. Pham Hong Minh | Chairman Member Member Member Member |
|----------------------------|--|--|

| | | |
|-----------------------------|---|--|
| Board of Supervisors | Mr. Do Van Bien Mr. Ha Duc Trung Ms. Luu Thanh Thao | Head of Board of Supervisors Member Member |
|-----------------------------|---|--|

| | | |
|---------------------------|--|-----------------------------|
| Board of Directors | Mr. Luu Van Tuan Ms. Le Thi To Uyen | Director Deputy Director |
|---------------------------|--|-----------------------------|

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Registered Office | Phuoc Hau Hamlet (Plot No. 379, Map No. 7) Giao Long Commune Vinh Long Province Vietnam | |
|--------------------------|--|--|

| | | |
|----------------|-------------------------|--|
| Auditor | KPMG Limited Vietnam | |
|----------------|-------------------------|--|

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company Statement of the Board of Directors

The Board of Directors of Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company (“the Company”) presents this statement and the accompanying financial statements of the Company for the year ended 31 December 2025.

The Board of Directors is responsible for the preparation and true and fair presentation of the financial statements in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Accounting System for Enterprises and the relevant statutory requirements applicable to financial reporting. In the opinion of the Board of Directors:

- (a) the financial statements set out on pages 5 to 27 give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2025, and of its results of operations and its cash flows for the year then ended in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Accounting System for Enterprises and the relevant statutory requirements applicable to financial reporting; and
- (b) at the date of this statement, the Board of Directors believes that the financial statements adequately disclose the validity of the going concern assumption and material uncertainty thereof.

The Board of Directors has, on the date of this statement, authorised the accompanying financial statements for issue.

On behalf of the Board of Directors



Luu Van Tuan
Director

Vinh Long Province, 30 March 2026

026
IG T
PHÀ
3IA
I-BÈ
G-T.

0
IAI
YT
AC
05



KPMG Limited Branch
No. 115 Nguyen Hue Street,
Sai Gon Ward, Ho Chi Minh City, Vietnam
+84 (28) 3821 9266 | kpmg.com.vn

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Shareholders Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

We have audited the accompanying financial statements of Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2025, the statements of income and cash flows for the year then ended and the explanatory notes thereto which were authorised for issue by the Company's Board of Directors on 30 March 2026, as set out on pages 5 to 27.

Management's Responsibility

The Company's Board of Directors is responsible for the preparation and true and fair presentation of these financial statements in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Accounting System for Enterprises and the relevant statutory requirements applicable to financial reporting, and for such internal control as the Board of Directors determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with Vietnamese Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgement, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the Company's preparation and true and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by the Company's Board of Directors, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

370-C
Y
.N
NTRE
VINH LO

Y-C
H
VHH
HI M



Auditor's Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view, in all material respects, of the financial position of Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company as at 31 December 2025 and of its results of operations and its cash flows for the year then ended in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Accounting System for Enterprises and the relevant statutory requirements applicable to financial reporting.

Emphasis of Matter

We draw attention to Note 2(c) to the financial statements which describes that as of 31 December 2025, the Company's current liabilities exceeded its current assets by VND250,782 million (1/1/2025: VND239,027 million). The Company had significant loans that will require refinancing within the next 12 months (Note 14). These conditions as discussed in Note 2(c) to the financial statements indicate the existence of material uncertainties which may cast doubt on the Company's ability to continue as a going concern. Our opinion is not modified in respect of this matter.

KPMG Limited Branch

Vietnam

Audit Report No. 25-01-01672-26-1



Nguyen Thuy Ninh
Practicing Auditor Registration
Certificate No. 4623-2023-007-1
Deputy General Director

Ho Chi Minh City, 30 March 2026

Nguyen Anh Tuan
Practicing Auditor Registration
Certificate No. 0436-2023-007-1



Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Balance sheet as at 31 December 2025

Form B 01 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

| | Code | Note | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|---|------------|----------|------------------------|------------------------|
| ASSETS | | | | |
| Current assets (100 = 110 + 130 + 140 + 150) | 100 | | 54,609,718,305 | 82,665,397,730 |
| Cash | 110 | 4 | 2,036,218,890 | 29,077,410,033 |
| Cash | 111 | | 2,036,218,890 | 29,077,410,033 |
| Accounts receivable – short-term | 130 | | 22,754,960,415 | 18,032,116,419 |
| Accounts receivable from customers | 131 | 5 | 21,954,377,662 | 17,762,126,056 |
| Prepayments to suppliers | 132 | | 550,326,118 | 35,944,989 |
| Other short-term receivables | 136 | | 250,256,635 | 234,045,374 |
| Inventories | 140 | 6 | 29,095,375,855 | 34,898,843,826 |
| Inventories | 141 | | 29,095,375,855 | 34,898,843,826 |
| Other current assets | 150 | | 723,163,145 | 657,027,452 |
| Short-term prepaid expenses | 151 | | 723,163,145 | 657,027,452 |
| Long-term assets (200 = 210 + 220 + 240 + 260) | 200 | | 399,325,466,902 | 436,779,649,821 |
| Accounts receivable – long-term | 210 | | 20,000,000 | 20,000,000 |
| Other long-term receivables | 216 | | 20,000,000 | 20,000,000 |
| Fixed assets | 220 | | 380,897,750,541 | 417,600,504,237 |
| Tangible fixed assets | 221 | 7 | 380,897,750,541 | 417,600,504,237 |
| Cost | 222 | | 742,493,864,285 | 741,728,664,285 |
| Accumulated depreciation | 223 | | (361,596,113,744) | (324,128,160,048) |
| Long-term work in progress | 240 | | 43,543,613 | - |
| Construction in progress | 242 | | 43,543,613 | - |
| Other long-term assets | 260 | | 18,364,172,748 | 19,159,145,584 |
| Long-term prepaid expenses | 261 | 8 | 17,273,589,456 | 17,917,066,725 |
| Deferred tax assets | 262 | 9 | 1,090,583,292 | 1,242,078,859 |
| TOTAL ASSETS (270 = 100 + 200) | 270 | | 453,935,185,207 | 519,445,047,551 |

The accompanying notes are an integral part of these financial statements



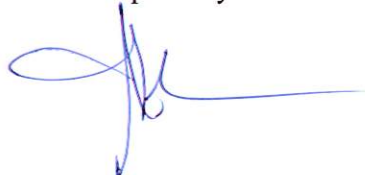
Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Balance sheet as at 31 December 2025 (continued)

Form B 01 – DN
*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

| | Code | Note | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|---|------------|-----------|------------------------|------------------------|
| RESOURCES | | | | |
| LIABILITIES (300 = 310 + 330) | 300 | | 320,270,346,569 | 386,785,406,869 |
| Current liabilities | 310 | | 305,391,442,358 | 321,692,183,446 |
| Accounts payable to suppliers | 311 | 10 | 77,147,469,438 | 78,324,074,609 |
| Advances from customers | 312 | | - | 1,162,125 |
| Taxes payable to State Treasury | 313 | 11 | 75,101,173,583 | 49,622,473,768 |
| Payables to employees | 314 | | 1,341,381,769 | - |
| Accrued expenses | 315 | 12 | 6,542,384,887 | 5,427,381,504 |
| Other payables – short-term | 319 | 13 | 716,302,537 | 938,715,845 |
| Short-term borrowings | 320 | 14(a) | 144,542,730,144 | 187,268,373,119 |
| Bonus and welfare fund | 322 | 15 | - | 110,002,476 |
| Long-term liabilities | 330 | | 14,878,904,211 | 65,093,223,423 |
| Long-term borrowings | 338 | 14(b) | - | 54,446,469,452 |
| Deferred tax liabilities | 341 | 9 | 14,878,904,211 | 10,646,753,971 |
| EQUITY (400 = 410) | 400 | | 133,664,838,638 | 132,659,640,682 |
| Owners' equity | 410 | 16 | 133,664,838,638 | 132,659,640,682 |
| Share capital | 411 | 17 | 100,000,000,000 | 100,000,000,000 |
| - Ordinary shares with voting rights | 411a | | 100,000,000,000 | 100,000,000,000 |
| Retained profits | 421 | | 33,664,838,638 | 32,659,640,682 |
| - Retained profits brought forward | 421a | | 32,659,640,682 | 29,196,879,509 |
| - Retained profit for the current year | 421b | | 1,005,197,956 | 3,462,761,173 |
| TOTAL RESOURCES (440 = 300 + 400) | 440 | | 453,935,185,207 | 519,445,047,551 |

30 March 2026

Prepared by:



Pham The Loc
Chief Accountant

Approved by:



Luu Van Tuan
Director

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

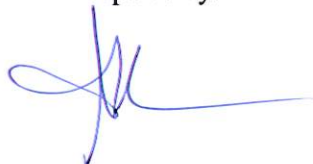
Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Statement of income for the year ended 31 December 2025

Form B 02 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

| | Code | Note | 2025 VND | 2024 VND |
|---|-----------|------|------------------------|------------------------|
| Revenue from sales of goods | 01 | 19 | 494,014,987,657 | 524,725,475,880 |
| Revenue deductions | 02 | | - | 1,610,468 |
| Net revenue (10 = 01 - 02) | 10 | | 494,014,987,657 | 524,723,865,412 |
| Cost of sales | 11 | 20 | 465,172,201,548 | 492,259,406,836 |
| Gross profit (20 = 01 - 11) | 20 | | 28,842,786,109 | 32,464,458,576 |
| Financial income | 21 | | 5,658,318 | 5,696,402 |
| Financial expenses | 22 | | 10,596,536,855 | 13,769,259,230 |
| <i>In which: Interest expense</i> | 23 | | 10,596,536,855 | 13,769,259,230 |
| Selling expenses | 25 | | 209,675,579 | 200,107,792 |
| General and administration expenses | 26 | 21 | 11,628,874,826 | 11,207,892,472 |
| Net operating profit {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)} | 30 | | 6,413,357,167 | 7,292,895,484 |
| Other income | 31 | 22 | 1,846,214,689 | 5,806,449,983 |
| Other expenses | 32 | 23 | 2,861,781,293 | 3,520,894,001 |
| Results of other activities (40 = 31 - 32) | 40 | | (1,015,566,604) | 2,285,555,982 |
| Accounting profit before tax (50 = 30 + 40) | 50 | | 5,397,790,563 | 9,578,451,466 |
| Income tax expense – current | 51 | 25 | 8,946,800 | 417,993,875 |
| Income tax expense – deferred | 52 | 25 | 4,383,645,807 | 5,697,696,418 |
| Net profit after tax (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 1,005,197,956 | 3,462,761,173 |

30 March 2026

Prepared by:



Pham The Loc
Chief Accountant

Approved by:



Luu Van Tuan
Director

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Statement of cash flows for the year ended 31 December 2025
(Indirect method)

Form B 03 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

| | Code Note | 2025 VND | 2024 VND |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
| CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES | | | |
| Accounting profit before tax | 01 | 5,397,790,563 | 9,578,451,466 |
| Adjustments for | | | |
| Depreciation | 02 | 37,467,953,696 | 39,059,603,996 |
| Allowances and provisions | 03 | - | (6,783,812) |
| Interest income | 05 | (5,658,318) | (5,696,402) |
| Interest expense | 06 | 10,596,536,855 | 13,769,259,230 |
| Operating profit before changes in working capital | 08 | 53,456,622,796 | 62,394,834,478 |
| Change in receivables | 09 | (4,722,843,996) | (2,622,723,109) |
| Change in inventories | 10 | 5,759,924,358 | 7,420,562,709 |
| Change in payables and other liabilities | 11 | 26,975,619,676 | (4,238,130,945) |
| Change in prepaid expenses | 12 | 577,341,576 | 1,004,816,170 |
| | | 82,046,664,410 | 63,959,359,303 |
| Interest paid | 14 | (11,037,252,168) | (14,507,270,013) |
| Corporate income tax paid | 15 | (8,946,800) | (417,993,875) |
| Other payments for operating activities | 17 | (110,002,476) | (100,000,000) |
| Net cash flows from operating activities | 20 | 70,890,462,966 | 48,934,095,415 |

The accompanying notes are an integral part of these financial statements



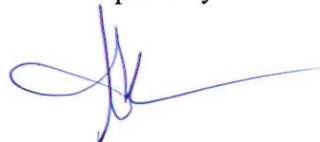
Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Statement of cash flows for the year ended 31 December 2025
(Indirect method – continued)

Form B 03 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

| | Code Note | 2025 VND | 2024 VND |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES | | | |
| Payments for additions to fixed assets | 21 | (765,200,000) | - |
| Receipts of interests | 27 | 5,658,318 | 5,696,402 |
| Net cash flows from investing activities | 30 | (759,541,682) | 5,696,402 |
| CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES | | | |
| Proceeds from borrowings | 33 | 740,558,628,428 | 958,490,470,783 |
| Payments to settle loan principals | 34 | (837,730,740,855) | (982,435,416,073) |
| Net cash flows from financing activities | 40 | (97,172,112,427) | (23,944,945,290) |
| Net cash flows during the year (50 = 20 + 30 + 40) | 50 | (27,041,191,143) | 24,994,846,527 |
| Cash at the beginning of the year | 60 | 29,077,410,033 | 4,082,563,506 |
| Cash at the end of the year (70 = 50 + 60) | 70 4 | 2,036,218,890 | 29,077,410,033 |

30 March 2026

Prepared by:



Pham The Loc
Chief Accountant

Approved by:



Luu Van Tuan
Director

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025

Form B 09 – DN
*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

These notes form an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements.

1. Reporting entity

(a) Ownership structure

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company (“the Company”) is incorporated as a joint stock company in Vietnam.

(b) Principal activities

The principal activities of the Company are to produce and trade beer, alcohol and beverages.

(c) Normal operating cycle

The normal operating cycle of the Company is generally within 12 months.

(d) Company structure

As at 31 December 2025, the Company had 83 employees (1/1/2025: 84 nhân viên).

2. Basis of preparation

(a) Statement of compliance

These financial statements have been prepared in accordance with Vietnamese Accounting Standards, the Vietnamese Accounting System for enterprises and the relevant statutory requirements applicable to financial reporting.

(b) Basis of measurement

The financial statements, except for the statement of cash flows, are prepared on the accrual basis using the historical cost concept. The statement of cash flows is prepared using the indirect method.



42-
HÁ
Y
M
HỒ

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN

*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

(c) Going concern assumption

The financial statements have been prepared on a going concern basis. At the end of the annual accounting period, current liabilities exceeded current assets by VND250,782 million (1/1/2025: VND239,027 million). The Company also had significant loans that will require refinancing within the next 12 months (Note 14). On 23 October 2025, the Board of Management of the Company agreed a plan to sell shareholdings of existing shareholders of the Company to Saigon Beer – Alcohol – Beverage Corporation (“SABECO”), an existing shareholder and a related party, which would result in SABECO holding 51.5% shareholding of the Company and thereby enhanced financial support of SABECO to the Company (“the Plan”). Furthermore, the Company receives orders and sells its products mainly to SABECO. The validity of the going concern assumption fundamentally depends on the Company continuing to receive enough orders and credit term payment support from SABECO, to generate positive net operating cash flows and to maintain unused credit lines, and the success of the Plan to enable the Company to meet its liabilities as and when they fall due and to maintain the Company in existence as a going concern for the foreseeable future.

At the time of this report, there were unused credit lines available and credit term payment support from SABECO. The Company’s management believes that the Company will be able to receive enough orders and continue to receive borrowings from banks, and continue to progress toward becoming a subsidiary of SABECO under the Plan.

However, these conditions indicate the existence of material uncertainties which may cast doubt on the Company’s ability to continue as a going concern. These financial statements do not include any adjustments that may be necessary in the event the Company cannot continue in existence.

(d) Annual accounting period

The annual accounting period of the Company is from 1 January to 31 December.

(e) Accounting and presentation currency

The Company’s accounting currency is Vietnam Dong (“VND”), which is also the currency used for financial statements presentation purpose.

3. Significant accounting policies

The following significant accounting policies have been adopted by the Company in the preparation of these financial statements.

(a) Foreign currency transactions

Transactions in currencies other than VND during the year have been translated into VND at rates of exchange ruling at the transaction dates.

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN
*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

Monetary assets and liabilities denominated in currencies other than VND are translated into VND at the account transfer buying rate and account transfer selling rate, respectively, at the end of the annual accounting period quoted by the commercial bank where the Company most frequently conducts transactions.

All foreign exchange differences are recorded in the statement of income.

(b) Cash

Cash comprises call deposits.

(c) Accounts receivable

Trade and other receivables are stated at cost less allowance for doubtful debts.

(d) Inventories

Inventories are stated at the lower of cost and net realisable value. Cost is determined on a weighted average basis and includes all costs incurred in bringing the inventories to their present location and condition. Cost in the case of finished goods and work in progress includes raw materials, direct labour and attributable manufacturing overheads. Net realisable value is the estimated selling price of inventory items, less the estimated costs of completion and estimated costs to sell.

The Company applies the perpetual method of accounting for inventories.

(e) Tangible fixed assets

(i) Cost

Tangible fixed assets are stated at cost less accumulated depreciation. The initial cost of a tangible fixed asset comprises its purchase price, including import duties, non-refundable purchase taxes and any directly attributable costs of bringing the asset to its working condition for its intended use. Expenditure incurred after tangible fixed assets have been put into operation, such as repair and maintenance and overhaul costs, is charged to the statement of income in the year in which the costs are incurred. In situations where it can be clearly demonstrated that the expenditure has resulted in an increase in the future economic benefits expected to be obtained from the use of tangible fixed assets beyond their originally assessed standard of performance, the expenditure is capitalised as an additional cost of tangible fixed assets.

(ii) Depreciation

Depreciation is computed on a straight-line basis over the estimated useful lives of tangible fixed assets. The estimated useful lives are as follows:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| ▪ buildings and structures | 10 – 46 years |
| ▪ machinery and equipment | 6 – 15 years |
| ▪ motor vehicles | 6 years |

6376
TY
IÂN
A
BENT
T. VIN

M.S.C.N. 01001
CH
CÔN
TRẦN H
T. H. H.
H.

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN
*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

(f) Long-term prepaid expenses

(i) Prepaid land costs

Prepaid land costs comprise prepaid land lease rentals, including those for which the Company obtained land use rights certificate but are not qualified as intangible fixed assets under prevailing laws and regulations, and other costs incurred in conjunction with securing the use of leased land. These costs are recognised in the statement of income on a straight-line basis over the term of the lease of 48 to 52 years.

(ii) Returnable packaging

Returnable packaging includes bottles and crates 1 to 2 liters being used in the Company's production and business activities and is initially stated at cost. Returnable packaging is amortised on a straight-line basis in 3 years.

(iii) Tools and instruments

Tools and instruments include assets held for use by the Company in the normal course of business whose costs of individual items are less than VND30 million and therefore not qualified for recognition as fixed assets under prevailing regulation. Costs of tools and instruments are amortised on a straight-line basis in 3 years.

(g) Trade and other payables

Trade and other payables are stated at their cost.

(h) Provisions

A provision is recognised if, as a result of a past event, the Company has a present legal or constructive obligation that can be estimated reliably, and it is probable that an outflow of economic benefits will be required to settle the obligation. Provisions are determined by discounting the expected future cash flows at a pre-tax rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to the liability.

(i) Share capital

Ordinary shares

Ordinary shares are stated at par value. Excess of cash received from shares issue over par value is recorded as share premium. Incremental costs directly attributable to the issue of shares, net of tax effects, are recognised as a deduction from share premium.

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN
*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

(j) Taxation

Income tax on the profit or loss for the year comprises current and deferred tax. Income tax is recognised in the statement of income except to the extent that it relates to items recognised directly to equity, in which case it is recognised in equity.

Current tax is the expected tax payable on the taxable income for the year, using tax rates enacted at the end of the annual accounting period, and any adjustment to tax payable in respect of previous years.

Deferred tax is provided using the balance sheet method, providing for temporary differences between the carrying amounts of assets and liabilities for financial reporting purposes and the amounts used for taxation purposes. The amount of deferred tax provided is based on the expected manner of realisation or settlement of the carrying amount of assets and liabilities using the tax rates enacted or substantively enacted at the end of the annual accounting period.

A deferred tax asset is recognised only to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilised. Deferred tax assets are reduced to the extent that it is no longer probable that the related tax benefit will be realised.

(k) Revenue and other income

(i) Goods sold

Revenue from the sales of goods is recognised in the statement of income when significant risks and rewards of ownership have been transferred to the buyer. No revenue is recognised if there are significant uncertainties regarding recovery of the consideration due or possible return of goods. Revenue on sales of goods is recognised at the net amount after deducting sales discounts stated on the invoice.

(ii) Interest income

Interest income is recognised in the statement of income on a time proportion basis with reference to the principal outstanding and the applicable interest rate.

(l) Borrowing costs

Borrowing costs are recognised as an expense in the year in which they are incurred, except where the borrowing costs relate to borrowings in respect of the construction of qualifying assets, in which case the borrowing costs incurred during the period of construction are capitalised as part of the cost of the assets concerned.

(m) Lease payments

Payments made under operating leases are recognised in the statement of income on a straight-line basis over the term of the lease. Lease incentives received are recognised in the statement of income as an integral part of the total lease expense, over the term of the lease.

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN

*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

(n) Related parties

Parties are considered to be related to the Company if one party has the ability, directly or indirectly, to control the other party or exercise significant influence over the other party in making financial and operating decisions, or where the Company and the other party are subject to common control or significant influence. Related parties may be individuals or corporate entities and include close family members of any individual considered to be a related party.

(o) Comparative information

Comparative information in these financial statements is presented as corresponding figures. Under this method, comparative information for the prior year is included as an integral part of the current year financial statements and is intended to be read only in relation to the amounts and other disclosures relating to the current year. Accordingly, the comparative information included in these financial statements is not intended to present the Company's financial position, results of operation or cash flows for the prior year.

4. Cash

| | 31/12/2025 | 1/1/2025 |
|---------------|-------------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Cash in banks | 2,036,218,890 | 29,077,410,033 |

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company**Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)**

Form B 09 – DN

*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)***5. Accounts receivable from customers**

| | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|--|-------------------|-----------------|
| Saigon Beer - Alcohol - Beverage Corporation – a related party | 21,172,356,877 | 16,915,645,267 |
| Sai Gon Beer Trading Company Limited – a related party | 176,004,145 | 296,508,347 |
| Other customers | 606,016,640 | 549,972,442 |
| | 21,954,377,662 | 17,762,126,056 |

The trade related amounts due from a related party were unsecured, interest free and are receivable upon demand.

6. Inventories

| | 31/12/2025 | | 1/1/2025 | |
|--------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | Cost VND | Allowance VND | Cost VND | Allowance VND |
| Raw materials | 5,077,005,990 | - | 6,971,510,127 | - |
| Tools and supplies | 7,168,853,967 | - | 7,049,560,335 | - |
| Work in progress | 10,979,982,853 | - | 14,144,203,626 | - |
| Finished goods | 5,869,533,045 | - | 6,733,569,738 | - |
| | 29,095,375,855 | - | 34,898,843,826 | - |

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN

(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

7. Tangible fixed assets

| | Buildings and structures VND | Machinery and equipment VND | Motor vehicles VND | Total VND |
|---------------------------------|---|--|-------------------------------|----------------------|
| Cost | | | | |
| Opening balance | 198,039,748,285 | 538,677,475,745 | 5,011,440,255 | 741,728,664,285 |
| Additions | - | 765,200,000 | - | 765,200,000 |
| Closing balance | 198,039,748,285 | 539,442,675,745 | 5,011,440,255 | 742,493,864,285 |
| Accumulated depreciation | | | | |
| Opening balance | 41,849,958,314 | 277,283,445,175 | 4,994,756,559 | 324,128,160,048 |
| Charge for the year | 5,665,853,928 | 31,785,416,072 | 16,683,696 | 37,467,953,696 |
| Closing balance | 47,515,812,242 | 309,068,861,247 | 5,011,440,255 | 361,596,113,744 |
| Net book value | | | | |
| Opening balance | 156,189,789,971 | 261,394,030,570 | 16,683,696 | 417,600,504,237 |
| Closing balance | 150,523,936,043 | 230,373,814,498 | - | 380,897,750,541 |

Included in tangible fixed assets were assets costing VND14,800 million as at 31 December 2025 (1/1/2025: VND9,849 million) which were fully depreciated but still in active use.

As at 31 December 2025 and 1 January, all tangible fixed assets were pledged with banks as security for loans granted to the Company (Note 14(b)).

8. Long-term prepaid expenses

| | Prepaid land costs VND | Returnable packaging VND | Tools and instruments VND | Total VND |
|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Opening balance | 17,264,554,788 | 293,805,534 | 358,706,403 | 17,917,066,725 |
| Additions | - | - | 188,146,708 | 188,146,708 |
| Amortisation for the year | (409,433,652) | (173,762,329) | (248,427,996) | (831,623,977) |
| Closing balance | 16,855,121,136 | 120,043,205 | 298,425,115 | 17,273,589,456 |

As at 31 December 2025, long-term prepaid expenses with carrying amount of VND16,855 million (1/1/2025: VND17,265 million) were pledged with banks as security for loans granted to the Company (Note 14(b)).

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN

(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

9. Deferred tax assets/(liabilities)

| | Tax rate | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|--|-----------------|---------------------------|-------------------------|
| Deferred tax assets: | | | |
| Accruals and provisions | 20% | 1,090,583,292 | 1,242,078,859 |
| Deferred tax liabilities: | | | |
| Temporary differences arising from depreciation of tangible fixed assets | 20% | (14,878,904,211) | (10,646,753,971) |
| Net deferred tax liabilities | | <u>(13,788,320,919)</u> | <u>(9,404,675,112)</u> |

10. Accounts payable to suppliers

(a) Accounts payable to suppliers detailed by significant suppliers

| | Cost/Amount within repayment capacity | |
|--|--|-------------------------|
| | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
| Saigon Beer - Alcohol - Beverage Corporation | 75,507,029,723 | 74,840,176,095 |
| Other suppliers | 1,640,439,715 | 3,483,898,514 |
| | <u>77,147,469,438</u> | <u>78,324,074,609</u> |

(b) Accounts payable to suppliers who are related parties

| | Cost/Amount within repayment capacity | |
|--|--|-------------------------|
| | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
| Saigon Beer - Alcohol - Beverage Corporation | 75,507,029,723 | 74,840,176,095 |
| Saigon Beer Trading Company Limited | 1,315,786 | - |
| | <u>76,822,815,509</u> | <u>74,840,176,095</u> |

The trade related amounts due to related parties were unsecured, interest free and payable upon demand.

11. Taxes payable to State Treasury

| | 1/1/2025 VND | Incurred VND | Paid/net-off VND | 31/12/2025 VND |
|----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| Value added tax | 6,427,062,316 | 96,876,102,647 | (93,913,790,858) | 9,389,374,105 |
| Special sales tax | 43,076,593,503 | 478,043,041,396 | (455,452,918,643) | 65,666,716,256 |
| Corporate income tax | - | 8,946,800 | (8,946,800) | - |
| Personal income tax | 118,817,949 | 472,166,260 | (546,153,977) | 44,830,232 |
| Other taxes | - | 11,657,198 | (11,404,208) | 252,990 |
| | 49,622,473,768 | 575,411,914,301 | (549,933,214,486) | 75,101,173,583 |

12. Accrued expenses – short term

| | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|--------------------|-------------------|-----------------|
| Bonus to employees | 5,452,916,459 | 4,120,424,922 |
| Interest expenses | 438,125,919 | 878,841,232 |
| Others | 651,342,509 | 428,115,350 |
| | 6,542,384,887 | 5,427,381,504 |

13. Other payables – short term

| | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| Accrued purchases | 78,352,537 | 227,870,845 |
| Others | 637,950,000 | 710,845,000 |
| | 716,302,537 | 938,715,845 |



07-2025
NH
INF
G
HS

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN

(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

14. Borrowings

(a) Short-term borrowings

| | 1/1/2025 | Movements during the year | | 31/12/2025 |
|--|---|---------------------------|------------------------|--|
| | Carrying amount/ Amount within repayment capacity VND | Increase VND | Decrease VND | Carrying amount/ Amount within repayment capacity VND |
| Short-term borrowings (*) | 124,268,373,119 | 740,558,628,428 | 755,730,740,855 | 109,096,260,692 |
| Current portion of long-term borrowings (Note 14(b)) | 63,000,000,000 | 54,446,469,452 | 82,000,000,000 | 35,446,469,452 |
| | <u>187,268,373,119</u> | <u>795,005,097,880</u> | <u>837,730,740,855</u> | <u>144,542,730,144</u> |

(*) Terms and conditions of outstanding short-term borrowings were as follows:

| | Currency | Annual interest rate | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|--|----------|-------------------------|-------------------|-----------------|
| Vietnam Joint Stock Commercial Bank for Industry and Trade – Branch 4, Ho Chi Minh City | VND | 3.50% - 6.30% | 109,096,260,692 | 124,268,373,119 |

The short-term loans from Vietnam Joint Stock Commercial Bank for Industry and Trade - Branch 4, Ho Chi Minh City has credit limit of VND150,000 million and is secured by assets as disclosed in Note 14(b).

(b) Long-term borrowings

| | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| Long-term borrowings (**) Repayable within twelve months (Note 14(a)) | 54,446,469,452 (54,446,469,452) | 117,446,469,452 (63,000,000,000) |
| Repayable after twelve months | - | 54,446,469,452 |

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

(**) Terms and conditions of outstanding long-term borrowings were as follows:

| | Currency | Annual interest rate | Year of maturity | 31/12/2025 VND | 1/1/2025 VND |
|---|-----------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|
| Vietinbank - Branch 4, Ho Chi Minh City | VND | 6.40% | 2026 | 54,446,469,452 | 117,446,469,452 |

The short-term and long-term loans from Vietinbank – Branch 4, Ho Chi Minh City are secured by the land use rights and all assets located in the land in An Phuoc Commune, Chau Thanh District, Ben Tre Province with net book value as at 31 December 2025 of VND397,753 million (1/1/2025: VND434,866 million) (Note 7 and Note 8).

15. Bonus and welfare fund

This fund is established by appropriating amounts from retained profits as approved by shareholders at shareholders' meeting. This fund is used to pay bonus and welfare to the Company's employees in accordance with the Company bonus and welfare policies. Movements of bonus and welfare fund during the year were as follows:

| | 2025 VND | 2024 VND |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Opening balance | 110,002,476 | 210,002,476 |
| Utilisation during the year | (110,002,476) | (100,000,000) |
| Closing balance | - | 110,002,476 |

16. Changes in owners' equity

| | Share capital VND | Retained profits VND | Total VND |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------|
| Balance as at 1 January 2024 | 100,000,000,000 | 29,196,879,509 | 129,196,879,509 |
| Net profit for the year | - | 3,462,761,173 | 3,462,761,173 |
| Balance as at 1 January 2025 | 100,000,000,000 | 32,659,640,682 | 132,659,640,682 |
| Net profit for the year | | 1,005,197,956 | 1,005,197,956 |
| Balance as at 31 December 2025 | 100,000,000,000 | 33,664,838,638 | 133,664,838,638 |

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

17. Share capital

The Company's authorised and issued share capital are:

| | 31/12/2025 and 1/1/2025 | |
|--|--------------------------------|-----------------|
| | Number of shares | VND |
| Authorised and issued share capital | | |
| Ordinary shares | 10,000,000 | 100,000,000,000 |
| <hr/> | | |
| Shares currently in circulation | | |
| Ordinary shares | 10,000,000 | 100,000,000,000 |
| <hr/> | | |

All ordinary shares have a par value of VND10,000. Each share is entitled to one vote at meetings of the Company. Shareholders are entitled to receive dividend as declared from time to time. All ordinary shares are ranked equally with regard to the Company's residual assets.

There was no movement share capital for the years ended 31 December 2025 and 31 December 2024.

18. Off balance sheet items

Materials held on behalf of a related party

| | Unit | 31/12/2025 | 1/1/2025 |
|-----------|-------------|-------------------|-----------------|
| Materials | kg | 379,080 | 319,080 |
| <hr/> | | | |

19. Revenue from sales of goods

Total revenue represents the gross value of goods sold exclusive of value added tax and special sales tax.

| | 2025 VND | 2024 VND |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Total revenue | | |
| ▪ Sales of finished goods | 484,211,480,832 | 513,010,123,157 |
| ▪ Sales of scraps | 4,879,513,500 | 5,473,957,900 |
| ▪ Sales of packaging | 4,327,888,501 | 5,440,861,922 |
| ▪ Others | 596,104,824 | 800,532,901 |
| | 494,014,987,657 | 524,725,475,880 |

20. Cost of sales

| | 2025 VND | 2024 VND |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Total cost of sales | | |
| ▪ Finished goods sold | 460,858,420,909 | 486,762,367,113 |
| ▪ Packaging sold | 4,313,780,639 | 5,497,039,723 |
| | 465,172,201,548 | 492,259,406,836 |

21. General and administration expenses

| | 2025 VND | 2024 VND |
|---------------------|----------------|----------------|
| Staff costs | 9,015,969,628 | 8,286,737,449 |
| Raw materials costs | 98,335,742 | 87,898,889 |
| Depreciation | 2,499,996 | 275,207,662 |
| Outside services | 2,226,298,689 | 2,034,581,330 |
| Other expenses | 285,770,771 | 523,467,142 |
| | 11,628,874,826 | 11,207,892,472 |

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company**Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)****Form B 09 – DN***(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)***22. Other income**

| | 2025 VND | 2024 VND |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Gain from disposals of bottles and crates | - | 4,486,129,519 |
| Others | 1,846,214,689 | 1,320,320,464 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1,846,214,689 | 5,806,449,983 |
| | <hr/> | <hr/> |

23. Other expenses

| | 2025 VND | 2024 VND |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Depreciation of idle tangible fixed assets | 2,735,008,982 | 2,921,581,902 |
| Others | 126,772,311 | 599,312,099 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 2,861,781,293 | 3,520,894,001 |
| | <hr/> | <hr/> |

24. Production and business costs by elements

| | 2025 VND | 2024 VND |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Raw material costs included in production costs | 400,101,520,895 | 400,447,699,246 |
| Labour and staff costs | 23,684,575,674 | 22,588,540,011 |
| Depreciation | 37,467,953,696 | 39,059,603,996 |
| Outside services | 11,100,230,170 | 10,655,495,668 |
| Other expenses | 382,056,867 | 676,902,199 |
| | <hr/> | <hr/> |

Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN
(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

25. Corporate income tax

(a) Recognised in the statement of income

| | 2025 VND | 2024 VND |
|---|---------------|---------------|
| Current tax expense | | |
| Under provision in prior years | 8,946,800 | 417,993,875 |
| Deferred tax expense | | |
| Origination and reversal of temporary differences | 4,383,645,807 | 5,697,696,418 |
| Income tax expense | 4,392,592,607 | 6,115,690,293 |

(b) Reconciliation of effective tax rate

| | 2025 VND | 2024 VND |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Accounting profit before tax | 5,397,790,563 | 9,578,451,466 |
| Tax at the Company's tax rate | 1,079,558,113 | 1,915,690,293 |
| Non-deductible expenses | 761,737,556 | 891,194,812 |
| Temporary difference not recognised | 2,542,350,138 | 2,890,811,313 |
| Under provision in prior years | 8,946,800 | 417,993,875 |
| Income tax expense | 4,392,592,607 | 6,115,690,293 |

(c) Applicable tax rates

Under the terms of current Income Tax Law, the Company has an obligation to pay the government income tax at the rate of usual income tax of taxable profits. The usual income tax rate applicable to enterprises before any incentives is 20%.



Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company
Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

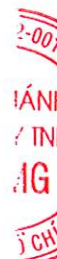
Form B 09 – DN

*(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC
dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)*

26. Significant transactions with related parties

In addition to related party balances disclosed in other notes to the financial statements, the Company had the following significant transactions with related parties during the year:

| | Transaction value | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2025 VND | 2024 VND |
| Saigon Beer - Alcohol - Beverage Corporation | | |
| Sales of finished goods (inclusive of special sales tax) | 960,970,555,360 | 1,010,309,483,610 |
| Sales of packaging and other sales | 4,313,016,790 | 5,622,774,239 |
| Purchases of raw materials | 371,116,351,535 | 391,659,679,706 |
| Sai Gon Beer Trading Company Limited | | |
| Sales of services | 1,648,933,120 | 1,145,241,649 |
| Purchases of services | 3,049,458 | - |
| Sa Be Co Mechanical Co., Ltd | | |
| Purchases of goods | 345,404,000 | 261,180,000 |
| Purchases of services | - | 225,000,000 |
| Purchases of machinery and equipment | 765,200,000 | - |
| Sabeco Song Hau Trading JSC | | |
| Purchases of goods | - | 99,095,000 |
| Saigon Beer Group One Member Co., Ltd | | |
| Purchases of goods | - | 69,400,000 |
| Saigon Beer – Alcohol – Beverage Corporation Branch – Saigon Cu Chi Brewery | | |
| Purchases of goods | 37,225,500 | - |
| Board of Management members | | |
| <i>Fees</i> | | |
| Mr. Luu Van Tuan – Chairman | 169,000,000 | 177,000,000 |
| Ms. Bui Thi Thuy – Member | 143,000,000 | 149,000,000 |
| Mr. Pham Tan Loi – Member | 143,000,000 | 149,000,000 |
| Mr. Pham Hong Minh – Member | 143,000,000 | 149,000,000 |
| Mr. Dinh Van Thuan – Member | 143,000,000 | 149,000,000 |
| Key management personnel | | |
| <i>Salary, bonus and remuneration</i> | 2,222,824,923 | 2,214,971,123 |



Saigon - Bentre Beer Joint Stock Company

Notes to the financial statements for the year ended 31 December 2025 (continued)

Form B 09 – DN

(Issued under Circular No. 200/2014/TT-BTC dated 22 December 2014 of the Ministry of Finance)

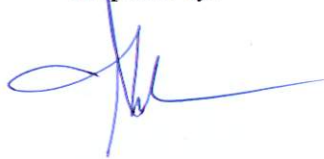
| | Transaction value | |
|--|-------------------|-------------|
| | 2025 VND | 2024 VND |
| Board of Supervisors members | | |
| <i>Fees</i> | | |
| Mr. Do Van Bien – Head of Board of Supervisors | 108,000,000 | 114,000,000 |
| Mr. Ha Duc Trung – Member | 82,000,000 | 86,000,000 |
| Ms. Luu Thanh Thao – Member | 82,000,000 | 86,000,000 |

27. Comparative information

Comparative information as at 1 January 2025 was derived from the balances and amounts reported in the Company's financial statements as at and for the year ended 31 December 2024.

30 March 2026

Prepared by:



Pham The Loc
Chief Accountant

Approved by:



Luu Van Tuan
Director



No : 16 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16th 2026

DRAFT

STATEMENT

For approval of chosing audit company for fiscal year 2026

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020; Pursuant to the Enterprise Law No. 76/2025/QH15 date June 17th 2025;
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company;

Board of Management of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company respectfully submit to the Annual General Meeting of Shareholders to approve of authorizing Board of Management on selecting independent auditor for the fiscal year 2026 and other related phases such as the independent audit company by Sabeco's offering.

Best regards./.

Recipients:

- As above
- File



Luu Van Tuan

Số: 17 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16th 2026

DRAFT

STATEMENT

For contracts and transactions that need approval
of the General Meeting of Shareholders

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020; Pursuant to the Enterprise Law No. 76/2025/QH15 date June 17th 2025;
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company;

Board of Management of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company respectfully submit to the Annual General Meeting of Shareholders to approve the contracts and transactions have value equal to or greater than 20% total assets of company in year 2026 such as:

1. Contract for the sale and purchase of raw materials and production control with the Saigon Beer Alcohol and Beverage Corporation (SABECO), the annex attached hereto.
2. Contract for the co-production and sale of goods with the Saigon Beer Alcohol and Beverage Corporation (SABECO) and Saigon Beer Trading Company Ltd. (SATRACO), the annex attached hereto.

Assign the Company's legal representative to carry out necessary procedures for signing and performing contracts, including agreements on amendment, supplementation, replacement and termination of contracts (if any) in accordance with the Company's annual production and business plan.

Respectfully submit to General Meeting of Shareholders of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company for consideration and approval ./.

Recipients:

- As above
- File

**ON BEHALF OF BOM
CHAIRMAN**



Luu Van Tuan

No: 18 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16^h 2026

DRAFT

STATEMENT
For distribution profit year 2025

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020;
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer JSC;
- Pursuant to Resolution No. 25/2025/NQ-ĐHĐCĐ date April 18, 2025 of Annual General Meeting of Shareholders year 2024 of Saigon - Ben Tre Beer JSC;
- Pursuant to the results of business and audited financial statements year 2025.

Board of Management of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company respectfully submit to the Annual General Meeting of Shareholders to approve planning of distribution profit year 2025 as below:

Unit: VN dong

| TT | Details | Plan 2025 | Actual 2025 |
|----|--|----------------|----------------|
| 1 | Sale volume (litre) | 49,000,000 | 44,780,385 |
| 2 | Opening undistribution profit | 32,659,640,682 | 32,659,640,682 |
| 3 | Profit after tax | 6,130,960,096 | 1,005,197,956 |
| 4 | Distribution profit as follows: | - | - |
| - | <i>Fund of bonus and welfare for employee (1 month salary)</i> | - | - |
| - | <i>Fund of bonus and welfare for BOD</i> | - | - |
| - | <i>Fund of social activities and business support</i> | - | - |
| - | <i>Dividend distribution</i> | - | - |
| - | <i>Dividend distribution rate</i> | - | - |
| 5 | Closing undistribution profit | 38,790,600,778 | 33,664,838,638 |

Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders of the Company for consideration and approval./.

Recipients:

- As above
- File

ON BEHALF OF BOM
CHAIRMAN
CÔNG TY
CỔ PHẦN
BIA
SÀI GÒN-BẾN TRE
X. GIAO LONG - T. VINH LONG
Luu Van Tuan

No: 19 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16th 2026

DRAFT

STATEMENT

For planning of distribution profit year 2026

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020;
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer JSC;
- Pursuant to the results of business and audited financial statements year 2025;
- Pursuant to the business plan year 2026.

Board of Management of Saigon - Ben Tre Beer JSC respectfully submit to the Annual General Meeting of Shareholders to approve planning of distribution profit year 2026 as below:

Unit: VND

| TT | Details | Actual 2025 | Plan 2026 |
|----|---|----------------|----------------|
| 1 | Sale volume (litre) | 44,780,385 | 43,000,000 |
| 2 | Opening undistribution profit | 32,659,640,682 | 33,664,838,638 |
| 3 | Profit after tax | 1,005,197,956 | 117,041,872 |
| 4 | Distribution profit as follows: | - | - |
| - | <i>Fund of bonus and welfare (1 month salary)</i> | - | - |
| - | <i>Fund of bonus and welfare for BOD</i> | - | - |
| - | <i>Fund of social activities and business support</i> | - | - |
| - | <i>Dividend distribution</i> | - | - |
| - | <i>Dividend distribution rate</i> | - | - |
| 5 | Closing undistribution profit | 33,664,838,638 | 33,781,880,510 |

Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders of the Company for consideration and approval./.

Recipients:

- As above
- File

ON BEHALF OF BOM
CHAIRMAN

CÔNG TY
CỔ PHẦN
BIA
SÀI GÒN - BẾN TRE

X. GIAO LONG - T. VINH LONG

Luu Van Tuan

No: 20 /2026/TTr-HĐQT

Vinh Long, April 16th 2026

DRAFT

STATEMENT

For finalization of BOM and BOS remuneration year 2025
and approval planning 2026

Kindly to: Annual General Meeting of Shareholders
of SaiGon - Ben Tre Beer Joint Stock Company

- Pursuant to the Enterprise Law No. 59/2020/QH14 date June 17th 2020; Pursuant to the Enterprise Law No. 76/2025/QH15 date June 17th 2025;
- Pursuant to the Charter of organization and operation of Saigon - Ben Tre Beer JSC;
- Pursuant to Resolution No. 25/2025/NQ-ĐHĐCĐ date April 18, 2025 of Annual General Meeting of Shareholders year 2025 of Saigon - Ben Tre Beer JSC;
- Pursuant to the audited financial statements year 2025.

Board of Management respectfully submit to the Annual General Meeting of Shareholders of Saigon - Ben Tre Beer Joint Stock Company to approve finalization of BOM and BOS remuneration year 2025 and planning 2026 as below:

Unit: VN dong

| SN | Detail | Unit | Plan 2025 | Actual 2025 | Plan 2026 | |
|----------|--------------|------|--------------------|--------------------|-----------|--------------------|
| | | | | | Pax/mth | Total |
| 1 | BOM | VND | 416.000.000 | 416.000.000 | | 416.000.000 |
| 1.1 | Chairman | VND | 104.000.000 | 104.000.000 | 8.000.000 | 104.000.000 |
| 1.2 | Member (4) | VND | 312.000.000 | 312.000.000 | 6.000.000 | 312.000.000 |
| 2 | BOS | VND | 182.000.000 | 182.000.000 | | 182.000.000 |
| 2.1 | Leader | VND | 78.000.000 | 78.000.000 | 5.000.000 | 78.000.000 |
| 2.2 | Member (2) | VND | 104.000.000 | 104.000.000 | 4.000.000 | 104.000.000 |
| | TOTAL | | 598.000.000 | 598.000.000 | | 598.000.000 |

Respectfully submit to the General Meeting of Shareholders of the Company for consideration and approval./.

Recipients:

- As above
- File

ON BEHALF OF BOM
CHAIRMAN



Luu Van Tuan