

## Thuyết minh về sửa đổi điều lệ và Biên soạn Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty.

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Cao su Đắk Lắk trình Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 10/03/2018 thông qua sửa đổi Điều lệ Công ty để phù hợp với quy định pháp luật hiện hành về quản trị công ty niêm yết tại Nghị định 71/2017/NĐ-CP của Chính phủ hướng dẫn về quản trị công ty đối với công ty đại chúng (áp dụng từ ngày 01/08/2017) và Thông tư 95/2017/TT-BTC của Bộ Tài chính hướng dẫn Nghị định 71/2017/NĐ-CP (áp dụng từ ngày 06/11/2017):

- 1. Điều lệ Công ty:** Công ty áp dụng theo điều lệ mẫu ban hành kèm theo Thông tư 95/2017/TT-BTC của Bộ Tài chính, có bổ sung thêm 01 số nội dung sau:

STT	Điều	Nội dung bổ sung sửa đổi	Lý do
1	<b>Điều 13.</b> Nghĩa vụ của cổ đông	<ul style="list-style-type: none"><li>- Bổ sung mục 6.d về chịu trách nhiệm chi phí cá nhân khi tham gia triệu tập ĐHĐCĐ không đúng quy định</li><li>- Bổ sung mục 13.2 Nghĩa vụ của cổ đông lớn.</li></ul>	Quy định chi tiết hơn để dễ áp dụng
	<b>Điều 14.</b> Đại hội đồng cổ đông	<ul style="list-style-type: none"><li>-1 Bổ sung thêm về gia hạn thời gian tổ chức ĐHĐCĐ thường niên <i>“hoặc có thể được gia hạn nhưng không quá sáu (06) tháng kể từ ngày kết thúc năm tài chính nếu được cơ quan cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp chấp thuận theo yêu cầu của Hội đồng quản trị.”</i></li><li>- 3a. Làm rõ hơn về việc triệu tập ĐHĐCĐ bất thường <i>“Việc triệu tập là cần thiết nếu các kiểm toán viên độc lập thấy rằng cuộc họp là quan trọng để thảo luận về báo cáo kiểm toán hoặc về tình hình tài chính của Công ty và Hội đồng quản trị cũng thấy như vậy;”</i></li><li>- 4a,b. Bổ sung thêm trách nhiệm của HĐQT, BKS khi không tổ chức ĐHĐCĐ bất thường theo quy định.</li><li>- 4d. Bổ sung thêm trách nhiệm của người triệu tập họp ĐHĐCĐ bất thường <i>“Người triệu tập phải lập danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông, cung cấp thông tin và giải quyết khiếu nại liên quan đến danh sách cổ đông, lập chương trình và nội dung cuộc họp, chuẩn bị tài liệu, xác định thời gian và địa điểm họp, gửi thông báo mời họp đến từng cổ đông có quyền dự họp.”</i></li></ul>	Bổ sung theo Luật DN

STT	Điều	Nội dung bổ sung sửa đổi	Lý do
	<b>Điều 15.</b> Quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông	<p>15.2 Bổ sung thêm các quyền sau của ĐHĐCĐ</p> <p>o. Thông qua ngành nghề kinh doanh của Công ty;</p> <p>p. Quyết định thay đổi vốn điều lệ của Công ty bao gồm cả việc giảm vốn điều lệ;</p> <p>q. Phát hành trái phiếu, trái phiếu chuyển đổi thành cổ phiếu và các chứng quyền cho phép người sở hữu mua cổ phiếu theo giá định trước;</p> <p>r. Quyết định số lượng người đại diện theo pháp luật của Công ty;</p>	Bổ sung theo Luật DN và thực tế Cty
	<b>Điều 18.</b> Triệu tập họp, chương trình họp và thông báo họp Đại hội đồng cổ đông	<p>- Tại khoản 3 bổ sung thêm dòng chữ in nghiêng</p> <p>3. Thông báo họp Đại hội đồng cổ đông được gửi cho tất cả các cổ đông bằng phương thức bảo đảm <i>theo địa chỉ mà cổ đông đã đăng ký (thư, email..)</i>,</p> <p>- Bổ sung thêm mục 6. như sau “Hội đồng quản trị phải chuẩn bị dự thảo nghị quyết cho những vấn đề trong chương trình họp.”</p>	Trong Luật DN chỉ ghi chung là gửi bằng phương thức đảm bảo, điều lệ quy định chi tiết thêm
	<b>Điều 26.</b> Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị	<p>- Bổ sung thêm dòng chữ in nghiêng quy định số lượng và điều kiện là thành viên HĐQT độc lập</p> <p>2. Cơ cấu thành viên Hội đồng quản trị như sau:</p> <p>- Tổng số thành viên độc lập Hội đồng quản trị phải chiếm ít nhất một phần ba (1/3) tổng số thành viên Hội đồng quản trị. <i>Số lượng tối thiểu thành viên Hội đồng quản trị độc lập được xác định theo phương thức làm tròn xuống.</i></p> <p>3. Thành viên độc lập HĐQT là thành viên HĐQT đáp ứng các điều kiện sau:</p> <p>a) <i>Không phải là người đang làm việc cho công ty, công ty con của Công ty; không phải là người đã từng làm việc cho</i></p>	Luật không quy định, Điều lệ quy định rõ thêm để dễ áp dụng

		<p><i>công ty , công ty con của Công ty ít nhất 03 năm liền trước đó;</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li><i>b) Không phải là người đang hưởng lương, thù lao từ công ty, trừ các khoản phụ cấp mà thành viên HĐQT được hưởng theo quy định;</i></li><li><i>c) Không phải là người có vợ hoặc chồng, cha đẻ, cha nuôi, mẹ đẻ, mẹ nuôi, con đẻ, con nuôi, anh ruột, chị ruột, em ruột là cổ đông lớn của Công ty; là người quản lý của Công ty hoặc công ty con của Công ty;</i></li><li><i>d) Không phải là người trực tiếp hoặc gián tiếp sở hữu ít nhất 1% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty;</i></li><li><i>e) Không phải là người đã từng làm thành viên HĐQT, Ban kiểm soát của công ty ít nhất trong 05 năm liền kề trước đó.</i></li></ul> <p><i>Thành viên HĐQT phải thông báo với HĐQT về việc không còn đáp ứng đủ điều kiện theo quy định tại khoản 3 điều này và đương nhiên không còn là thành viên độc lập HĐQT kể từ ngày không đáp ứng đủ điều kiện. Hội đồng quản trị phải thông báo trường hợp thành viên độc lập HĐQT không còn đáp ứng đủ điều kiện tại cuộc họp ĐHĐCĐ gần nhất hoặc triệu tập họp ĐHĐCĐ để bầu bổ sung hoặc thay thế thành viên độc lập HĐQT đó trong thời hạn sáu(06) tháng kể từ ngày nhận được thông báo của thành viên độc lập HĐQT có liên quan.</i></p> <p><i>-Tại mục 5 bổ sung thêm quy định về “Nhiệm kỳ của Thành viên HĐQT được bầu bổ sung là thời gian còn lại của nhiệm kỳ tính từ ngày có Nghị quyết là Thành viên HĐQT của ĐHĐCĐ”</i></p> <p><i>- Tại mục 6. Quy định thêm Thành viên Hội đồng quản trị có thể không phải là cổ đông của Công ty, không mang quốc tịch Việt Nam và/hoặc không cư trú tại Việt Nam.</i></p>	<p><i>Để mở rộng cho các nhà đầu tư nước ngoài có thể tham gia.</i></p>
--	--	---	---

STT	Điều	Nội dung bổ sung sửa đổi	Lý do
	<b>Điều 27.</b> Quyền hạn và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị	Mục 2c Bổ sung thêm quy định về bổ nhiệm người đại diện phần vốn góp của Công ty ở doanh nghiệp khác <i>“quyết định bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm Người đại diện phần vốn góp của Công ty ở Doanh nghiệp khác, quyết định mức thù lao và các lợi ích khác của những người đó. Việc bãi nhiệm nêu trên không được trái với Hợp đồng Lao động.”</i>	
	<b>Điều 30.</b> Cuộc họp của Hội đồng quản trị	<p>- Mục 2: Bổ sung thêm về quy định triệu tập họp HĐQT đột xuất. (chữ in nghiêng)</p> <p>2. Chủ tịch Hội đồng quản trị phải triệu tập các cuộc họp Hội đồng quản trị định kỳ và bất thường, lập chương trình nghị sự, thời gian và địa điểm họp ít nhất năm (05) ngày làm việc trước ngày họp, <i>trường hợp đột xuất thì phải báo trước ít nhất 24h.</i> Chủ tịch có thể triệu tập họp khi xét thấy cần thiết, nhưng mỗi quý phải họp ít nhất một (01</p> <p>- Mục 11b. Biểu quyết ( <i>bổ sung thêm quy định về tỷ lệ thành viên tối thiểu có mặt để có thể tổ chức cuộc họp HĐQT</i>)</p> <p>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. <i>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;</i></p> <p>- Mục 15. Quy định thêm về Biên bản họp HĐQT . <i>“Biên bản phải có chữ ký của chủ tọa, người ghi biên bản và chữ ký của tất cả các thành viên HĐQT tham dự cuộc họp. Trường hợp có thành viên HĐQT không thể sử dụng tiếng Việt thì nội dung biên bản cuộc họp có thể dịch sang tiếng Anh và thành viên đó phải ký tên trên cả biên bản bằng tiếng Anh và tiếng Việt”.</i></p> <p>- Mục 16: Bổ sung thêm về các đối tượng mời tham dự họp HĐQT</p>	Điều lệ quy định thêm cho trường hợp phải họp đột xuất

		<i>:"Tổng giám đốc, trưởng ban kiểm soát và những cán bộ quản lý khác, các chuyên gia có thể dự họp theo lời mời của HĐQT, thành viên dự thính tham gia phát biểu, đóng ý kiến nhưng không được biểu quyết. Thời gian và thủ tục gửi Thông báo mời họp cho các thành viên dự thính tương tự như quy định đối với các thành viên HĐQT"</i>	
<b>Điều 31.</b> Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị	-Mục 3. Bổ sung thêm Trường hợp Công ty chưa thành thành lập các tiểu ban giúp việc cho HĐQT thì phải phân công trách nhiệm cụ thể cho từng thành viên HĐQT trong đó có thể phân công 01 thành viên độc lập HĐQT phụ trách vấn đề lương thưởng.		Vì hiện tại Cty chưa thành lập các tiểu ban giúp việc nên quy định bổ sung thêm nếu chưa thành lập được các tiểu ban giúp việc thì phải có sự phân công nhiệm vụ cho các thành viên trong HĐQT
<b>Điều 44.</b> Phân phối lợi nhuận	-Bổ sung thêm Mục 2. Hội đồng Quản trị có thể quyết định tạm ứng cổ tức giữa kỳ nếu xét thấy việc chi trả này phù hợp với khả năng sinh lời của Công ty.  - Bổ sung thêm Mục 7. Cổ tức phải được thanh toán đầy đủ trong thời hạn sáu (06) tháng, kể từ ngày kết thúc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên. Trình tự, thủ tục thanh toán cổ tức được thực hiện theo quy định tại Khoản 4 Điều 132 Luật Doanh nghiệp.		- Theo Thông tư 121 cũ thì có quy định nhưng Thông tư 95 không thấy nên bổ sung thêm để HĐQT có cơ sở tạm ứng cổ tức  - Bổ sung theo quy định luật DN
<b>Điều 48.</b> Trích lập Quỹ	Bổ sung thêm điều 48 về trích lập các Quỹ  <i>“ Hàng năm, căn cứ vào lợi nhuận sau thuế của mình, Công ty sẽ trích lập các Quỹ thi đua khen thưởng, Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ dự phòng tài chính, ...Tỷ lệ trích lập các Quỹ do Hội đồng quản trị kiến nghị và Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn.”</i>		

STT	Điều	Nội dung bổ sung sửa đổi	Lý do
	<b>Điều 54.</b> Trường hợp bế tắc giữa các thành viên Hội đồng quản trị và Cổ đông	<p>Các cổ đông nắm giữ một nửa số cổ phiếu đang lưu hành có quyền biểu quyết trong việc bầu thành viên Hội đồng Quản trị có quyền đệ đơn khiếu nại đến tòa án để yêu cầu giải thể Công ty khi xảy ra một trong các tình huống sau:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Các thành viên Hội đồng quản trị không thống nhất trong quản lý các công việc của Công ty dẫn đến tình trạng không đạt được số phiếu cần thiết theo quy định để Hội đồng quản trị hành động.</li> <li>2. Các cổ đông không thống nhất nên không thể đạt được số phiếu cần thiết theo quy định để tiến hành bầu thành viên Hội đồng quản trị.</li> <li>3. Có sự bất đồng nội bộ và hai hoặc nhiều phe cánh cổ đông bị chia rẽ khiến cho việc giải thể sẽ là phương án có lợi hơn cả cho toàn thể cổ đông.</li> </ol>	-Bổ sung thêm điều 54 để xử lý các trường hợp bế tắc giữa các thành viên HĐQT và Cổ đông.

2. **Quy chế nội bộ về quản trị Công ty:** Đây là quy định bắt buộc đối với Công ty niêm yết, DRI biên soạn mới Quy chế quản lý nội bộ về quản trị công ty để chuẩn bị cho việc niêm yết trên HOSE sắp tới.
- Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty được biên soạn trên cơ sở:
- Viết mới các quy trình liên quan đến hoạt động của ĐHĐCĐ,
  - Hợp nhất lại các quy chế hoạt động đã có sẵn của Hội đồng quản trị, ban kiểm soát và Ban điều hành,
  - Bổ sung các nội dung theo quy định của Nghị định 71/2017/NĐ-CP, Thông tư 95/2017/TT-BTC và đặc thù hoạt động của Công ty không trái với Luật DN.