



V I E T N A M  
LISTED COMPANY  
AWARDS

# CUỘC BÌNH CHỌN DOANH NGHIỆP NIÊM YẾT 2019





VIETNAM  
LISTED COMPANY  
AWARDS

## THƯ NGỎ

### Tham gia “Cuộc Bình chọn Doanh nghiệp Niêm yết 2019”

Kính gửi: Các doanh nghiệp niêm yết,

Tiếp nối sự thành công của Cuộc Bình chọn Doanh nghiệp niêm yết 2018, năm 2019 Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội cùng Báo Đầu tư Chứng khoán với sự tài trợ của Công ty Dragon Capital tiếp tục phối hợp tổ chức sự kiện này.

Để khởi động cho mùa giải năm nay, đồng thời giúp các doanh nghiệp có thêm thông tin về “**Cuộc Bình chọn Doanh nghiệp Niêm yết năm 2019 (VLCA 2019)**”, Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh phối hợp với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội đã tổ chức buổi tập huấn về “**Thẻ điểm Quản trị công ty Việt Nam và các vấn đề về công bố thông tin trên Báo cáo thường niên/ Báo cáo Phát triển bền vững**” tại Hà Nội và Thành phố Hồ Chí Minh với sự tham gia trình bày của các diễn giả là thành viên Hội đồng bình chọn đã trực tiếp tham gia chấm giải của các mùa giải trước.

Đối tượng tham gia **Cuộc Bình chọn Doanh nghiệp Niêm yết năm 2019** là các doanh nghiệp niêm yết trên hai Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh và Hà Nội thuộc rổ chỉ số VNX Allshare và được chia thành 03 nhóm theo quy mô vốn hóa thị trường (lớn, vừa và nhỏ).

Nhằm đảm bảo tính chính xác, khách quan và chuyên sâu trong việc xét chọn các báo cáo thường niên và các doanh nghiệp có tình hình thực thi quản trị công ty tốt nhất vào vòng chung khảo, kết quả đánh giá sơ khảo báo cáo thường niên và tình hình quản trị công ty sẽ được soát xét bởi 4 công ty kiểm toán hàng đầu là Deloitte, Ernst & Young, KPMG và PwC.

Hội đồng bình chọn VLCA 2019 tiếp tục có sự tham gia của các chuyên gia hàng đầu trong lĩnh vực chứng khoán, kế toán kiểm toán, các nhà báo, chuyên gia nghiên cứu trong lĩnh vực quản trị công ty và phát triển bền vững.

Đặc biệt, nhằm nhận diện và khích lệ các doanh nghiệp niêm yết có quản trị công ty tốt, căn cứ trên kết quả chấm VLCA 2019, Ban Tổ chức sẽ thực hiện công khai xếp hạng đánh giá về quản trị công ty của các doanh nghiệp này trên các phương tiện công bố thông tin của các SGDCK, Báo Đầu tư Chứng khoán, trang web của giải... Đồng thời, nhằm hướng đến các doanh nghiệp có sự tiến bộ trong việc minh bạch thông tin, xây dựng báo cáo thường niên/báo cáo phát triển bền vững tốt trong các năm tham gia giải hoặc có sự tiến bộ vượt bậc về công tác quản trị công ty, Ban tổ chức bổ sung thêm giải “**Tiến bộ vượt trội**” trong mùa giải VLCA 2019.

Thông tin chi tiết về **Cuộc Bình chọn Doanh nghiệp Niêm yết năm 2019** có thể xem ở phần tiếp theo của tài liệu này hoặc trên website của Cuộc bình chọn ([www.aravietnam.vn](http://www.aravietnam.vn)), website của HOSE ([www.hsx.vn](http://www.hsx.vn)), HNX ([www.hnx.vn](http://www.hnx.vn)) hoặc Báo Đầu tư Chứng khoán ([www.dtck.vn](http://www.dtck.vn)).

Ban Tổ chức rất mong nhận được sự quan tâm tham gia của Quý Doanh nghiệp để Cuộc Bình chọn thành công tốt đẹp.

Trân trọng.  
TM. BAN TỔ CHỨC



Lê Hải Trà  
Trưởng Ban Tổ chức

# THÔNG TIN VỀ CUỘC BÌNH CHỌN DOANH NGHIỆP NIÊM YẾT 2019

## I. MỤC TIÊU CUỘC BÌNH CHỌN

- Đánh giá và khuyến khích nâng cao tính chuyên nghiệp, tính minh bạch và khả năng truyền tải thông tin của Báo cáo thường niên, Báo cáo tài chính và Báo cáo Phát triển bền vững, tăng cường khả năng tiếp cận thông tin của các nhà đầu tư đối với các công ty niêm yết.
- Đánh giá tình hình thực thi Quản trị công ty của công ty niêm yết dựa trên các nguồn thông tin tin cậy được công ty công bố rộng rãi ra bên ngoài cho cơ quan quản lý và các nhà đầu tư, tăng cường hơn nữa việc khuyến khích áp dụng các tiêu chuẩn và thông lệ quốc tế về Quản trị công ty.

## II. ĐỐI TƯỢNG THAM GIA

Doanh nghiệp tham gia cuộc bình chọn là những doanh nghiệp nằm trong bộ chỉ số chung VNX Allshare được công bố vào tháng 4/2019 và được chia thành 3 nhóm:

- Doanh nghiệp có quy mô vốn hóa lớn (gồm 50 công ty có giá trị vốn hóa hàng đầu, có cổ phiếu thuộc rổ chỉ số VNX50);
- Doanh nghiệp có quy mô vốn hóa vừa (gồm 150 công ty tiếp theo có giá trị vốn hóa sau VNX50, có cổ phiếu là cổ phiếu thành phần của VNX Allshare);
- Doanh nghiệp có quy mô vốn hóa nhỏ (bao gồm các công ty còn lại có cổ phiếu là cổ phiếu thành phần của VNX Allshare).

(\* Ghi chú: Báo cáo thường niên hợp lệ là những báo cáo thuộc năm tài chính 2018, được công bố chính thức và nộp đúng hạn theo quy định hiện hành cho HOSE hoặc HNX; không bị xử lý về công bố thông tin từ mức độ "Nhắc nhở trên toàn thị trường" trở lên (thời gian xem xét từ 01/01/2018 đến thời điểm xét trao giải năm 2019).

## III. BAN TỔ CHỨC & HỘI ĐỒNG BÌNH CHỌN

### Ban Tổ chức:

1. Trưởng Ban tổ chức: Ông Lê Hải Trà, Thành viên phụ trách HĐQT, Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM;
2. Đồng Trưởng Ban tổ chức: Ông Lê Trọng Minh, Tổng Biên tập Báo Đầu tư;
3. Thành viên: Ông Nguyễn Tuấn Anh, Phó Tổng Giám đốc Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
4. Thành viên: Bà Trần Anh Đào, Phó Tổng Giám đốc Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM;
5. Thành viên: Ông Nguyễn Hồng, Phó Tổng biên tập- Trưởng Văn phòng đại diện Báo Đầu tư tại TP.HCM;
6. Thành viên: Ông Phạm Nguyễn Vinh – Giám đốc Phát triển kinh doanh, Công ty Dragon Capital.

### Hội đồng bình chọn:

#### Nhóm đánh giá Báo cáo thường niên và Quản trị công ty

1. Ông Nguyễn Vũ Quang Trung, Phó Tổng Giám đốc Phụ trách Ban điều hành SGĐCK TP.HCM - Chủ tịch Hội đồng bình chọn;
2. Ông Lê Công Điển, Vụ trưởng Vụ Giám sát công ty đại chúng, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước - Thành viên;
3. Ông Nguyễn Sơn, Chủ tịch Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam - Thành viên;
4. Ông Nguyễn Tuấn Anh, Phó Tổng Giám đốc SGĐCK Hà Nội - Thành viên
5. PGS.TS Đặng Văn Thanh, Chủ tịch Hội Kế toán và Kiểm toán Việt Nam – Thành viên;
6. GS.TS Trần Ngọc Thơ, Đại học Kinh tế Tp.HCM - Thành viên;
7. Bà Nguyễn Nguyệt Anh, Đại diện Tổ chức Tài chính quốc tế (IFC) – Thành viên;
8. Nhà báo Phạm Oanh, Trưởng Ban chứng khoán Báo Đầu tư - Thành viên.

#### Nhóm đánh giá Báo cáo Phát triển Bền vững

Bao gồm 03 thành viên là các chuyên gia đến từ Hiệp hội Kế toán Công chứng Anh quốc (ACCA).



## IV. CƠ CẤU BÌNH CHỌN

### 1 Cơ cấu bình chọn Báo cáo thường niên:

- 10 Báo cáo thường niên có số điểm cao nhất của nhóm doanh nghiệp có quy mô vốn hóa lớn;
- 10 Báo cáo thường niên có số điểm cao nhất của nhóm doanh nghiệp có quy mô vốn hóa vừa;
- 05 Báo cáo thường niên có số điểm cao nhất của nhóm doanh nghiệp có quy mô vốn hóa nhỏ.

### 2 Cơ cấu bình chọn doanh nghiệp về nội dung Quản trị Công ty:

- 5 doanh nghiệp có điểm Quản trị công ty cao nhất của nhóm doanh nghiệp quy mô vốn hóa lớn;
- 5 doanh nghiệp có điểm Quản trị công ty cao nhất của nhóm doanh nghiệp quy mô vốn hóa vừa;
- 5 doanh nghiệp có điểm Quản trị công ty cao nhất của nhóm doanh nghiệp quy mô vốn hóa nhỏ.
- Tùy theo thực tế chấm giải, Hội đồng bình chọn sẽ có thể điều chỉnh số lượng doanh nghiệp đạt giải hoặc xem xét bổ sung các giải phụ cho doanh nghiệp theo một số tiêu chí cụ thể.

### 3 Cơ cấu bình chọn Báo cáo phát triển bền vững:

- Hạng mục này do phía ACCA đảm trách khâu chấm điểm chi tiết. Cơ cấu giải bao gồm: 01 Giải Nhất, 01 Giải Nhì và 03 giải khuyến khích cho các hạng mục: Giải Tính đầy đủ, Giải Độ tin cậy và Giải Trình bày.

### 4 Cơ cấu bình chọn giải tiến bộ:

- Dự kiến có 03 giải cho 03 DNNY tiến bộ nhất đối với mỗi nội dung của 3 hạng mục giải chính thức.



## V. QUY TRÌNH TUYỂN CHỌN

### 1 Quy trình tuyển chọn Báo cáo thường niên

Tất cả các BCTN của năm tài chính 2018 đủ điều kiện tham gia bình chọn sẽ qua 02 vòng tuyển chọn (vòng Sơ khảo và Chung khảo). Kết quả BCTN đoạt giải sẽ được lấy từ điểm cao xuống thấp của mỗi nhóm vốn hóa.

#### 1.1 Vòng sơ khảo:

- 2 Sở Giao dịch Chứng khoán thực hiện chấm vòng sơ khảo cho các BCTN đáp ứng điều kiện tham gia.
- Dựa trên danh sách đề cử vào vòng chung khảo của 2 Sở Giao dịch Chứng khoán, Ban Tổ chức sẽ mời 4 công ty kiểm toán Deloitte, Ernst & Young, KPMG và PwC để thực hiện soát xét lại kết quả sơ khảo.
- Trên cơ sở kết quả sau soát xét, Hội đồng bình chọn quyết định số BCTN vào vòng chung khảo.

#### 1.2. Vòng chung khảo:

- Hội đồng bình chọn dựa vào kết quả chấm sơ khảo, kết quả soát xét của các công ty kiểm toán và qua thảo luận đánh giá để bình chọn ra các BCTN có số điểm cao nhất của mỗi nhóm vốn hóa để trao giải.

(\* Ghi chú: Các đơn vị có Báo cáo vào Vòng chung khảo sẽ được Ban Tổ chức thông báo và có trách nhiệm gửi bản dữ liệu điện tử về 2 Sở Giao dịch chứng khoán (dữ liệu điện tử phải có dung lượng nhỏ hơn 10MB theo định dạng .pdf hoặc .zip hoặc .rar. Trong trường hợp dung lượng dữ liệu điện tử lớn hơn 10MB thì phải nén và chia nhỏ, các mảnh chia của tập tin phải hỗ trợ tự nối thành các tập tin gốc khi giải nén).

### 2 Quy trình tuyển chọn doanh nghiệp về nội dung Quản trị Công ty

Doanh nghiệp tham gia bình chọn là những doanh nghiệp nằm trong bộ chỉ số chung VNX Allshare. Việc đánh giá dựa trên các thông tin tin cậy mà công ty cung cấp rộng rãi ra thị trường (website công ty, website của hai Sở GDCK; website UBCKNN và Trung tâm Lưu ký chứng khoán thông qua các công bố thông tin của công ty niêm yết như báo cáo thường niên, báo cáo phát triển bền vững, Điều lệ công ty, Quy chế Quản trị công ty, tài liệu họp ĐHĐCĐ v.v...) trong khoảng thời gian từ 01/01/2018 đến 15/09/2019.

#### 2.1 Vòng sơ khảo:

- Bên thứ ba độc lập có kinh nghiệm về QTCT thực hiện đánh giá sơ khảo nội dung QTCT của các doanh nghiệp trên cùng một bộ tiêu chí.
- Dựa trên danh sách đề cử vào vòng chung khảo của đơn vị chấm, Ban Tổ chức sẽ mời 4 công ty kiểm toán Deloitte, Ernst & Young, KPMG và PwC thực hiện soát xét lại kết quả sơ khảo.
- Trên cơ sở kết quả sau soát xét, Hội đồng bình chọn quyết định số doanh nghiệp có tình hình QTCT tốt vào vòng chung khảo.

#### 2.2 Vòng chung khảo:

- Hội đồng bình chọn dựa vào kết quả chấm sơ khảo, kết quả soát xét của các công ty kiểm toán và qua thảo luận đánh giá để bình chọn ra các doanh nghiệp có điểm QTCT cao nhất của mỗi nhóm vốn hóa để trao giải.

### 3 Quy trình tuyển chọn Báo cáo Phát triển bền vững

#### 3.1 Vòng sơ khảo:

- Thực hiện đánh giá trên cùng bộ tiêu chí chấm BCTN, những doanh nghiệp đạt điểm sàn nội dung Môi trường & Xã hội được chọn chấm điểm Báo cáo Phát triển bền vững ở vòng chung khảo

#### 3.2 Vòng chung khảo:

- Hội đồng bình chọn Phát triển bền vững trực tiếp chấm điểm doanh nghiệp theo bảng điểm chi tiết. Các báo cáo Phát triển bền vững có số điểm cao nhất được lựa chọn để trao giải

## VI. TIÊU CHÍ ĐÁNH GIÁ

### 1 Tiêu chí đánh giá Báo cáo thường niên

- Tiêu chí đánh giá dựa theo quy định hiện hành về mẫu Báo cáo thường niên do Bộ Tài chính hướng dẫn (phụ lục 04 ban hành kèm theo Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015).

- Cơ cấu điểm

Tiêu chí		Điểm
I. Đánh giá tổng thể về nội dung báo cáo	1. Thông tin chung (bao gồm tóm lược tổng thể về công ty, mục tiêu và chiến lược phát triển, thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý, các rủi ro ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty)	75
	2. Đánh giá về tình hình hoạt động trong năm (bao gồm tình hình sản xuất kinh doanh, tình hình đầu tư – thực hiện các dự án, tình hình tài chính)	
	3. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc và Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty (bao gồm đánh giá những kết quả đạt được trong năm, các cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách quản lý, các kế hoạch hoạt động, định hướng trong tương lai)	
	4. Thông tin về tình hình quản trị doanh nghiệp (bao gồm thông tin về HĐQT, BKS, BGĐ, giao dịch với các bên liên quan, giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ, đánh giá việc thực hiện các quy định về quản trị công ty)	
II. Đánh giá tổng thể về hình thức	1. Điểm ấn tượng và mức độ sáng tạo của báo cáo	25
	2. Thiết kế trang bìa	
	3. Khả năng truyền tải thông tin (bao gồm việc sử dụng hiệu quả đồ thị và biểu đồ đối với các thông tin tài chính)	
<b>Tổng điểm</b>		<b>100</b>

**2 Tiêu chí đánh giá Báo cáo phát triển bền vững**

Tiêu chí		Điểm	
Nội dung	Tính đầy đủ	1. Quá trình và lý do chọn lựa các vấn đề chính về môi trường, xã hội để trình bày; phạm vi của báo cáo được nêu và giải thích rõ ràng	45
		2. Xác định đối tượng sử dụng báo cáo và mô tả quá trình xác định và tham vấn các bên liên quan đối với các vấn đề thực hiện báo cáo	
		3. Mức độ chi tiết, rõ ràng về chính sách xã hội/ môi trường/ phát triển bền vững và cam kết của Ban lãnh đạo	
		4. Trình bày về hoạt động của doanh nghiệp (sản phẩm, dịch vụ, hiệu quả sản xuất kinh doanh) trong bối cảnh của hệ thống quản lý xã hội, môi trường mà doanh nghiệp đang hoạt động	
		5. Sử dụng các chỉ số đo lường hiệu quả của các chính sách và đánh giá mức độ thực hiện các mục tiêu về môi trường/ xã hội/ phát triển bền vững	
	Mức độ tin cậy	1. Các hệ thống quản lý và việc tích hợp vào quy trình hoạt động; các hướng dẫn/chuẩn mực được áp dụng (ISO, hướng dẫn của IFC, chuẩn báo cáo GRI...); thông tin chi tiết về người chịu trách nhiệm về báo cáo và người liên lạc.	40
		2. Ý kiến phản hồi của các bên liên quan được sử dụng thế nào và có ảnh hưởng như thế nào đến hoạt động của doanh nghiệp	
		3. Mô tả về hệ thống quản trị và tên của thành viên Hội đồng Quản trị đảm trách các vấn đề phát triển bền vững; quy trình phát hiện và quản lý rủi ro; cơ chế khen thưởng của nhân viên và cán bộ quản lý với hiệu quả phát triển bền vững	
		4. Dữ liệu về các vấn đề tuân thủ/ không tuân thủ các quy định và các thành tích tích nổi bật trong kỳ báo cáo	
		5. Quy trình kiểm toán nội bộ/ Ý kiến của kiểm toán độc lập	
Trình bày	Hình thức báo cáo	Đề cương và hình thức phù hợp, bổ trợ cho nội dung; sử dụng ngôn ngữ dễ hiểu; cách trình bày và tiếp cận mang tính sáng tạo	15
	Cấu trúc báo cáo	Có báo cáo tóm tắt hoặc phần trọng tâm được làm nổi bật; có định hướng toàn diện xuyên suốt báo cáo; có dẫn chiếu/ liên kết với các báo cáo khác để cung cấp thêm thông tin.	
	Tính tương tác của báo cáo	Khả năng truy cập dễ dàng (có sẵn trên website, bản in...); cơ chế thông tin và phản hồi để người sử dụng báo cáo đưa ra/ gửi ý kiến đến người lập báo cáo	
<b>Tổng điểm</b>		<b>100</b>	

**3 Tiêu chí đánh giá doanh nghiệp về nội dung Quản trị Công ty**

- Ban Tổ chức xây dựng Bộ tiêu chí chấm điểm quản trị công ty dựa trên các nguyên tắc quản trị công ty của OECD, có điều chỉnh cho phù hợp với các quy định hiện hành về quản trị công ty và tình hình thực tế của doanh nghiệp Việt Nam.
- Bộ tiêu chí đánh giá chất lượng Quản trị công ty trên hai cấp độ (1) Tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành của Việt Nam về QTCT dành cho công ty đại chúng và (2) Áp dụng các thông lệ tốt về QTCT dựa trên Các Nguyên tắc Quản trị Công ty của OECD/G20 năm 2015.
- Bộ tiêu chí bao gồm các phần được diễn giải sau:

NỘI DUNG BỘ CÂU HỎI		SỐ TIÊU CHÍ	ĐIỂM TỐI ĐA
<b>CÂU HỎI CẤP ĐỘ 1</b>			
Phân loại theo tính chất	Mang tính tuân thủ	42	70
	Mang tính thông lệ tốt	27	30
Phân loại theo nguyên tắc Quản trị công ty của OECD	Quyền & Đối xử công bằng với các cổ đông và chức năng sở hữu cơ bản	18	
	Vai trò các bên có quyền lợi liên quan	7	
	Công bố thông tin và minh bạch	18	
	Trách nhiệm của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	26	
Tổng cộng cấp độ 1		69	100
<b>CÂU HỎI CẤP ĐỘ 2</b>			
Câu cộng điểm		2	+4
Câu trừ điểm		6	-18
Tổng cộng cấp 2		8	(-18+4)
<b>TỔNG CỘNG THỂ ĐIỂM</b>		<b>77</b>	<b>104</b>

**VII. LỊCH TRÌNH TRIỂN KHAI**

Thời gian thực hiện	Nội dung
29/4/2019	Thời gian kết thúc nộp Báo cáo thường niên
15/09/2019	Hoàn tất chấm sơ khảo và soát sét kết quả sơ khảo
15/10/2019	Thời gian hoàn tất chấm chung khảo
Tháng 11/2019	Công bố và trao giải

Để biết thêm chi tiết về Cuộc bình chọn Doanh nghiệp Niêm yết 2019, xin vui lòng tham khảo tại trang thông tin điện tử của giải [www.arvietnam.vn](http://www.arvietnam.vn), website của HOSE ([www.hsx.vn](http://www.hsx.vn)), HNX ([www.hnx.vn](http://www.hnx.vn)) hoặc Báo Đầu tư Chứng khoán ([www.dtck.vn](http://www.dtck.vn)).

Hoặc liên hệ:

Ban tổ chức Cuộc Bình chọn: [cuocbinhchonbctn@arvietnam.com](mailto:cuocbinhchonbctn@arvietnam.com)

**Phòng Quản lý & Thẩm định Niêm yết,  
Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh:**  
16 Võ Văn Kiệt, Quận 1, TP.HCM  
ĐT: (84-8) 3821 7712 (ext 2511 & 2523)  
Fax: (84-8) 3821 8429

**Phòng Quản lý Niêm yết Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội:**  
02 Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội  
ĐT: (84-4) 3941 2626 (ext 442 & 436)  
Fax: (84-4) 3934 7818



Chuẩn mực  
Minh bạch  
Chuyên nghiệp  
Sáng tạo  
Phát triển bền vững