



V I E T N A M
ANNUAL REPORT
AWARDS

CUỘC BÌNH CHỌN BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN 2016

Đồng tổ chức:

- Sở Giao dịch Chứng khoán TP. HCM (HOSE)
- Báo Đầu tư Chứng khoán (VIR)

Đơn vị tài trợ duy nhất:

- Dragon Capital



Tham gia “Cuộc Bình Chọn Báo Cáo Thường Niên Năm 2016”

Kính gửi: Các doanh nghiệp niêm yết,

Tiếp nối thành công của Cuộc Bình chọn Báo cáo thường niên (BCTN) các năm vừa qua, Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM và Báo Đầu tư Chứng khoán tiếp tục phối hợp tổ chức Cuộc Bình chọn BCTN năm 2016. Đây là năm thứ 9 liên tiếp Cuộc bình chọn được tổ chức với sự tài trợ của Công ty Dragon Capital. Qua các năm, Cuộc Bình chọn BCTN đã thực sự là sân chơi dành cho các công ty niêm yết, khuyến khích các doanh nghiệp niêm yết nâng cao hơn nữa tính chuyên nghiệp và minh bạch trong việc xây dựng BCTN, để BCTN thực sự là cầu nối quan trọng giữa nhà đầu tư và doanh nghiệp.

Việt Nam đang hội nhập ngày càng sâu rộng vào sân chơi khu vực và toàn cầu. Trong lĩnh vực chứng khoán, sự luân chuyển dòng vốn đầu tư ngày càng mạnh mẽ và nhà đầu tư dần dần hướng sự quan tâm vào việc đầu tư bền vững, trong đó chú trọng đến các yếu tố xã hội, môi trường và quản trị doanh nghiệp. Hòa nhập cùng xu hướng đó, Cuộc Bình chọn BCTN 2016 có 2 điểm mới nổi bật, đó là cộng đồng điểm thưởng cho các BCTN có nội dung báo cáo về môi trường, xã hội và BCTN được lập bằng tiếng Anh.

Ngoài ra, để ghi nhận sự đầu tư và cải tiến hiệu quả trong việc lập BCTN qua các năm, cơ cấu giải năm nay sẽ có thêm giải thưởng dành cho các BCTN thể hiện sự tiến bộ vượt trội.

Thông tin chi tiết về Cuộc Bình chọn này có thể xem ở phần tiếp theo của tài liệu này hoặc trên website của Giải (www.aravietnam.vn), website của HOSE (www.hsx.vn), HNX (www.hnx.vn) hoặc Báo Đầu tư Chứng khoán (www.dtck.vn).

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

Trân trọng,

TM. BAN TỔ CHỨC
Trưởng Ban Tổ chức

Ngô Viết Hoàng Giao
Phó Tổng Giám đốc
Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM



I. Mục tiêu Cuộc bình chọn:

Đẩy mạnh tính minh bạch và khả năng truyền tải thông tin của Báo cáo thường niên;
Nâng cao tính chuyên nghiệp trong việc lập Báo cáo thường niên của các công ty niêm yết tại Việt Nam, hướng đến các chuẩn mực về phát triển bền vững và quản trị công ty;
Tăng cường khả năng tiếp cận thông tin của các nhà đầu tư đối với các công ty niêm yết.

II. Đối tượng tham gia:

- Tất cả các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM (HOSE) và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) có báo cáo thường niên hợp lệ.

(* Ghi chú: Báo cáo thường niên hợp lệ là những báo cáo thuộc năm tài chính 2015, được công bố chính thức và nộp đúng hạn theo quy định hiện hành cho HOSE hoặc HNX.

III. Ban Tổ Chức và Hội đồng bình chọn

Ban Tổ chức:

- Trưởng Ban Tổ chức: Bà Ngô Viết Hoàng Giao, Phó Tổng Giám đốc, Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh;
- Đồng Trưởng Ban Tổ chức: Ông Lê Trọng Minh, Tổng Biên tập Báo Đầu tư;
- Thành viên: Phó Tổng Giám đốc, đại diện Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh;
- Thành viên: Ông Nguyễn Hồng, Phó Tổng Biên tập - Trưởng Văn phòng đại diện Báo Đầu tư tại TP.HCM;
- 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

- Bà Ngô Viết Hoàng Giao, Ủy viên Hội đồng quản trị, Phó Tổng Giám đốc, Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM – Chủ tịch Hội đồng bình chọn;
- TS. Nguyễn Sơn, Vụ trưởng Vụ Phát triển thị trường, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước – thành viên;
- Bà Nguyễn Thị Hoàng Lan, Phó Tổng Giám đốc, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội – thành viên;
- PGS.TS. Đặng Văn Thanh, Chủ tịch Hội Kế toán và Kiểm toán Việt Nam – thành viên;
- GS.TS. Trần Ngọc Thơ, Trưởng khoa Tài chính, Đại học Kinh tế TP.HCM – thành viên;
- Bà Nguyễn Nguyệt Anh, Đại diện Tổ chức Tài chính quốc tế (IFC) – thành viên;
- 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 (ACCA) và Tổ chức Tài chính quốc tế (IFC).



IV. Cơ cấu bình chọn

1 Cơ cấu bình chọn Báo cáo thường niên:

- Cơ cấu giải chia thành 03 nhóm, gồm **Top 10** (10 BCTN có điểm số cao nhất), **Top 30** (20 BCTN có số điểm cao tiếp theo Top 10) và **Top 50** (20 BCTN còn lại trong nhóm 50 BCTN). Trong các BCTN đạt giải, Hội đồng bình chọn sẽ xem xét và trao **Giải xuất sắc nhất** cho Báo cáo thường niên có số điểm cao nhất trong Top 10, có sự thể hiện vượt trội về cả nội dung báo cáo và hình thức trình bày.
- Ngoài ra, Cuộc bình chọn năm 2016 sẽ trao thêm các giải sau:
 - Giải BCTN thể hiện sự tiến bộ vượt trội;
 - Giải BCTN có nội dung Quản trị Công ty tốt nhất. Dự kiến sẽ trao các giải Nhất, Nhì, Ba cho hạng mục này.

2 Cơ cấu bình chọn Báo cáo phát triển bền vững

- Tiếp nối các mùa giải trước, Cuộc bình chọn năm 2016 tiếp tục duy trì phần bình chọn các Báo cáo phát triển bền vững. Hạng mục này do phía ACCA và IFC 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.



V. Thời gian cụ thể

19/01/2016	Họp báo phát động Cuộc bình chọn
20/04/2016	Kết thúc nộp Báo cáo thường niên về HOSE và HNX
30/05/2016	Hoàn tất chấm sơ khảo
18&19/06/2016	Hoàn tất chấm chung khảo
07/2016	Lễ Công bố và Trao giải Cuộc bình chọn

VI. Quy trình tuyển chọn

- Tất cả các Báo cáo thường niên sẽ qua 02 vòng tuyển chọn. Điểm của từng Báo cáo thường niên là tổng điểm của vòng sơ khảo (20%) và vòng chung khảo (80%). Kết quả Báo cáo thường niên đoạt giải sẽ được lấy từ điểm cao xuống thấp. Các BCTN tốt nhất có số điểm cao nhất được lựa chọn để trao giải.

- Vòng sơ khảo:** Vòng sơ khảo sẽ thực hiện đánh giá tổng thể, bao quát về các nội dung cơ bản dựa trên các Báo cáo thường niên mà Công ty niêm yết thực hiện công bố thông tin trên HOSE và HNX theo mẫu Quy định của Bộ Tài chính và các nội dung trọng yếu theo yêu cầu của Ban Tổ chức.

Điểm đặc biệt đáng lưu ý là tại vòng sơ khảo, BCTN của các DN rơi vào các trường hợp sau sẽ bị loại:

- BCTN thiếu một trong những nội dung trọng yếu (xem chi tiết hướng dẫn bên dưới);
- Công ty niêm yết vi phạm quy định về công bố thông tin bị xử lý vi phạm từ mức độ nhắc nhở trên toàn thị trường trở lên (thời gian xem xét từ 01/01/2015 đến thời điểm xét trao giải ARA 2016);

Nhằm nâng cao chất lượng BCTN và hướng tới mục tiêu hội nhập với các nước trong khu vực cũng như trên thế giới, Cuộc bình chọn năm 2016 sẽ thực hiện cộng thêm điểm thưởng vào tổng điểm của vòng sơ khảo cho các BCTN có nội dung báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội (được cộng tối đa 10 điểm) và BCTN được lập bằng cả tiếng Việt và tiếng Anh (được cộng tối đa 5 điểm).

- Vòng chung kết:** Hội đồng bình chọn sẽ chấm điểm từng BCTN lọt qua vòng sơ khảo theo thang bảng điểm chi tiết cả về hình thức lẫn nội dung. Nhận xét các ưu điểm, nhược điểm của từng BCTN, có so sánh với năm ngoái để nhìn nhận những điểm tiến bộ hay chưa tiến bộ.

() Ghi chú: Các đơn vị có Báo cáo vào Vòng chung khảo sẽ được Ban tổ chức thông báo và có trách nhiệm nộp bản cứng (09 bộ) hoặc bản dữ liệu điện tử. Tuy nhiên, để giảm thiểu chi phí in ấn cho doanh nghiệp cũng như hướng tới bảo vệ môi trường, Ban tổ chức khuyến khích công ty niêm yết nộp bản dữ liệu điện tử.*

- Bản cứng gửi về địa chỉ Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM, 16 Võ Văn Kiệt, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP.HCM.
- Bản dữ liệu điện tử gửi về địa chỉ: ara@hsx.vn (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).
- Hạn chót nộp đầy đủ các BCTN cho Ban Tổ chức: **ngày 10/6/2016**

VII. Tiêu chí đánh giá

1 Tiêu chí đánh giá Báo cáo thường niên

- Tiêu chí đánh giá nội dung** dựa theo quy định hiện hành về mẫu Báo cáo thường niên do Bộ Tài chính hướng dẫn.
- Nội dung trọng yếu:** Báo cáo thường niên sẽ được chọn vào vòng chung khảo nếu nội dung báo cáo thể hiện đầy đủ các nội dung trọng yếu; có thực hiện phân tích chuyên sâu, so sánh, tổng điểm phải đạt điểm chuẩn do Ban Tổ chức đề ra cho vòng sơ khảo.

STT	NỘI DUNG TRỌNG YẾU
Phần 1	Thông tin chung
	Các rủi ro: nêu các rủi ro có khả năng ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh chính của công ty
Phần 2	Tình hình hoạt động trong năm
	Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh; tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án
Phần 3	Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc
	1. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh: phân tích tổng quan và những tiến bộ đã đạt được, trách nhiệm đối với việc không hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh.
	2. Tình hình tài chính: phân tích đánh giá tài sản, các khoản nợ phải trả/phải thu xấu; tài sản xấu, ảnh hưởng tỷ giá hối đoái, ảnh hưởng chênh lệch lãi vay đến kết quả Hoạt động kinh doanh
	3. Kế hoạch phát triển (ngắn, trung và dài hạn)
Phần 4	Đánh giá của Hội đồng quản trị
	1. Đánh giá về các mặt hoạt động của Công ty
	2. Đánh giá về hoạt động của Ban Giám đốc
	3. Kế hoạch, định hướng của Hội đồng Quản trị
Phần 5	Quản trị công ty
	1. Hội đồng quản trị (thành viên -nêu rõ nhiệm vụ của từng thành viên, cơ cấu, các tiểu ban trực thuộc, hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập, danh sách thành viên có chứng chỉ/ tham dự đào tạo về Quản trị Công ty, đánh giá hoạt động của Hội đồng Quản trị)
	2. Ban Kiểm soát (thành viên, cơ cấu, đánh giá hoạt động)

• **Điểm thưởng vòng sơ khảo:**

Báo cáo thường niên được lập bằng cả tiếng Việt và tiếng Anh: điểm thưởng tối đa 5 điểm;

Báo cáo thường niên có nội dung báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội: điểm thưởng tối đa 10 điểm, cụ thể như sau:

- Nêu các rủi ro có khả năng ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh chính của công ty, hoặc đối với việc thực hiện các mục tiêu của Công ty, trong đó có rủi ro về môi trường;
- Báo cáo tác động liên quan đến môi trường, xã hội của Công ty (Quản lý nguồn nguyên vật liệu, tiêu thụ năng lượng, tiêu thụ nước, tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường, chính sách liên quan đến người lao động, báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương...);
- Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc liên quan đến trách nhiệm về môi trường, xã hội của Công ty.

• **Cơ cấu điểm vòng chung khảo**


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, BGD, 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)	
Tổng điểm		100

2 **Tiêu chí đánh giá Báo cáo thường niên có nội dung Quản trị Công ty tốt nhất**

- Là Báo cáo có điểm nội dung về Quản trị Công ty cao nhất
- Các nội dung trọng yếu về Quản trị Công ty phải đạt trên 50% so với mức điểm chuẩn

3 **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	40
		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	
Nội dung	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.	35
		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 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	1. Để cương và hình thức phù hợp, hỗ trợ cho nội dung; sử dụng ngôn ngữ dễ hiểu; cách trình bày và tiếp cận mang tính sáng tạo	25
	Cấu trúc báo cáo	2. 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	3. 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	
Tổng điểm		100	



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

Để biết thêm chi tiết về Cuộc bình chọn Báo Cáo Thường Niên 2016, xin vui lòng tham khảo tại trang thông tin điện tử của giải www.arvietnam.vn, website của HOSE (www.hsx.vn), HNX (www.hnx.vn) hoặc Báo Đầu tư Chứng khoán (www.dtck.vn).

Hoặc liên hệ:

Ban tổ chức Cuộc Bình Chọn: cuocbinhchonbctn@arvietnam.vn

**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 2516- 2524)
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