

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG**  
Tầng 14, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Q.1, TP.HCM

**ĐIỀU LỆ**  
**TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG**

TP. Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 04 năm 2017

# ĐIỀU LỆ

## CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

### CĂN CỨ PHÁP LÝ:

- Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc Hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp;
- Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/06/2006; Luật số 62/2010/QH12 sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật chứng khoán 2006 được Quốc hội thông qua ngày 24/11/2010 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Chứng khoán;
- Thông tư 210/2012/TT-BTC, ngày 30/11/2012 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn về thành lập và hoạt động công ty chứng khoán, sửa đổi, bổ sung bởi Thông tư số 07/2016/TT-BTC;
- Thông tư 121/2012/TT-BTC ngày 26/07/2012 của Bộ trưởng Bộ Tài chính Quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;
- Thông tư 146/2014/TT-BTC, ngày 06/10/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, Công ty quản lý quỹ;
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/04/2017 Công Ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông.

## CHƯƠNG I NHỮNG QUY ĐỊNH CHUNG

### Điều 1. Giải thích thuật ngữ

1. Trong Điều lệ này, các thuật ngữ dưới đây được hiểu như sau:
  - a) **"Công ty"** có nghĩa là Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông (ORS);
  - b) **"Địa bàn kinh doanh"** có nghĩa là lãnh thổ Việt Nam và nước ngoài;
  - c) **"Vốn điều lệ"** có nghĩa là tổng giá trị mệnh giá cổ phần đã phát hành mà các cổ đông đã thanh toán đủ và được ghi vào Điều lệ Công ty;
  - d) **"Điều khoản"** có nghĩa là một điều khoản của Điều lệ này;
  - e) **"Ngày thành lập"** có nghĩa là ngày mà Công ty được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy phép thành lập và hoạt động;
  - f) **"Người quản lý Công ty"**<sup>1</sup> có nghĩa là thành viên Hội đồng Quản trị, thành viên Ban Tổng Giám đốc, Giám đốc chi nhánh và các cá nhân giữ chức danh quản lý khác có thẩm quyền nhân danh Công ty ký kết giao dịch của Công ty theo quy định tại Điều lệ này;
  - g) **"Người có liên quan"** là cá nhân hoặc tổ chức có quan hệ với nhau theo quy định của

<sup>1</sup>Khoản 18, Điều 4, Luật Doanh nghiệp 2014



- Luật Chứng khoán và Luật Doanh nghiệp;
- h) “**Cổ đông lớn**”<sup>2</sup> là cổ đông sở hữu trực tiếp hoặc gián tiếp từ 5% trở lên số cổ phiếu có quyền biểu quyết do Công ty phát hành;
  - i) “**Cổ phần ưu đãi biểu quyết**”<sup>3</sup> là cổ phần có số phiếu biểu quyết nhiều hơn so với số cổ phần phổ thông;
  - j) “**Việt Nam**” có nghĩa là nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
  - k) “**UBCK**” được hiểu là Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.
2. Trong Điều lệ này, việc tham chiếu tới bất kỳ điều khoản hoặc văn bản nào sẽ bao gồm cả những sửa đổi hoặc văn bản thay thế của điều khoản hoặc văn bản đó.
3. Các tiêu đề được đưa vào chỉ để tiện theo dõi và không ảnh hưởng tới ý nghĩa của Điều lệ này. Các từ hoặc thuật ngữ đã được định nghĩa trong Luật Doanh nghiệp sẽ có nghĩa tương tự trong Điều lệ này nếu không mâu thuẫn với chủ thể hoặc ngữ cảnh.

**Điều 2. Tên, hình thức pháp lý, trụ sở, mạng lưới hoạt động và thời hạn hoạt động của Công ty**

- 1. Tên Công ty:
  - a) Tên giao dịch đầy đủ bằng tiếng Việt: CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG;
  - b) Tên giao dịch bằng tiếng Anh: ORIENT SECURITIES CORPORATION;
  - c) Tên viết tắt: ORS.
- 2. Hình thức pháp lý của Công ty: Công ty cổ phần được cấp giấy phép thành lập và hoạt động theo quy định của Luật Doanh nghiệp 2014, Luật Chứng khoán, có tư cách pháp nhân, phù hợp với pháp luật hiện hành của Việt Nam.
  - a) Trụ sở Công ty: Tầng 14 Tòa nhà Green Power, số 35 Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, Tp.HCM.
  - b) Điện thoại: (08) 39118014 Fax: (08) 22201209
  - c) Email: [ors@ors.com.vn](mailto:ors@ors.com.vn)
  - d) Website: [www.ors.com.vn](http://www.ors.com.vn)
- 3. Mạng lưới hoạt động:
  - a) Công ty có thể thành lập, đóng cửa chi nhánh, phòng giao dịch và văn phòng đại diện để thực hiện các mục tiêu hoạt động của Công ty, phù hợp với quyết định của Hội đồng quản trị trong phạm vi pháp luật cho phép;
  - b) Chi nhánh, phòng giao dịch, văn phòng đại diện là những đơn vị thuộc Công ty và Công ty phải chịu trách nhiệm hoàn toàn về hoạt động của chi nhánh, phòng giao dịch, văn phòng đại diện của mình;

<sup>2</sup>Khoản 9, Điều 6, Luật chứng khoán năm 2006, sửa đổi, bổ sung 2010.

<sup>3</sup>Khoản 1, Điều 116, Luật doanh nghiệp năm 2014.

- c) Công ty chỉ hoạt động kinh doanh chứng khoán, cung cấp dịch vụ chứng khoán tại các địa điểm đặt trụ sở chính, chi nhánh và phòng giao dịch đã được UBCK chấp thuận;
  - d) Tên chi nhánh, phòng giao dịch, văn phòng đại diện phải mang tên Công ty kèm theo cụm từ chi nhánh, phòng giao dịch, văn phòng đại diện và tên riêng để phân biệt.
4. Thời hạn hoạt động của Công ty bắt đầu từ ngày thành lập và là vô thời hạn, trừ trường hợp chấm dứt hoạt động theo Điều lệ này.

### **Điều 3. Người đại diện theo pháp luật<sup>4</sup>**

1. 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 và các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật.
2. Người đại diện theo pháp luật của Công ty là Chủ tịch Hội đồng quản trị hoặc Tổng giám đốc hoặc đồng thời là Chủ tịch Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc.
3. Ủy quyền của Người đại diện theo pháp luật:
  - a) Người đại diện theo pháp luật của Công ty theo quy định tại Điều lệ này phải cư trú tại Việt Nam; trường hợp xuất cảnh khỏi Việt Nam thì phải ủy quyền bằng văn bản cho người khác theo quy định của pháp luật để thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Người đại diện theo pháp luật của Công ty. Trường hợp này, người đại diện theo pháp luật vẫn phải chịu trách nhiệm về việc thực hiện quyền và nghĩa vụ đã ủy quyền;
  - b) Trường hợp hết thời hạn ủy quyền mà Người đại diện theo pháp luật của Công ty chưa trở lại Việt Nam và không có ủy quyền khác thì người đã được ủy quyền (theo quy định tại điểm a khoản này) vẫn tiếp tục thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Người đại diện theo pháp luật trong phạm vi đã được ủy quyền cho đến khi Người đại diện theo pháp luật của Công ty trở lại làm việc tại Công ty hoặc cho đến khi Hội đồng quản trị cử người khác làm Người đại diện theo pháp luật của Công ty;
  - c) Trường hợp Người đại diện theo pháp luật của Công ty vắng mặt tại Việt Nam quá 30 ngày mà không ủy quyền cho người khác thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Người đại diện theo pháp luật của Công ty hoặc trường hợp Người đại diện theo pháp luật bị chết, mất tích, bị tạm giữ, tạm giam, trốn khỏi nơi cư trú, bị kết án tù, bị hạn chế hoặc mất năng lực hành vi dân sự, bị Tòa án tước quyền hành nghề, thì Hội đồng quản trị bổ nhiệm người khác vào chức danh Người đại diện theo pháp luật của Công ty.

### **Điều 4. Phạm vi hoạt động kinh doanh**

1. Nghiệp vụ kinh doanh của Công ty:
  - a) Môi giới chứng khoán;
  - b) Tự doanh chứng khoán;
  - c) Bảo lãnh phát hành chứng khoán;
  - d) Tư vấn tài chính, tư vấn đầu tư chứng khoán;

<sup>4</sup>Điều 13, Luật doanh nghiệp năm 2014.



- e) Lưu ký chứng khoán.
2. Ngoài các nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán quy định tại khoản 1 Điều này, Công ty được cung cấp dịch vụ nhận ủy thác quản lý tài khoản giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư và các dịch vụ tài chính khác theo quy định của Bộ Tài chính.
  3. Công ty có thể bổ sung, rút bớt một hoặc một số nghiệp vụ kinh doanh quy định tại khoản 1 Điều này sau khi được UBCK chấp thuận.

#### **Điều 5. Mục tiêu hoạt động**

1. Cung cấp cho khách hàng các sản phẩm, dịch vụ có chất lượng.
2. Là tổ chức tài chính hàng đầu.
3. Tạo điều kiện cho nhân viên phát triển.
4. Tối đa hóa giá trị cổ phần của các cổ đông.
5. Góp phần phát triển ngành chứng khoán của Việt Nam.

#### **Điều 6. Nguyên tắc hoạt động**

1. Tuân thủ pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán và pháp luật có liên quan.
2. Tuân thủ đạo đức nghề nghiệp.
3. Thực hiện hoạt động kinh doanh một cách công bằng, trung thực.
4. Ban hành quy trình nghiệp vụ, quy trình kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro, quy tắc đạo đức hành nghề phù hợp với nghiệp vụ kinh doanh của Công ty.
5. Tách biệt về văn phòng làm việc, nhân sự, hệ thống dữ liệu, báo cáo giữa các bộ phận nghiệp vụ để đảm bảo tránh xung đột lợi ích giữa Công ty với khách hàng, giữa nội bộ nội bộ Công ty, giữa Hội đồng quản trị và Ban điều hành, giữa khách hàng với nhau. Công ty phải công bố cho khách hàng biết trước về những xung đột lợi ích có thể phát sinh giữa Công ty, người hành nghề và khách hàng.
6. Bố trí người hành nghề chứng khoán phù hợp với nghiệp vụ hoạt động kinh doanh. Người hành nghề chứng khoán thực hiện nghiệp vụ tự doanh chứng khoán không được đồng thời thực hiện nghiệp vụ môi giới chứng khoán.
7. Dự báo giá hoặc khuyến nghị giao dịch liên quan đến một loại chứng khoán cụ thể trên các phương tiện truyền thông phải ghi rõ cơ sở phân tích và nguồn trích dẫn thông tin.
8. Hoàn thành nghĩa vụ của mình với khách hàng một cách trung thực và tốt nhất.
9. Đảm bảo nguồn lực về con người, vốn và cơ sở vật chất cần thiết khác để thực hiện hoạt động kinh doanh chứng khoán và ban hành bằng văn bản các quy trình thực hiện nghiệp vụ kinh doanh phù hợp.
10. Chỉ được đưa ra lời tư vấn phù hợp với khách hàng trên cơ sở nỗ lực thu thập thông tin về khách hàng.
11. Phải cung cấp cho khách hàng thông tin cần thiết cho việc ra quyết định đầu tư của khách hàng.
12. Phải thận trọng không được tạo ra xung đột lợi ích với khách hàng. Trong trường hợp

- \* không thể tránh được, Công ty phải thông báo trước cho khách hàng và/hoặc áp dụng các biện pháp cần thiết để đảm bảo đối xử công bằng với khách hàng.

#### **Điều 7. Quyền của Công ty**

1. Ký hợp đồng bằng văn bản với khách hàng về giao dịch chứng khoán, đăng ký và lưu ký chứng khoán, bảo lãnh phát hành chứng khoán (nếu có), tư vấn đầu tư chứng khoán và tư vấn tài chính. Cung cấp dịch vụ về chứng khoán và các dịch vụ tài chính trong phạm vi pháp luật cho phép;
2. Thực hiện thu phí theo các mức phí, lệ phí do Bộ Tài chính quy định;
3. Tất cả các quyền theo quy định của Luật Doanh nghiệp, nếu các quyền đó không mâu thuẫn với quy định của Luật Chứng khoán.
4. Các quyền khác theo quy định tại Điều lệ này và theo quy định của pháp luật.

#### **Điều 8. Nghĩa vụ của Công ty**

1. Nguyên tắc chung:
  - a) Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ theo quy định của Luật chứng khoán và Luật Doanh nghiệp;
  - b) Thiết lập hệ thống kiểm soát nội bộ, quản trị rủi ro và giám sát, ngăn ngừa những xung đột lợi ích trong nội bộ Công ty và trong giao dịch với người có liên quan;
  - c) Tuân thủ các nguyên tắc về quản trị Công ty theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty;
  - d) Tuân thủ các quy định về an toàn tài chính theo quy định của Bộ Tài chính;
  - e) Tuân thủ các quy định của Bộ Tài chính về thực hiện nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán;
  - f) Mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp cho nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán tại Công ty hoặc trích lập quỹ bảo vệ nhà đầu tư để bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư do sự cố kỹ thuật hoặc sơ suất của nhân viên;
  - g) Lưu giữ đầy đủ các chứng từ và tài khoản phản ánh chi tiết, chính xác các giao dịch của khách hàng và của Công ty;
  - h) Ưu tiên sử dụng lao động trong nước, bảo đảm quyền và lợi ích của người lao động theo quy định của Luật Lao động, tôn trọng quyền tổ chức công đoàn theo quy định của Pháp luật;
  - i) Thực hiện việc bán hoặc cho khách hàng bán chứng khoán khi không sở hữu chứng khoán và cho khách hàng vay chứng khoán để bán theo quy định của Bộ Tài chính;
  - j) Thực hiện chế độ kế toán, kiểm toán, thống kê, nghĩa vụ tài chính theo quy định của pháp luật có liên quan;
  - k) Thực hiện công bố thông tin, báo cáo và lưu trữ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và các văn bản hướng dẫn thi hành;
  - l) Đóng góp quỹ hỗ trợ thanh toán theo quy định tại Quy chế về đăng ký, lưu ký, bù trừ và thanh toán chứng khoán theo quy định.



2. Nghĩa vụ đối với cổ đông:

- a) Phân định rõ trách nhiệm giữa Đại hội đồng cổ đông với Hội đồng quản trị, Chủ tịch Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát để quản lý phù hợp với quy định của pháp luật;
- b) Thiết lập hệ thống thông tin liên lạc với các cổ đông để đảm bảo cung cấp thông tin đầy đủ và đối xử công bằng giữa các cổ đông, đảm bảo các quyền và lợi ích hợp pháp của cổ đông;
- c) Không được thực hiện các hành vi sau:
  - Cam kết về thu nhập, lợi nhuận cho các cổ đông (trừ trường hợp đối với cổ đông sở hữu cổ phần ưu đãi cố tức cố định);
  - Nắm giữ bất hợp pháp các lợi ích, thu nhập từ cổ phần của các cổ đông;
  - Cung cấp tài chính hoặc bảo lãnh cho các cổ đông một cách trực tiếp hoặc gián tiếp; cho vay dưới mọi hình thức đối với các cổ đông lớn, thành viên Ban Kiểm soát, thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Tổng Giám đốc, kế toán trưởng, các chức danh quản lý khác do Hội đồng quản trị bổ nhiệm và người có liên quan của những đối tượng này;
  - Tạo thu nhập cho cổ đông bằng cách mua lại cổ phiếu của các cổ đông dưới các hình thức không phù hợp với quy định của pháp luật;
  - Xâm phạm đến các quyền của cổ đông như: Quyền sở hữu, quyền chọn, quyền giao dịch công bằng, quyền được cung cấp thông tin, các quyền và lợi ích hợp pháp khác.

3. Nghĩa vụ đối với khách hàng:

- a) Luôn giữ uy tín với khách hàng, không xâm phạm tài sản, quyền và lợi ích hợp pháp khác của khách hàng;
- b) Quản lý tách biệt tiền và chứng khoán của từng khách hàng, quản lý tách biệt tiền và chứng khoán của khách hàng với tiền và chứng khoán của Công ty. Mọi giao dịch bằng tiền của khách hàng phải được Công ty thực hiện qua ngân hàng. Không lạm dụng các tài sản do khách hàng ủy thác cho Công ty quản lý và tiền thanh toán giao dịch của khách hàng, chứng khoán của khách hàng lưu ký tại Công ty;
- c) Ký hợp đồng bằng văn bản với khách hàng khi cung cấp dịch vụ cho khách hàng; cung cấp đầy đủ, trung thực thông tin cho khách hàng khi thực hiện dịch vụ mà mình cung cấp;
- d) Chỉ đưa ra lời tư vấn phù hợp với khách hàng trên cơ sở nỗ lực thu thập thông tin về khách hàng; Thu thập, tìm hiểu thông tin về tình hình tài chính, mục tiêu đầu tư, khả năng chấp nhận rủi ro, kỳ vọng lợi nhuận của khách hàng và cập nhật thông tin theo quy định của pháp luật. Bảo đảm các khuyến nghị, tư vấn đầu tư của Công ty cho khách hàng phải phù hợp với từng khách hàng;
- e) Chịu trách nhiệm về độ tin cậy của những thông tin công bố cho khách hàng. Đảm bảo rằng khách hàng đưa ra các quyết định đầu tư trên cơ sở đã được cung cấp thông tin đầy đủ, bao gồm cả nội dung và rủi ro của sản phẩm, dịch vụ cung cấp. Nghiêm cấm mọi hành vi gian dối và công bố thông tin sai sự thật;

- f) Thận trọng, không tạo ra xung đột lợi ích với khách hàng. Trong trường hợp không thể tránh được, Công ty phải thông báo trước cho khách hàng và áp dụng các biện pháp cần thiết để đảm bảo đối xử công bằng với khách hàng;
- g) Ưu tiên thực hiện lệnh của khách hàng trước lệnh của Công ty;
- h) Thiết lập một bộ phận chuyên trách, chịu trách nhiệm thông tin liên lạc với khách hàng và giải quyết các thắc mắc, khiếu nại của khách hàng;
- i) Hoàn thành nghĩa vụ của mình với khách hàng một cách tốt nhất;
- j) Bảo mật thông tin của khách hàng: Thực hiện theo Điều 11 về "Các quy định về bảo mật thông tin" Điều lệ này.

## **Điều 9. Các quy định về cấm và hạn chế**

### **1. Quy định đối với Công ty:**

- a) Không được đưa ra nhận định hoặc bảo đảm với khách hàng về mức thu nhập hoặc lợi nhuận đạt được trên khoản đầu tư của mình hoặc bảo đảm khách hàng không bị thua lỗ, ngoại trừ đầu tư vào chứng khoán có thu nhập cố định;
- b) Không được thỏa thuận hoặc đưa ra lãi suất cụ thể hoặc chia sẻ lợi nhuận/thua lỗ với khách hàng để lôi kéo khách hàng tham gia giao dịch;
- c) Không được trực tiếp hoặc gián tiếp thiết lập các địa điểm ngoài các địa điểm giao dịch đã được UBCK chấp thuận để ký hợp đồng, nhận lệnh, thực hiện lệnh giao dịch chứng khoán hoặc thanh toán giao dịch chứng khoán với khách hàng;
- d) Không nhận lệnh, thanh toán giao dịch với người khác không phải là người đứng tên tài khoản giao dịch mà không có ủy quyền của khách hàng bằng văn bản hợp pháp;
- e) Không sử dụng tên hoặc tài khoản của khách hàng để đăng ký, giao dịch chứng khoán;
- f) Không chiếm dụng chứng khoán, tiền hoặc tạm giữ chứng khoán của khách hàng theo hình thức lưu ký dưới tên Công ty;
- g) Không được tiết lộ thông tin về khách hàng trừ khi được khách hàng đồng ý hoặc theo yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền;
- h) Không được thực hiện những hành vi làm cho khách hàng và nhà đầu tư hiểu nhầm về giá chứng khoán;
- i) Không được cho khách hàng vay tiền để mua chứng khoán, trừ trường hợp theo quy định của Bộ Tài chính;
- j) Hợp đồng mở tài khoản giao dịch chứng khoán không được chứa đựng những thỏa thuận nhằm trốn tránh nghĩa vụ pháp lý của Công ty; hạn chế phạm vi bồi thường của Công ty hoặc chuyển rủi ro từ Công ty sang khách hàng; buộc khách hàng thực hiện nghĩa vụ bồi thường một cách không công bằng và các thỏa thuận gây bất lợi một cách không công bằng cho khách hàng;
- k) Các quy định cấm và hạn chế khác theo quy định của pháp luật có liên quan.

### **2. Quy định đối với người hành nghề chứng khoán:**



- a) Trừ trường hợp được cử làm người đại diện phần vốn góp hoặc được cử vào Ban quản lý Công ty của tổ chức sở hữu Công ty hoặc tổ chức mà Công ty đầu tư, người hành nghề chứng khoán không được:
    - Đồng thời làm việc cho tổ chức khác có quan hệ sở hữu với Công ty;
    - Đồng thời làm việc cho công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ khác;
    - Đồng thời làm Giám đốc hoặc Tổng giám đốc của một tổ chức chào bán chứng khoán ra công chúng hoặc tổ chức niêm yết;
  - b) Chỉ được mở tài khoản giao dịch chứng khoán cho mình (nếu có) tại chính Công ty. Quy định này không áp dụng đối với trường hợp khi Công ty không phải là thành viên của Sở giao dịch chứng khoán;
  - c) Khi thực hiện các nghiệp vụ của Công ty, người hành nghề chứng khoán là người thay mặt cho Công ty để thực hiện các giao dịch với khách hàng và Công ty phải chịu trách nhiệm về mọi hoạt động của người hành nghề chứng khoán. Không được sử dụng tiền, chứng khoán trên tài khoản của khách hàng khi không được khách hàng uỷ thác bằng văn bản hợp pháp và phù hợp với các quy định luật pháp liên quan;
  - d) Quy định cấm và hạn chế khác theo quy định của Pháp luật hiện hành.
3. Quy định đối với thành viên Hội đồng quản trị, Trưởng Ban Kiểm soát, thành viên Ban Tổng Giám đốc:
- a) Thành viên Hội đồng quản trị của Công ty không được đồng thời là thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc hoặc Tổng Giám đốc của công ty chứng khoán khác;
  - b) Trưởng Ban Kiểm soát không được đồng thời là thành viên Ban Kiểm soát, người quản lý của công ty chứng khoán khác;
  - c) Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc không được đồng thời làm việc cho công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ hoặc doanh nghiệp khác. Tổng Giám đốc không được là thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Hội đồng thành viên của công ty chứng khoán khác.
  - d) Quy định cấm và hạn chế khác theo quy định của Pháp luật hiện hành.

#### **Điều 10. Các quy định về kiểm soát nội bộ**

1. Quy trình kiểm soát nội bộ được lập chính thức bằng văn bản và được công bố trong nội bộ Công ty.
2. Mọi nhân viên của Công ty đều phải tuân thủ quy định về kiểm soát nội bộ.
3. Định kỳ Công ty tiến hành kiểm tra và hoàn thiện các biện pháp kiểm soát nội bộ.
4. Bộ phận kiểm soát nội bộ chịu trách nhiệm đảm bảo hệ thống kiểm soát nội bộ được tuân thủ, định kỳ báo cáo kết quả lên Tổng Giám đốc hoặc Hội đồng quản trị Công ty khi có yêu cầu.

#### **Điều 11. Các quy định về bảo mật thông tin**

1. Công ty phải có trách nhiệm bảo mật các thông tin liên quan đến sở hữu chứng khoán và tiền của khách hàng, từ chối việc điều tra, phong toà, cầm giữ, trích chuyển tài sản của

- \* khách hàng mà không có sự đồng ý của khách hàng.
2. Quy định tại khoản 1 Điều này không áp dụng trong các trường hợp sau đây:
    - a) Kiểm toán viên thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty;
    - b) Khách hàng của công ty muốn biết thông tin liên quan đến sở hữu chứng khoán và tiền của chính họ;
    - c) Cung cấp thông tin theo yêu cầu của cơ quan nhà nước có thẩm quyền;
    - d) Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật.

#### **Điều 12. Quy tắc đạo đức nghề nghiệp**

1. Bộ quy tắc đạo đức nghề nghiệp do Hiệp hội kinh doanh chứng khoán ban hành dưới hình thức văn bản phải được công bố rộng rãi trong Công ty. Công ty phải xây dựng nội quy của Công ty, chi tiết hoá nội dung của bộ quy tắc đạo đức nghề nghiệp này.
2. Mọi nhân viên của Công ty đều phải tuân thủ nghiêm ngặt bộ quy tắc này.
3. Bộ phận kiểm soát nội bộ có trách nhiệm giám sát việc tuân thủ quy tắc đạo đức nghề nghiệp của lãnh đạo và nhân viên Công ty.

## **CHƯƠNG II VỐN ĐIỀU LỆ, CỔ PHẦN, CỔ ĐÔNG**

#### **Điều 13. Vốn điều lệ**

Vốn điều lệ của Công ty là 240.000.000.000 đồng Việt Nam (Hai trăm bốn mươi tỷ đồng).

Tổng số vốn điều lệ của Công ty được chia thành 24.000.000 (Hai mươi bốn triệu cổ phần).

#### **Điều 14. Cơ cấu cổ phần<sup>5</sup>**

1. Loại cổ phần: Cổ phần phổ thông;
2. Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần;
3. Người sở hữu cổ phần phổ thông là cổ đông phổ thông. Mỗi cổ phần phổ thông có 01 phiếu biểu quyết.
4. Ngoài cổ phần phổ thông, Công ty có thể phát hành cổ phần ưu đãi. Người sở hữu cổ phần ưu đãi gọi là cổ đông ưu đãi. Cổ phần ưu đãi gồm các loại sau đây:
  - a) Cổ phần ưu đãi biểu quyết;
  - b) Cổ phần ưu đãi cổ tức;
  - c) Cổ phần ưu đãi hoàn lại.
5. Chỉ có cổ đông sáng lập được quyền nắm giữ cổ phần ưu đãi biểu quyết. Ưu đãi biểu quyết của cổ đông sáng lập chỉ có hiệu lực trong ba (03) năm, kể từ ngày Công ty được cấp Giấy phép thành lập và hoạt động. Sau thời hạn đó, cổ phần ưu đãi biểu quyết của cổ đông sáng

<sup>5</sup>Điều 113, Luật doanh nghiệp 2014



- \* lập chuyên đổi thành cổ phần phổ thông.
6. Mỗi cổ phần của cùng một loại đều tạo cho người sở hữu các quyền, nghĩa vụ và lợi ích ngang nhau.
  7. Cổ phần phổ thông không thể chuyển đổi thành cổ phần ưu đãi. Cổ phần ưu đãi có thể chuyển đổi thành cổ phần phổ thông theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

#### **Điều 15. Sổ đăng ký cổ đông<sup>6</sup>**

1. Công ty phải lập và lưu giữ sổ đăng ký cổ đông từ khi được cấp Giấy phép thành lập và hoạt động.
2. Sổ đăng ký cổ đông phải có các nội dung chủ yếu theo quy định của Luật Doanh nghiệp:
3. Hình thức của sổ đăng ký cổ đông do Công ty quyết định có thể là văn bản, tập dữ liệu điện tử hoặc cả hai loại này.
4. Sổ đăng ký cổ đông được lưu giữ tại Trụ sở chính hoặc Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam khi công ty thực hiện lưu ký cổ phần tại Trung tâm lưu ký Chứng khoán Việt Nam.
5. Chủ tịch Hội đồng quản trị phải chịu trách nhiệm trong việc xác nhận đăng ký phần vốn cổ phần cho cổ đông một cách đầy đủ, kịp thời. Đồng thời, chịu trách nhiệm lưu giữ sổ đăng ký và đảm bảo tính chính xác của sổ đăng ký, tránh mọi tổn hại gây ra cho cổ đông hoặc bên thứ ba do nghĩa vụ nói trên không được thực hiện. Trường hợp có sự khác biệt giữa dữ liệu trên sổ đăng ký lưu giữ tại Công ty với dữ liệu đăng ký tại Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam thì dữ liệu do Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam lưu trữ sẽ có hiệu lực.

#### **Điều 16. Cổ phiếu<sup>7</sup>**

1. Cổ đông của Công ty được cấp chứng chỉ hoặc chứng nhận cổ phiếu tương ứng với số cổ phần và loại cổ phần sở hữu, trừ trường hợp quy định tại khoản 7 Điều này. Cổ phiếu phải có các nội dung chủ yếu sau:
  - a) Tên, mã số doanh nghiệp, địa chỉ trụ sở chính của Công ty;
  - b) Số lượng cổ phần và loại cổ phần;
  - c) Mệnh giá mỗi cổ phần và tổng mệnh giá số cổ phần ghi trên cổ phiếu;
  - d) Họ, tên, địa chỉ thường trú, quốc tịch, số Thẻ căn cước công dân, Giấy chứng minh nhân dân, Hộ chiếu hoặc chứng thực cá nhân hợp pháp khác của cổ đông là cá nhân; tên, mã số doanh nghiệp hoặc số quyết định thành lập, địa chỉ trụ sở chính của cổ đông là tổ chức;
  - e) Tóm tắt về thủ tục chuyển nhượng cổ phần;
  - f) Chữ ký của người đại diện theo pháp luật và dấu của Công ty;
  - g) Sổ đăng ký tại sổ đăng ký cổ đông của Công ty và ngày phát hành cổ phiếu;
  - h) Các nội dung khác theo quy định tại pháp luật đối với cổ phiếu của cổ phần ưu đãi.

<sup>6</sup>Điều 121, Luật doanh nghiệp 2014

<sup>7</sup>Điều 120, Luật doanh nghiệp 2014

- 2.\* Trong thời hạn bảy (07) 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 hai (02) tháng kể từ ngày thanh toán đầy đủ tiền mua cổ phần theo phương án phát hành cổ phiếu của Công ty, người sở hữu cổ phần sẽ được cấp chứng chỉ cổ phiếu mà không phải trả cho Công ty bất kỳ một khoản phí nào.
3. Trường hợp chỉ chuyển nhượng một số cổ phần thì cổ phiếu cũ bị huỷ bỏ và Công ty phát hành cổ phiếu mới ghi nhận số cổ phần đã chuyển nhượng và số cổ phần còn lại, việc phát hành cổ phiếu mới cho cổ đông hoàn toàn miễn phí.
4. Trường hợp có sai sót trong nội dung và hình thức cổ phiếu do Công ty phát hành thì quyền và lợi ích của người sở hữu nó không bị ảnh hưởng. Người đại diện theo pháp luật chịu trách nhiệm về thiệt hại do những sai sót đó gây ra.
5. Trường hợp cổ phiếu bị tẩy xoá, bị huỷ hoại, hỏng hoặc mất, người sở hữu cổ phiếu có thể yêu cầu Công ty cấp lại cổ phiếu theo quy định nhưng sẽ phải thanh toán mọi chi phí liên quan.
6. Người sở hữu cổ phiếu phải tự chịu trách nhiệm về việc bảo quản cổ phiếu. Công ty không chịu trách nhiệm trong các trường hợp cổ phiếu bị mất hoặc bị sử dụng với mục đích lừa đảo.
7. Công ty có thể phát hành cổ phiếu không theo hình thức quy định tại khoản 1. Điều này, phù hợp với quy định của pháp luật. Hội đồng quản trị có thể ban hành văn bản quy định cho phép các cổ phiếu được chuyển nhượng mà không bắt buộc phải có văn bản chuyển nhượng theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán và Điều lệ này.
8. Trường hợp cổ phiếu của Công ty được lưu ký tập trung, việc chuyển quyền sở hữu sẽ được thực hiện theo các quy định pháp luật về chứng khoán liên quan.

#### **Điều 17. Chào bán<sup>8</sup> và chuyển nhượng cổ phần<sup>9</sup>**

1. Công ty thực hiện việc chào bán cổ phần theo các hình thức pháp luật quy định, đối với hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng được thực hiện như sau:
  - a) Công ty được chào bán cổ phiếu ra công chúng khi đáp ứng các điều kiện chào bán cổ phiếu ra công chúng theo quy định tại Luật Chứng khoán<sup>10</sup>;
  - b) Công ty phải đăng ký với UBCK khi thực hiện chào bán cổ phiếu ra công chúng<sup>11</sup>;
  - c) Phương thức, thủ tục chào bán cổ phiếu ra công chúng được thực hiện theo quy định về chào bán chứng khoán ra công chúng của Luật Chứng khoán.
2. Chuyển nhượng cổ phần:
  - a) Các cổ phần được tự do chuyển nhượng, trừ các trường hợp sau:
    - Cổ phần ưu đãi biểu quyết;
    - Cổ phần phổ thông của các cổ đông sáng lập, thành viên Hội đồng quản trị, Tổng

<sup>8</sup> Điều 122 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>9</sup> Điều 126 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>10</sup> Điều 12, Luật Chứng khoán năm 2006, sửa đổi, bổ sung năm 2010.

<sup>11</sup> Điều 13, 14 Luật Chứng khoán năm 2006, sửa đổi, bổ sung năm 2010.



Giám đốc Công ty theo quy định tại Điều lệ này và quy định của pháp luật;

- Các trường hợp khác theo quy định pháp luật và Điều lệ này.

- Việc chuyển nhượng cổ phần được thực hiện bằng văn bản theo cách thông thường hoặc thông qua giao dịch trên thị trường chứng khoán. Trường hợp chuyển nhượng bằng hợp đồng thì giấy tờ chuyển nhượng phải được bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng hoặc đại diện uỷ quyền của họ ký. Trường hợp chuyển nhượng thông qua giao dịch trên thị trường chứng khoán, trình tự, thủ tục và việc ghi nhận sở hữu thực hiện theo quy định của pháp luật về chứng khoán.

#### **Điều 18. Mua lại cổ phần**

- Mua lại theo yêu cầu cổ đông: Quy định tại điểm e, khoản 1, Điều 20 về “Quyền và nghĩa vụ của cổ đông phổ thông”, Điều lệ này.
- Mua lại theo quyết định của Công ty<sup>12</sup>:

Công ty có quyền mua lại không quá 30% tổng số cổ phần phổ thông đã bán, một phần hoặc toàn bộ cổ phần ưu đãi cổ tức đã bán theo quy định sau đây:

- Hội đồng quản trị có quyền quyết định mua lại không quá 10% tổng số cổ phần của từng loại đã được chào bán trong mười hai (12) tháng. Trong trường hợp khác, việc mua lại cổ phần do Đại hội đồng cổ đông quyết định;
- Hội đồng quản trị quyết định giá mua lại cổ phần. Đối với cổ phần phổ thông, giá mua lại không được cao hơn giá thị trường tại thời điểm mua lại, trừ trường hợp quy định tại điểm c khoản này;
- Công ty có thể mua lại cổ phần của từng cổ đông tương ứng với tỷ lệ cổ phần của họ trong Công ty. Trong trường hợp này, quyết định mua lại cổ phần của Công ty phải được thông báo bằng phương thức bảo đảm đến được tất cả cổ đông trong thời hạn ba mươi (30) ngày, kể từ ngày quyết định đó được thông qua. Thông báo phải có tên, địa chỉ trụ sở chính của Công ty, tổng số cổ phần và loại cổ phần được mua lại, giá mua lại hoặc nguyên tắc định giá mua lại, thủ tục và thời hạn thanh toán, thủ tục và thời hạn để cổ đông chào bán cổ phần của họ cho Công ty.

Cổ đông đồng ý bán lại cổ phần phải gửi chào bán cổ phần của mình bằng phương thức bảo đảm đến được Công ty trong thời hạn ba mươi (30) ngày, kể từ ngày thông báo. Chào bán phải có họ, tên, địa chỉ thường trú, số Giấy chứng minh nhân dân, Hộ chiếu hoặc chứng thực cá nhân hợp pháp khác của cổ đông là cá nhân; tên, địa chỉ thường trú, quốc tịch, số quyết định thành lập hoặc số đăng ký kinh doanh của cổ đông là tổ chức; số cổ phần sở hữu và số cổ phần chào bán; phương thức thanh toán; chữ ký của cổ đông hoặc người đại diện theo pháp luật của cổ đông. Công ty chỉ mua lại cổ phần được chào bán trong thời hạn nói trên.

#### **Điều 19. Điều kiện thanh toán và xử lý các cổ phần được mua lại<sup>13</sup>**

- Công ty chỉ được thanh toán cổ phần được mua lại cho cổ đông theo quy định tại Điều 18 về “Mua lại cổ phần” của Điều lệ này nếu ngay sau khi thanh toán hết số cổ phần

<sup>12</sup> Điều 130 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>13</sup> Điều 131, Luật doanh nghiệp 2014

- \* được mua lại, Công ty vẫn đảm bảo thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác.
2. Cổ phần được mua lại được xử lý theo quy định của pháp luật.

#### **Điều 20. Cách thức tăng, giảm vốn điều lệ**

1. Việc tăng, giảm vốn điều lệ của Công ty phải được thực hiện phù hợp với quy định pháp luật.
2. Công ty có thể tăng, giảm vốn Điều lệ thông qua quyết định của Đại hội đồng cổ đông và phù hợp với các quy định của pháp luật khi:
  - a) Công ty có nhu cầu mở rộng quy mô hoạt động sản xuất kinh doanh; hoặc
  - b) Công ty bị giảm vốn hoạt động kinh doanh chứng khoán hiện thời và phương án huy động vốn từ các nguồn bên ngoài không thực hiện được.
3. Vốn điều lệ của công ty được điều chỉnh tăng trong các trường hợp sau:
  - a) Phát hành cổ phần để huy động thêm vốn theo quy định của pháp luật;
  - b) Chuyển đổi trái phiếu đã phát hành thành cổ phần;
  - c) Thực hiện trả cổ tức bằng cổ phiếu, phát hành cổ phiếu thưởng;
  - d) Kết chuyển lợi nhuận để lại, các nguồn vốn hợp lệ khác theo quy định của pháp luật;
  - e) Chuyển nợ thành vốn góp theo thỏa thuận giữa Công ty và chủ nợ.
4. Việc giảm vốn điều lệ Công ty do Đại hội đồng cổ đông quyết định nhưng vẫn đảm bảo điều kiện vốn pháp định sau khi giảm vốn theo quy định hiện hành.

#### **Điều 21. Quyền và nghĩa vụ của cổ đông phổ thông**

1. Quyền của cổ đông phổ thông<sup>14</sup>:
  - a) Quyền biểu quyết:
    - Cổ đông có thể tham gia vào quá trình ra quyết định của Công ty thông qua quyền biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông;
    - Quyền biểu quyết có thể được thực hiện trực tiếp hoặc thông qua đại diện được ủy quyền;
    - Công ty có thể sử dụng rộng rãi công nghệ thông tin trong việc biểu quyết, bao gồm biểu quyết vắng mặt thông qua hệ thống điện tử được bảo mật, biểu quyết qua internet hoặc qua điện thoại để tạo điều kiện thuận lợi cho các cổ đông tham gia dự họp Đại hội đồng cổ đông.
  - b) Quyền được nhận các thông tin về Công ty và quyền xem xét, tra cứu và trích lục thông tin của mình trong danh sách cổ đông có quyền biểu quyết và yêu cầu sửa đổi các thông tin không chính xác; yêu cầu Ban kiểm soát kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Công ty:
    - Tất cả cổ đông của Công ty đều có quyền xem xét, tra cứu và trích lục các thông tin liên quan mình trong danh sách cổ đông có quyền biểu quyết và yêu cầu sửa đổi thông

<sup>14</sup>Điều 114, Luật doanh nghiệp 2014



- tin không chính xác; xem xét, tra cứu, trích lục hoặc sao chụp Điều lệ Công ty, biên bản họp Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ mười phần trăm (10%)<sup>15</sup> trở lên tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn liên tục sáu (06) tháng trở lên được quyền xem xét và trích lục sổ biên bản họp và các nghị quyết của Hội đồng quản trị, báo cáo tài chính giữa năm và hàng năm, các báo cáo của Ban Kiểm soát và 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;
  - Trường hợp cổ phiếu của Công ty niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán, cổ đông có quyền được thông báo đầy đủ thông tin định kỳ và bất thường về hoạt động của Công ty theo quy chế quản trị áp dụng cho Công ty niêm yết;
- c) Cổ đông phải tuân thủ quy định nội bộ của Công ty về thủ tục cung cấp thông tin và tài liệu như sau: Công ty cung cấp tài liệu cho cổ đông kiểm tra tại trụ sở trong vòng 10 (mười) ngày làm việc, kể từ ngày nhận được yêu cầu từ cổ đông. Cổ đông phải thanh toán cho Công ty chi phí sao chụp tài liệu. Quyền tự do chuyển nhượng cổ phần: Trừ các trường hợp bị hạn chế chuyển nhượng theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, cổ đông phổ thông có quyền tự do chuyển nhượng cổ phần của mình tại bất kỳ thời điểm nào với bất kỳ mức giá nào mà không cần có sự chấp thuận của cơ Công ty hoặc các cổ đông khác.
- d) Quyền được ưu tiên mua cổ phần:
- Cổ đông có quyền được ưu tiên mua cổ phần mới chào bán hoặc chứng khoán chuyển đổi tương ứng với tỷ lệ cổ phần phổ thông mà cổ đông đang sở hữu;
  - Cổ đông có quyền chuyển quyền ưu tiên mua của mình cho người khác hoặc có thể thực hiện toàn bộ hoặc một phần quyền được ưu tiên mua.
- e) Quyền yêu cầu Công ty mua lại cổ phần<sup>16</sup>:
- Cổ đông có quyền yêu cầu Công ty mua lại toàn bộ hoặc một phần cổ phần của mình nếu cổ đông biểu quyết phản đối nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông về các vấn đề: Thay đổi quyền, nghĩa vụ của cổ đông quy định tại Điều lệ Công ty hoặc tổ chức lại Công ty;
  - Yêu cầu mua lại cổ phần phải lập bằng văn bản, trong đó nêu rõ tên, địa chỉ của cổ đông, số lượng từng loại cổ phần mà cổ đông đang nắm giữ, giá dự định bán, lý do yêu cầu Công ty mua lại. Yêu cầu này phải được gửi đến Công ty trong thời hạn mười (10) ngày làm việc, kể từ ngày Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết định về các vấn đề nêu trên.
  - Hội đồng quản trị xác định mức giá mua lại theo quy định của Luật Doanh nghiệp. Trường hợp không thỏa thuận được về giá thì cổ đông đó có thể bán cổ phần cho người khác hoặc các bên có thể yêu cầu một tổ chức định giá chuyên nghiệp định giá. Công ty giới thiệu ít nhất ba (03) tổ chức định giá chuyên nghiệp để cổ đông lựa chọn và lựa chọn đó sẽ là quyết định cuối cùng.

<sup>15</sup> Khoản 2, Điều 114 Luật doanh nghiệp 2014.

<sup>16</sup> Điều 129, Luật doanh nghiệp 2014.



- f) Khi Công ty giải thể hoặc phá sản, cổ đông được nhận một phần tài sản còn lại tương ứng với tỷ lệ sở hữu cổ phần tại Công ty;
- g) Quyền khởi kiện:
- Cổ đông, nhóm cổ đông sở hữu từ mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn ít nhất 06 (sáu) tháng liên tục có quyền khởi kiện yêu cầu hủy bỏ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông theo khoản 14, Điều 24 về “Đại hội đồng cổ đông” Điều lệ này;
  - Cổ đông, nhóm cổ đông sở hữu ít nhất 10% số cổ phần phổ thông liên tục trong thời hạn 06 (sáu) tháng có quyền tự mình hoặc nhân danh Công ty khởi kiện trách nhiệm dân sự đối với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong các trường hợp sau đây:
    - + Vi phạm nghĩa vụ người quản lý Công ty theo quy định pháp luật;
    - + Không thực hiện đúng các quyền và nghĩa vụ được giao; không thực hiện, thực hiện không đầy đủ, không kịp thời nghị quyết của Hội đồng quản trị;
    - + Thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao trái với quy định của pháp luật, Điều lệ công ty hoặc nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
    - + Sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của công ty để tư lợi riêng hoặc phục vụ cho lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
    - + Sử dụng địa vị, chức vụ và sử dụng tài sản của công ty để tư lợi riêng hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
    - + Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật.
- h) Quyền được nhận cổ tức: Mức chi trả cổ tức, hình thức trả cổ tức cho cổ đông do Đại hội đồng cổ đông quyết định.
- i) Quyền triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông:
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn ít nhất sáu (06) tháng liên tục có quyền triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông trong các trường hợp sau:
    - + Hội đồng quản trị vi phạm nghiêm trọng quyền của cổ đông, nghĩa vụ của người quản lý hoặc ra quyết định vượt quá thẩm quyền được giao;
    - + Nhiệm kỳ của Hội đồng quản trị đã vượt quá 06 tháng mà Hội đồng quản trị mới chưa được bầu thay thế;
    - + Trường hợp khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
  - Yêu cầu triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải được lập bằng văn bản và phải có họ, tên, địa chỉ thường trú, 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 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, căn cứ và lý do yêu cầu triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông. Kèm theo yêu cầu triệu tập họp phải có



các tài liệu, chứng cứ về các vi phạm của Hội đồng quản trị, mức độ vi phạm hoặc về quyết định vượt quá thẩm quyền.

j) Quyền đề cử người vào Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát:

Cổ đông hoặc nhóm cổ đông có quyền đề cử người vào Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát theo quy định tại khoản 12, Điều 24 về “Đại hội đồng cổ đông” Điều lệ này.

k) Các quyền khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.

2. Nghĩa vụ của cổ đông phổ thông:

a) Thanh toán đủ, đúng hạn số vốn cổ phần đã cam kết mua và chịu trách nhiệm về các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác của Công ty trong phạm vi số cổ phần đã cam kết mua;

b) Tuân thủ Điều lệ Công ty và quy chế quản lý nội bộ Công ty.

c) Chấp hành quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị;

d) Chịu trách nhiệm cá nhân khi nhân danh Công ty để thực hiện các hành vi sau:

- Vi phạm pháp luật;
- Tiến hành kinh doanh hoặc giao dịch không nhằm phục vụ lợi ích của Công ty và gây thiệt hại cho người khác;
- Thanh toán các khoản nợ chưa đến hạn trước nguy cơ tài chính có thể xảy ra đối với Công ty.

e) Nghĩa vụ của cổ đông lớn:

- Cổ đông sở hữu từ mười phần trăm (10%) trở lên vốn điều lệ của Công ty thì cổ đông đó và người có liên quan không được sở hữu trên năm phần trăm (5%) cổ phần hoặc phần vốn góp của một công ty chứng khoán khác;
- Không được lợi dụng ưu thế của mình gây tổn hại đến quyền và lợi ích của Công ty và các cổ đông khác;
- Cổ đông lớn phải thông báo đầy đủ, kịp thời cho Công ty và thực hiện nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định của pháp luật về chứng khoán.

f) Các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.

## **Điều 22. Phát hành trái phiếu<sup>17</sup>**

1. Công ty có quyền phát hành trái phiếu, trái phiếu chuyển đổi và các loại trái phiếu khác theo quy định của pháp luật.
2. Hội đồng quản trị của Công ty có quyền quyết định loại trái phiếu, tổng giá trị trái phiếu, và thời điểm phát hành nhưng phải báo cáo Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp gần nhất. Báo cáo phải kèm theo tài liệu và hồ sơ giải trình nghị quyết của Hội đồng quản trị về phát hành trái phiếu.

<sup>17</sup> Điều 127, Luật doanh nghiệp 2014

3. Việc phát hành trái phiếu chuyển đổi thành cổ phần thực hiện theo trình tự, thủ tục tương ứng chào bán cổ phần theo quy định của pháp luật nhưng phải được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt trước khi phát hành. Công ty thực hiện đăng ký thay đổi vốn điều lệ trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày hoàn thành việc chuyển đổi trái phiếu thành cổ phần.
4. Công ty phải bảo đảm các điều kiện phát hành trái phiếu trước khi phát hành theo quy định của pháp luật.

### **CHƯƠNG III QUẢN TRỊ, ĐIỀU HÀNH CÔNG TY**

#### **Điều 23. Bộ máy quản trị điều hành của Công ty<sup>18</sup>**

1. Đại hội đồng cổ đông.
2. Hội đồng quản trị.
3. Ban Kiểm soát.
4. Ban Tổng Giám đốc.

#### **Điều 24. Đại hội đồng cổ đông<sup>19</sup>**

1. Đại hội đồng cổ đông gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyết định cao nhất của Công ty.
2. Quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông:
  - 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;
  - c) Quyết định mức cổ tức hằng năm của từng loại cổ phần;
  - d) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát hoặc kiểm soát viên;
  - e) Quyết định 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) Quyết định sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty;
  - g) Thông qua báo cáo tài chính hằng năm;
  - h) Quyết định mua lại trên 10% tổng số cổ phần đã bán của mỗi loại (riêng đối với cổ phần phổ thông, Công ty chỉ được mua lại không quá 10%);
  - i) Chỉ định một công ty kiểm toán độc lập hoặc ủy quyền cho Hội đồng quản trị hoặc Chủ tịch Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn một đơn vị kiểm toán tiến hành các hoạt động kiểm toán Công ty cho năm tài chính tiếp theo, dựa trên những điều khoản và điều kiện thỏa thuận với Tổng Giám đốc theo quy định tại Điều 40 về "Kiểm toán" Điều lệ này;

<sup>18</sup> Điều 134 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>19</sup> Điều 135 Luật Doanh nghiệp năm 2014.



- j) Thông qua báo cáo tài chính được kiểm toán hàng năm;
  - k) Xem xét và xử lý các vi phạm của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát gây thiệt hại cho Công ty và cổ đông của Công ty;
  - l) Quyết định tổ chức lại và giải thể Công ty;
  - m) Thông qua báo cáo của Hội đồng Quản trị về tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh; báo cáo kiểm toán; phương án phân phối lợi nhuận; chia cổ tức; trích lập, sử dụng các quỹ theo đề nghị của Hội đồng Quản trị; phương hướng và ngân sách tài chính cho năm tài chính mới;
  - n) Thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát;
  - o) Quyết định tổng số tiền thù lao, tiền thưởng của các thành viên Hội đồng Quản trị<sup>20</sup>;
  - p) Thông qua các vấn đề khác trong thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.
3. Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức<sup>21</sup>:
- a) Cổ đông là tổ chức có quyền cử một hoặc một số người đại diện theo ủy quyền thực hiện các quyền cổ đông của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
  - b) Việc chỉ định, chấm dứt hoặc thay đổi người đại diện theo ủy quyền đều phải thông báo bằng văn bản đến Công ty và chỉ có hiệu lực đối với Công ty kể từ ngày Công ty nhận được thông báo. Văn bản ủy quyền phải có các nội dung chủ yếu theo quy định của Luật Doanh nghiệp;
  - c) Tổ chức là cổ đông có sở hữu ít nhất mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần phổ thông có thể ủy quyền tối đa ba (03) người đại diện;
  - d) Trường hợp cổ đông là tổ chức cử hơn một (01) người đại diện theo ủy quyền thì phải xác định cụ thể số cổ phần mỗi người đại diện. Trường hợp cổ đông Công ty không xác định số cổ phần tương ứng cho mỗi người đại diện theo ủy quyền, số cổ phần sẽ được chia đều cho số lượng người đại diện theo ủy quyền;
  - e) Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông là tổ chức phải đáp ứng các tiêu chuẩn và điều kiện, đồng thời có các trách nhiệm<sup>22</sup> theo quy định của Luật Doanh nghiệp.
4. Triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông<sup>23</sup>:
- a) Đại hội đồng cổ đông họp thường niên mỗi năm một (lần). Ngoài ra, Đại hội đồng cổ đông có thể họp bất thường. Địa điểm họp Đại hội đồng cổ đông phải ở trên lãnh thổ Việt Nam. Trường hợp cuộc họp Đại hội đồng cổ đông được tổ chức đồng thời ở nhiều địa điểm khác nhau thì địa điểm họp Đại hội đồng cổ đông được xác định là nơi chủ tọa tham dự họp;
  - b) Đại hội đồng cổ đông phải họp thường niên trong thời hạn tối đa là bốn (04) tháng kể từ ngày kết thúc năm tài chính, có thể gia hạn nhưng không quá sáu (06) tháng kể từ

<sup>20</sup> Điều 158 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>21</sup> Điều 15 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>22</sup> Điều 16 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>23</sup> Điều 136, Luật Doanh nghiệp năm 2014.

- ngày kết thúc năm tài chính nếu được cơ quan đăng ký kinh doanh chấp thuận, Hội đồng quản trị có trách nhiệm thực hiện thủ tục xin gia hạn;
- c) Hội đồng quản trị phải triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường trong các trường hợp sau:
- Hội đồng quản trị xét thấy cần thiết vì lợi ích của Công ty;
  - Số thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát còn lại ít hơn số thành viên theo quy định của Pháp luật;
  - Theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn ít nhất sáu (06) tháng liên tục quy định tại điểm i, khoản 1, Điều 20 về "Quyền và nghĩa vụ của cổ đông phổ thông" của Điều lệ này;
  - Theo yêu cầu của Ban Kiểm soát;
  - Các trường hợp khác theo quy định của pháp luật.
- d) Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải thực hiện những nhiệm vụ sau đây:
- Lập danh sách cổ đông có quyền dự họp;
  - 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 cho cuộc họp;
  - Dự thảo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông theo nội dung dự kiến của cuộc họp; danh sách và thông tin tóm tắt của các ứng cử viên trong trường hợp bầu thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên;
  - Xác định thời gian và địa điểm họp;
  - Gửi thông báo mời họp đến từng cổ đông có quyền dự họp theo quy định của Luật Doanh nghiệp;
  - Các công việc khác phục vụ cuộc họp.
5. Danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông<sup>24</sup>:
- a) Danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông được lập dựa trên sổ đăng ký cổ đông của Công ty. Danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông được lập không sớm hơn năm (05) ngày trước ngày gửi giấy mời họp Đại hội đồng cổ đông;
  - b) Danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông phải có họ, tên, địa chỉ thường trú, quốc tịch, số Thẻ căn cước công dân, Giấy chứng minh nhân dân, Hộ chiếu hoặc chứng thực cá nhân hợp pháp khác của cổ đông là cá nhân; tên, mã số doanh nghiệp hoặc số quyết định thành lập, địa chỉ trụ sở chính của cổ đông là tổ chức; số lượng cổ phần từng loại, số và ngày đăng ký cổ đông của từng cổ đông;
  - c) Cổ đông có quyền kiểm tra, tra cứu, trích lục thông tin liên quan của mình trong danh

<sup>24</sup>Điều 137, Luật doanh nghiệp 2014



sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông; yêu cầu sửa đổi những thông tin sai lệch hoặc bổ sung những thông tin cần thiết về mình trong danh sách cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông. Người quản lý Công ty phải cung cấp kịp thời thông tin sổ đăng ký cổ đông, sửa đổi, bổ sung thông tin sai lệch theo yêu cầu của cổ đông. Trình tự, thủ tục yêu cầu cung cấp thông tin trong sổ đăng ký cổ đông thực hiện theo quy định của Công ty.

6. Chương trình và nội dung họp Đại hội đồng cổ đông<sup>25</sup>:

a) Đại hội đồng cổ đông thường niên thảo luận và thông qua các vấn đề sau<sup>26</sup>:

- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm;
- Báo cáo tài chính năm;
- Kế hoạch kinh doanh hàng năm của Công ty;
- 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;
- Báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả kinh doanh của Công ty, về kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc;
- Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và của từng Kiểm soát viên;
- Mức chi trả cổ tức đối với từng loại cổ phần;
- Tổng mức thù lao trả cho Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát;
- Phương án phân phối lợi nhuận;
- Các nội dung khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.

b) Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn ít nhất sáu (06) tháng liên tục có quyền đề xuất các vấn đề đưa vào chương trình họp Đại hội đồng cổ đông. Đề xuất phải được làm bằng văn bản và gửi cho Công ty ít nhất ba (03) ngày làm việc trước ngày khai mạc Đại hội đồng cổ đông. Đề xuất phải ghi rõ tên cổ đông, số lượng từng loại cổ phần của cổ đông hoặc thông tin tương đương, vấn đề kiến nghị đưa vào chương trình họp. Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông có quyền từ chối những đề xuất này trong các trường hợp sau:

- Đề xuất được gửi đến không đúng thời hạn hoặc không đủ, không đúng nội dung;
- Cổ đông và nhóm cổ đông không sở hữu đủ số cổ phần phổ thông (từ mười phần trăm (10%) trở lên) trong thời hạn ít nhất sáu (06) tháng liên tục;
- Vấn đề, nội dung đề xuất không thuộc phạm vi thẩm quyền, nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông.

7. Mời họp Đại hội đồng cổ đông<sup>27</sup>:

a) Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông phải gửi thông báo mời họp đến tất cả các

<sup>25</sup> Điều 138 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>26</sup> Khoản 2, Điều 136 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>27</sup> Điều 139 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

cổ đông trong Danh sách cổ đông có quyền dự họp chậm nhất mười (10) ngày trước ngày khai mạc. Thông báo mời họp phải có tên, địa chỉ trụ sở chính, mã số doanh nghiệp; tên, địa chỉ thường trú của cổ đông, thời gian, địa điểm họp và những yêu cầu khác đối với người dự họp.

- b) Thông báo được gửi bằng phương thức bảo đảm đến được địa chỉ liên lạc của cổ đông; đồng thời đăng trên trang thông tin điện tử của Công ty.
- c) Thông báo mời họp phải được gửi kèm theo các tài liệu sau đây:
  - Chương trình họp, các tài liệu sử dụng trong cuộc họp và dự thảo nghị quyết đối với từng vấn đề trong chương trình họp;
  - Phiếu biểu quyết;
  - Mẫu chỉ định đại diện theo ủy quyền dự họp.
- d) Trường hợp Công ty đăng tải tài liệu họp theo thông báo mời họp lên trang thông tin điện tử của Công ty (thay thế cho việc gửi bằng phương thức bảo đảm), thông báo mời họp sẽ được ghi rõ nơi, cách thức tải tài liệu và Công ty sẽ gửi tài liệu họp cho cổ đông nếu cổ đông yêu cầu.

8. Thực hiện quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông<sup>28</sup>:

- a) Cổ đông có thể trực tiếp tham dự họp, ủy quyền bằng văn bản cho một người khác dự họp hoặc thông qua một trong các hình thức quy định tại điểm b, khoản này. Trường hợp cổ đông là tổ chức chưa có người đại diện theo ủy quyền quy định tại khoản 3 Điều này thì ủy quyền cho người khác dự họp Đại hội đồng cổ đông.

Việc ủy quyền cho người đại diện dự họp Đại hội đồng cổ đông phải lập thành văn bản theo mẫu do Công ty phát hành. Người được ủy quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông phải xuất trình văn bản ủy quyền khi đăng ký dự họp trước khi vào phòng họp.

- b) Cổ đông được coi là tham dự và biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông trong trường hợp sau đây:
  - Tham dự và biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp;
  - Ủy quyền cho một người khác tham dự và biểu quyết tại cuộc họp;
  - Tham dự và biểu quyết thông qua hội nghị trực tuyến, bỏ phiếu điện tử hoặc hình thức điện tử khác;
  - Gửi phiếu biểu quyết đến cuộc họp thông qua gửi thư, fax, thư điện tử.

9. Điều kiện và thể thức tiến hành họp Đại hội đồng cổ đông<sup>29</sup>:

- a) Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông được tiến hành khi có số cổ đông và những người được ủy quyền dự họp đại diện ít nhất 51% tổng số phiếu biểu quyết;
- b) Trường hợp cuộc họp lần thứ nhất không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại điểm a khoản này thì được triệu tập họp lần thứ hai trong thời hạn ba mươi (30) ngày, kể từ ngày dự định họp lần thứ nhất. Cuộc họp của Đại hội đồng cổ đông triệu tập lần

<sup>28</sup> Điều 140 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>29</sup> Điều 141 Luật Doanh nghiệp năm 2014.



thứ hai được tiến hành khi có số cổ đông và những người được uỷ quyền dự họp đại diện ít nhất 33% tổng số phiếu biểu quyết;

- c) Trường hợp cuộc họp triệu tập lần thứ hai không đủ điều kiện tiến hành theo quy định tại điểm b khoản này thì được triệu tập họp lần thứ ba trong thời hạn hai mươi (20) ngày, kể từ ngày dự định họp lần thứ hai. Trong trường hợp này, cuộc họp của Đại hội đồng cổ đông được tiến hành không phụ thuộc vào tổng số phiếu biểu quyết của các cổ đông dự họp.

10. Thể thức tiến hành họp và biểu quyết tại Đại hội đồng cổ đông<sup>30</sup>:

- a) Trước khi khai mạc cuộc họp, phải tiến hành đăng ký cổ đông dự họp Đại hội đồng cổ đông;
- b) Việc bầu Chủ tọa, thư ký và ban kiểm phiếu được quy định như sau:
  - Chủ tịch Hội đồng quản trị làm chủ tọa các cuộc họp 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 thì Trưởng Ban kiểm soát điều khiển để Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp và người có số phiếu bầu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp;
  - Trường hợp khác, người ký tên triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông điều khiển để Đại hội đồng cổ đông bầu chủ tọa cuộc họp và người có số phiếu bầu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp;
  - Chủ tọa cử một hoặc một số người làm thư ký cuộc họp;
  - Đại hội đồng cổ đông bầu Ban kiểm phiếu (gồm 03 người) theo đề nghị của Chủ tọa cuộc họp.
- c) Chương trình và nội dung họp phải được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngay trong phiên khai mạc;
- d) Chủ tọa có quyền thực hiện các biện pháp cần thiết và hợp lý để điều khiển cuộc họp 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;
- e) 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 cách thu thẻ biểu quyết tán thành nghị quyết, sau đó thu thẻ biểu quyết không tán thành, cuối cùng kiểm phiếu tập hợp số phiếu biểu quyết tán thành, không tán thành, không có ý kiến. Kết quả kiểm phiếu được Chủ tọa công bố ngay trước khi bế mạc cuộc họp;
- f) Cổ đông hoặc người được uỷ quyền dự họp đến sau khi cuộc họp đã khai mạc được đăng ký dự họp và có quyền tham gia biểu quyết ngay sau khi đăng ký xong. Chủ tọa không có nghĩa vụ dừng cuộc họp để những người đến muộn đăng ký. Trong trường hợp này, hiệu lực của những biểu quyết đã tiến hành trước đó không bị ảnh hưởng;
- g) Người triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông có các quyền sau đây:

<sup>30</sup> Điều 142 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

- Yêu cầu tất cả người dự họp chịu sự kiểm tra hoặc các biện pháp an ninh hợp pháp, hợp lý khác;
  - 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.
- h) Chủ tọa có quyền hoãn cuộc họp Đại hội đồng cổ đông đã có đủ số người đăng ký dự họp theo quy định đến một thời điểm khác hoặc thay đổi địa điểm họp trong các trường hợp sau đây:
- Địa điểm họp không có đủ chỗ ngồi thuận tiện cho tất cả người dự họp;
  - Các phương tiện thông tin tại địa điểm họp không bảo đảm cho các cổ đông dự họp tham gia, thảo luận và biểu quyết;
  - 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.

Thời gian hoãn tối đa không quá 07 ngày, kể từ ngày cuộc họp dự định khai mạc.

- i) Trường hợp Chủ tọa hoãn hoặc tạm dừng họp Đại hội đồng cổ đông trái với quy định tại điểm h khoản 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 các nghị quyết được thông qua tại cuộc họp đó đều có hiệu lực thi hành.

## 11. Thông qua quyết định của Đại hội đồng cổ đông

- a) Đại hội đồng cổ đông thông qua các quyết định thuộc thẩm quyền bằng hình thức biểu quyết tại cuộc họp hoặc lấy ý kiến bằng văn bản<sup>31</sup>. 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 của Luật Doanh nghiệp<sup>32</sup>;
- b) Các trường hợp nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông phải được thông qua bằng hình thức biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông<sup>33</sup>:
- Sửa đổi, bổ sung các nội dung của Điều lệ Công ty;
  - Định hướng phát triển Công ty;
  - Loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại;
  - Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm, phê duyệt bổ sung thành viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát;
  - Quyết định 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;
  - Thông qua báo cáo tài chính hằng năm;
  - Tổ chức lại, giải thể công ty.

<sup>31</sup> Điều 143 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>32</sup> Điều 145 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>33</sup> Khoản 2, Điều 143 Luật Doanh nghiệp năm 2014.



- c) Nghị quyết về nội dung sau đây được thông qua nếu được số cổ đông đại diện ít nhất 65% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông dự họp tán thành<sup>34</sup>:
- Loại cổ phần và số lượng cổ phần được quyền chào bán của từng loại;
  - Thay đổi ngành, nghề và lĩnh vực kinh doanh;
  - Thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý Công ty;
  - Sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty;
  - Dự án đầu tư hoặc bán 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;
  - Bán hơn 50% tổng giá trị tài sản được ghi trong sổ kế toán của Công ty;
  - Tổ chức lại, giải thể Công ty.
- d) Các nghị quyết khác được thông qua khi được số cổ đông đại diện ít nhất 51% tổng số phiếu biểu quyết của tất cả cổ đông dự họp tán thành, trừ trường hợp quy định tại điểm c và điểm e, khoản này;
- e) 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. Cổ đông có quyền dồn hết tổng số phiếu bầu của mình cho một hoặc một số ứng cử viên, chi tiết thực hiện theo khoản 12 Điều này.
- f) Trường hợp thông qua quyết định dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản, thì nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thông qua nếu được số cổ đông đại diện ít nhất 51% tổng số phiếu biểu quyết tán thành.
- g) Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông phải được thông báo đến cổ đông có quyền dự họp Đại hội đồng cổ đông trong thời hạn 15 ngày, kể từ ngày nghị quyết được thông qua. Công ty có thể đăng tải nghị quyết lên trang thông tin điện tử thay cho việc gửi nghị quyết tới các cổ đông.

## 12. Bầu dồn phiếu:

- a) Trước và trong cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, các cổ đông có quyền cùng nhau lập nhóm để đề cử và dồn phiếu bầu cho người họ đề cử.
- b) Số lượng ứng cử viên mà mỗi nhóm có quyền đề cử phụ thuộc vào số lượng ứng cử viên do Đại hội quyết định và tỷ lệ sở hữu cổ phần của mỗi nhóm, cụ thể như sau:
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 10% đến dưới 20% trên tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trong thời hạn liên tục ít nhất sáu tháng được đề cử tối đa một (01) ứng cử viên vào Hội đồng quản trị và (01) ứng cử viên vào Ban Kiểm soát;
  - Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 20% đến dưới 30% trên tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trong thời hạn liên tục ít nhất sáu tháng được đề cử tối đa hai (02) ứng cử viên vào Hội đồng quản trị và (02) ứng cử viên vào Ban Kiểm soát;
  - Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 30% đến dưới 40% trên tổng số cổ phần có

<sup>34</sup> Điều 144 Luật Doanh nghiệp năm 2014.



- quyền biểu quyết trong thời hạn liên tục ít nhất sáu tháng được đề cử tối đa ba (03) ứng cử viên Hội đồng quản trị và (03) ứng cử viên vào Ban Kiểm soát;
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 40% đến dưới 50% trên tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trong thời hạn liên tục ít nhất sáu tháng được đề cử tối đa bốn (04) ứng cử viên Hội đồng quản trị và (04) ứng cử viên vào Ban Kiểm soát;
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 50% trở lên trên tổng số cổ phần có quyền biểu quyết trong thời hạn liên tục ít nhất sáu tháng được đề cử đủ số ứng cử viên Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát.
- c) Trường hợp số lượng ứng cử viên được cổ đông, nhóm cổ đông đề cử thấp hơn số ứng cử viên mà họ được quyền đề cử, số ứng cử viên còn lại do Hội đồng quản trị hoặc Ban Kiểm soát hoặc các cổ đông khác đề cử.
- d) Người trúng cử thành viên Hội đồng quản trị hoặc thành viên Ban Kiểm soát 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 này. Trường hợp có từ hai (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 Đại hội đồng cổ đông sẽ tiến hành bầu lại trong số các ứng cử viên có số phiếu bầu ngang nhau hoặc lựa chọn theo tiêu chí của Quy chế bầu cử.

13. Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông<sup>35</sup>:

- a) Cuộc họp Đại hội đồng cổ đông phải được lập biên bản với đầy đủ nội dung theo quy định của Luật Doanh nghiệp. Biên bản được viết bằng tiếng Việt, có thể cả bằng tiếng nước ngoài và có hiệu lực pháp lý như nhau. Trường hợp có sự khác nhau về nội dung biên bản tiếng Việt và tiếng nước ngoài thì nội dung trong biên bản tiếng Việt có hiệu lực áp dụng;
- b) Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông phải làm xong và thông qua trước khi bế mạc cuộc họp.
- c) Chủ tọa và thư ký cuộc họp phải liên đới chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của nội dung biên bản. Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông phải được gửi đến tất cả cổ đông trong thời hạn mười lăm (15) ngày, kể từ ngày bế mạc cuộc họp; Công ty có thể đăng tải Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông lên trang thông tin điện tử của Công ty để thay cho việc gửi biên bản này;
- d) Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông, phụ lục danh sách cổ đông đăng ký dự họp, nghị quyết đã được thông qua và các tài liệu có liên quan gửi kèm theo thông báo mời họp phải được lưu giữ tại trụ sở chính của Công ty.

14. Yêu cầu hủy bỏ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông<sup>36</sup>:

Trong thời hạn 90 ngày, kể từ ngày nhận được 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, nhóm cổ đông sở hữu từ 10% tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng có quyền yêu cầu Tòa án hoặc Trọng tài xem xét, hủy bỏ nghị quyết hoặc một phần nội dung nghị quyết của Đại

<sup>35</sup>Điều 146 Luật doanh nghiệp 2014.

<sup>36</sup> Điều 147 Luật Doanh nghiệp năm 2014.



hội đồng cổ đông trong các trường hợp sau đây:

- a) Trình tự và thủ tục triệu tập họp và ra quyết định của Đại hội đồng cổ đông không thực hiện đúng theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, trừ trường hợp quy định tại điểm b, khoản 1, Điều này;
- b) Nội dung nghị quyết vi phạm pháp luật hoặc Điều lệ Công ty.

15. Hiệu lực các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông<sup>37</sup>:

- a) Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông có hiệu lực thi hành kể từ ngày thông qua hoặc từ ngày có hiệu lực được ghi rõ trong nghị quyết;
- b) Các nghị quyết của 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 và thủ tục thông qua nghị quyết đó không được thực hiện đúng như quy định;
- c) Trường hợp nghị quyết đã được thông qua của Đại hội đồng cổ đông bị cổ đông, nhóm cổ đông sở hữu từ 10% tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng yêu cầu khởi kiện hoặc trực tiếp khởi kiện thì nghị quyết này vẫn tiếp tục có hiệu lực và được thi hành cho đến khi Tòa án hoặc Trọng tài có quyết định khác, trừ trường hợp áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời theo quyết định của cơ quan có thẩm quyền.

#### **Điều 25. Hội đồng quản trị<sup>38</sup>**

1. Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty, có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định và thực hiện các quyền và lợi ích hợp pháp của Công ty không thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.
2. Quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị:
  - a) Quyết định chiến lược, kế hoạch phát triển trung hạn và kế hoạch kinh doanh hằng năm của công ty;
  - b) Kiến nghị loại cổ phần và tổng số cổ phần được quyền chào bán của từng loại;
  - c) Quyết định chào bán cổ phần mới trong phạm vi số cổ phần được quyền chào bán của từng loại; quyết định huy động thêm vốn theo hình thức khác;
  - d) Quyết định giá chào bán cổ phần và trái phiếu của Công ty;
  - e) Quyết định mua lại cổ phần theo quy định tại khoản 2, Điều 18 về "Mua lại cổ phần" của Công ty;
  - f) Quyết định phương án đầu tư và dự án đầu tư trong thẩm quyền và giới hạn theo quy định của pháp luật;
  - g) Quyết định giải pháp phát triển thị trường, tiếp thị và công nghệ;
  - h) Thông qua hợp đồng mua, bán, cho vay và hợp đồng khác 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. Quy định này không áp dụng với hợp đồng, giao dịch quy định tại điểm đ khoản 2 Điều

<sup>37</sup> Điều 148 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>38</sup> Điều 149 Luật Doanh nghiệp 2014.

135 Luật Doanh nghiệp và Khoản 1, khoản 3 Điều 162 Luật Doanh nghiệp;

- i) Phê duyệt phương án hoạt động kinh doanh do Tổng Giám đốc đề nghị;
  - j) Bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm Chủ tịch Hội đồng quản trị; Bổ nhiệm, miễn nhiệm, ký hợp đồng, chấm dứt hợp đồng đối với Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng, Giám đốc Chi nhánh;
  - k) Quyết định mức lương, tiền thưởng cho Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng, Giám đốc Chi nhánh và lợi ích khác của các cán bộ quản lý này;
  - l) Cử người đại diện theo ủy quyền tham gia Hội đồng thành viên hoặc tham dự Đại hội đồng cổ đông ở công ty khác, quyết định mức thù lao và lợi ích khác của những người đó;
  - m) Giám sát, chỉ đạo Tổng giám đốc và người quản lý khác trong điều hành công việc kinh doanh hàng ngày của Công ty;
  - n) Quyết định cơ cấu tổ chức, quy chế quản lý nội bộ công ty, quyết định thành lập công ty con, lập chi nhánh, văn phòng đại diện và việc góp vốn, mua cổ phần của doanh nghiệp khác;
  - o) 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 quyết định;
  - p) Trình báo quyết toán tài chính hàng năm lên Đại hội đồng cổ đông;
  - q) Kiến nghị mức cổ tức được trả, quyết định thời hạn và thủ tục trả cổ tức hoặc xử lý các khoản lỗ phát sinh trong quá trình kinh doanh;
  - r) Kiến nghị việc tổ chức lại hoặc giải thể hoặc yêu cầu phá sản Công ty;
  - s) Thiết lập các bộ phận hoặc cử người thực hiện kiểm toán nội bộ và kiểm soát rủi ro;
  - t) Giải quyết xung đột trong Công ty: Thực hiện ngăn ngừa và giải quyết những xung đột có thể phát sinh giữa các cổ đông và Công ty. Hội đồng quản trị có thể bổ nhiệm cán bộ để triển khai các hệ thống cần thiết hoặc thành lập bộ phận chuyên trách để giải quyết xung đột trong Công ty hoặc phục vụ cho mục đích này;
  - u) Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.
3. Tiêu chuẩn và điều kiện thành viên Hội đồng quản trị<sup>39</sup>:
- a) Có đủ năng lực hành vi dân sự, không thuộc đối tượng bị cấm quản lý doanh nghiệp theo quy định của Luật Doanh nghiệp;
  - b) Là cổ đông cá nhân sở hữu ít nhất 5% tổng số cổ phần phổ thông;
  - c) Là người khác không phải là cổ đông của Công ty nhưng có trình độ chuyên môn, kinh nghiệm trong quản lý kinh doanh và trong lĩnh vực luật, ngân hàng, tài chính;
  - d) Thành viên Hội đồng quản trị Công ty có thể đồng thời là thành viên Hội đồng quản trị của Công ty khác.
4. Hội đồng quản trị thông qua quyết định bằng biểu quyết tại cuộc họp hoặc lấy ý kiến bằng

<sup>39</sup>Điều 151 Luật Doanh nghiệp năm 2014.



- văn bản. Mỗi thành viên Hội đồng quản trị có một phiếu biểu quyết.
5. Khi thực hiện chức năng và nhiệm vụ của mình, Hội đồng quản trị phải tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và quyết định của Đại hội đồng cổ đông. Trong trường hợp nghị quyết do Hội đồng quản trị thông qua trái với quy định của pháp luật hoặc Điều lệ Công ty gây thiệt hại cho Công ty thì các thành viên tán thành thông qua nghị quyết đó phải cùng liên đới chịu trách nhiệm cá nhân và phải đền bù thiệt hại cho Công ty; thành viên phản đối thông qua quyết định được miễn trừ trách nhiệm. Trường hợp này, cổ đông sở hữu cổ phần của Công ty liên tục trong thời hạn ít nhất 06 tháng có quyền yêu cầu Hội đồng quản trị đình chỉ thực hiện Nghị quyết trái luật hoặc Điều lệ.
  6. Trường hợp các nghị quyết đã được Hội đồng quản trị thông qua nhưng vi phạm pháp luật, vi phạm nguyên tắc quản trị và Điều lệ Công ty, cổ đông hoặc Ban Kiểm soát có quyền đề xuất việc hủy bỏ nghị quyết này.
  7. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, thành viên Hội đồng quản trị có các quyền và nghĩa vụ sau:
    - a) Quyền của thành viên Hội đồng quản trị:
      - Quyền được cung cấp thông tin:
        - + Thành viên Hội đồng quản trị có quyền yêu cầu thành viên Ban Tổng Giám đốc cung cấp các thông tin, tài liệu về tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh của Công ty và của các đơn vị trong Công ty;
        - + Người quản lý được yêu cầu phải cung cấp kịp thời, đầy đủ và chính xác các thông tin, tài liệu theo yêu cầu của thành viên Hội đồng quản trị.
      - Quyền được nhận thù lao và lợi ích khác: Công ty có quyền trả thù lao, tiền lương cho thành viên Hội đồng quản trị theo kết quả và hiệu quả kinh doanh;
      - Các quyền theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.
    - b) Nghĩa vụ của thành viên Hội đồng quản trị:
      - Thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn được giao theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, pháp luật có liên quan, Điều lệ công ty và quyết định của Đại hội đồng cổ đông;
      - Thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn được giao một cách trung thực, cẩn trọng nhằm bảo đảm lợi ích hợp pháp tối đa của Công ty và cổ đông;
      - Trung thành với lợi ích của Công ty và cổ đông; không sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của Công ty, lạm dụng địa vị, chức vụ và tài sản của Công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
      - Thông báo kịp thời, đầy đủ, chính xác cho Công ty về các doanh nghiệp mà thành viên Hội đồng quản trị và người có liên quan của mình làm chủ hoặc có cổ phần, phần vốn góp chi phối. Thông báo này được niêm yết tại trụ sở chính và chi nhánh của Công ty;
      - Các thành viên Hội đồng quản trị không được trả thù lao, trả thưởng khi Công ty không thanh toán đủ các khoản nợ đến hạn;



- Thực hiện các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.
8. Thành phần, số lượng thành viên và nhiệm kỳ Hội đồng quản trị<sup>40</sup>:
- a) Hội đồng quản trị có từ 03 đến 07 thành viên, trong đó có ít nhất 01 thành viên là thành viên Hội đồng quản trị độc lập và 2/3 số thành viên Hội đồng quản trị phải thường trú ở Việt Nam;
  - b) Nhiệm kỳ của Hội đồng quản trị là năm (05) năm; Nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị không quá 05 năm; thành viên Hội đồng quản trị có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế; Hội đồng quản trị của nhiệm kỳ vừa kết thúc tiếp tục hoạt động cho đến khi Hội đồng quản trị mới được bầu và tiếp tục công việc. Trường hợp có thành viên được bầu bổ sung hoặc thay thế thành viên bị miễn nhiệm, bãi nhiệm trong thời hạn nhiệm kỳ thì nhiệm kỳ của thành viên đó là thời hạn còn lại của nhiệm kỳ Hội đồng quản trị;
  - c) Trường hợp Hội đồng quản trị đã hết nhiệm kỳ mà Đại hội đồng cổ đông chưa bầu được Hội đồng quản trị mới, Hội đồng quản trị của nhiệm kỳ vừa kết thúc tiếp tục hoạt động cho đến khi Hội đồng quản trị mới được bầu và tiếp quản công việc.
9. Đề cử, bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm và bổ sung thành viên Hội đồng quản trị:
- a) Hội đồng quản trị của Công ty do Đại hội đồng cổ đông Công ty bầu ra.
  - b) Bầu thành viên Hội đồng quản trị:  
Việc biểu quyết bầu thành viên Hội đồng quản trị được thực hiện theo phương thức bầu dồn phiếu theo quy định tại điểm e, khoản 11 và khoản 12, Điều 24 Điều lệ này.
  - c) Miễn nhiệm, bãi nhiệm, bổ sung thành viên Hội đồng quản trị<sup>41</sup>:
    - Thành viên Hội đồng quản trị bị miễn nhiệm trong các trường hợp sau:
      - + Thành viên Hội đồng quản trị không có đủ tiêu chuẩn và điều kiện theo quy định tại khoản 3 Điều này;
      - + Thành viên Hội đồng quản trị không tham gia các hoạt động của Hội đồng quản trị trong sáu tháng liên tục, trừ trường hợp bất khả kháng;
      - + Có đơn xin từ chức và được Hội đồng quản trị chấp thuận;
      - + Thành viên Hội đồng quản trị đại diện cho pháp nhân hoặc đại diện cổ đông/nhóm cổ đông không còn tư cách thành viên khi pháp nhân, cổ đông/nhóm cổ đông đã rút hết vốn.
    - Thành viên Hội đồng quản trị có thể bị bãi nhiệm theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
    - Hội đồng quản trị có thể bãi nhiệm thành viên Hội đồng quản trị mới để thay thế chỗ trống phát sinh và thành viên mới này phải được chấp thuận tại Đại hội đồng cổ đông ngay tiếp sau đó. Sau khi được Đại hội đồng cổ đông chấp thuận, việc bãi nhiệm thành viên mới đó sẽ được coi là có hiệu lực vào ngày được Hội đồng quản trị bãi nhiệm. Trong trường hợp thành viên mới không được Đại hội đồng cổ đông chấp thuận, mọi

<sup>40</sup> Điều 150 Luật doanh nghiệp 2014

<sup>41</sup> Điều 156 Luật doanh nghiệp năm 2014



quyết định của Hội đồng quản trị cho đến trước thời điểm diễn ra Đại hội đồng cổ đông có sự tham gia biểu quyết của thành viên Hội đồng quản trị thay thế vẫn được coi là có hiệu lực.

- Trường hợp số lượng thành viên Hội đồng quản trị bị giảm quá 1/3 so với số lượng quy định tại Điều lệ Công ty, thì Hội đồng quản trị phải triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông trong thời hạn không quá 60 ngày để bầu bổ sung thành viên Hội đồng quản trị theo đúng quy trình bầu thành viên tại Điều lệ này và theo quy định của pháp luật.

10. Thành viên Hội đồng quản trị không điều hành, thành viên Hội đồng quản trị độc lập:

- a) Thành viên Hội đồng quản trị không điều hành là thành viên không đồng thời là thành viên Ban Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng hoặc cán bộ quản lý khác được Hội đồng quản trị bổ nhiệm;
- b) Thành viên Hội đồng quản trị độc lập là thành viên đáp ứng các điều kiện sau<sup>42</sup>:
  - 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 Công ty, công ty con của Công ty ít nhất trong ba (03) năm liền trước đó.
  - Không phải là người đang hưởng lương, thù lao từ Công ty, trừ các khoản phụ cấp mà thành viên Hội đồng quản trị được hưởng theo quy định;
  - Không phải là người có vợ hoặc chồng, cha dè, cha nuôi, mẹ dè, mẹ nuôi, con dè, 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;
  - 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;
  - Không phải là người đã từng làm thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát của Công ty ít nhất trong 05 năm liền trước đó;
  - Các tiêu chuẩn và điều kiện khác theo quy định của pháp luật.
- c) Nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị độc lập, không điều hành giống với nhiệm kỳ của các thành viên Hội đồng quản trị khác. Thành viên Hội đồng quản trị độc lập có quyền và nghĩa vụ theo quy định của Điều lệ này và theo quy định của pháp luật.

11. Chủ tịch Hội đồng quản trị<sup>43</sup>:

- a) Chủ tịch Hội đồng quản trị do Hội đồng quản trị bầu ra trong số thành viên Hội đồng quản trị. Chủ tịch Hội đồng quản trị có thể kiêm Tổng Giám đốc;
- b) Chủ tịch Hội đồng quản trị có các quyền hạn và nhiệm vụ sau đây:
  - Lập chương trình, kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản trị;
  - Chuẩn bị chương trình, nội dung, các tài liệu phục vụ cuộc họp; triệu tập và chủ tọa cuộc họp Đại hội đồng cổ đông và cuộc họp Hội đồng quản trị;
  - Tổ chức việc thông qua quyết định của Hội đồng quản trị;

<sup>42</sup> Khoản 2, Điều 151 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>43</sup> Điều 152 Luật doanh nghiệp 2014.

- Giám sát quá trình tổ chức thực hiện các quyết định của Hội đồng quản trị;
  - Chủ tọa các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, cuộc họp Hội đồng quản trị;
  - Đảm bảo việc trao đổi thông tin đầy đủ, kịp thời, chính xác và rõ ràng giữa các thành viên Hội đồng quản trị với Chủ tịch Hội đồng quản trị;
  - Đảm bảo việc truyền thông và liên lạc hiệu quả với các cổ đông;
  - Tổ chức đánh giá định kỳ công tác của Hội đồng quản trị, các bộ phận trực thuộc Hội đồng quản trị và từng thành viên Hội đồng quản trị;
  - Tạo điều kiện thuận lợi để các thành viên Hội đồng quản trị không điều hành, thành viên Hội đồng quản trị độc lập hoạt động một cách có hiệu quả và thiết lập mối quan hệ có tính chất xây dựng giữa các thành viên điều hành và những thành viên không điều hành trong Hội đồng quản trị;
  - Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.
- c) Trường hợp Chủ tịch Hội đồng quản trị vắng mặt hoặc không thể thực hiện được nhiệm vụ của mình thì ủy quyền bằng văn bản cho một thành viên khác thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Chủ tịch Hội đồng quản trị. Trường hợp không có người được ủy quyền thì các thành viên còn lại bầu một người trong số các thành viên tạm thời giữ chức Chủ tịch Hội đồng quản trị theo nguyên tắc đa số.
- d) Khi xét thấy cần thiết, Chủ tịch Hội đồng quản trị tuyển dụng thư ký Công ty để hỗ trợ Hội đồng quản trị và Chủ tịch Hội đồng quản trị thực hiện các nghĩa vụ thuộc thẩm quyền theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty. Thư ký công ty có các quyền và nghĩa vụ sau:
- Hỗ trợ tổ chức triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị; ghi chép các biên bản họp;
  - Hỗ trợ thành viên Hội đồng quản trị trong việc thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao;
  - Hỗ trợ Hội đồng quản trị trong áp dụng và thực hiện nguyên tắc quản trị Công ty;
  - Hỗ trợ Công ty trong xây dựng quan hệ cổ đông và bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của cổ đông;
  - Hỗ trợ Công ty trong việc tuân thủ đúng các nghĩa vụ cung cấp thông tin, công khai hóa thông tin và thủ tục hành chính;
  - Quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
12. Cuộc họp Hội đồng quản trị và biên bản cuộc họp Hội đồng quản trị<sup>44</sup>:
- a) Hội đồng quản trị có thể họp định kỳ hoặc bất thường. Cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị do Chủ tịch Hội đồng quản trị triệu tập bất cứ khi nào nếu thấy cần thiết, tối thiểu mỗi quý một lần;
  - b) Trường hợp Hội đồng quản trị bầu Chủ tịch trong nhiệm kỳ mới thì cuộc họp đầu tiên để bầu Chủ tịch và ra các quyết định khác thuộc thẩm quyền phải được tiến hành trong thời hạn bảy (07) ngày làm việc, kể từ ngày kết thúc bầu cử Hội đồng quản trị của

<sup>44</sup> Điều 153, 154 Luật doanh nghiệp 2014.



nhiệm kỳ đó. Cuộc họp này do thành viên có số phiếu bầu 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 một (01) người trong số họ triệu tập họp Hội đồng quản trị theo nguyên tắc đa số;

c) Chủ tịch Hội đồng quản trị phải triệu tập họp Hội đồng quản trị trong thời hạn bảy (07) ngày làm việc, kể từ ngày nhận được đề nghị trong các trường hợp sau đây:

- Nhận được đề nghị của Ban Kiểm soát hoặc thành viên độc lập;
- Nhận được đề nghị của Tổng Giám đốc hoặc ít nhất năm (05) người quản lý khác;
- Nhận được đề nghị của ít nhất hai (02) thành viên điều hành của Hội đồng quản trị;

Đề nghị họp 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.

d) Trường hợp Chủ tịch Hội đồng quản trị không triệu tập họp theo điểm c, khoản này, thì phải chịu trách nhiệm về những thiệt hại xảy ra đối với Công ty và người đề nghị có quyền thay thế Chủ tịch Hội đồng quản trị để triệu tập họp Hội đồng quản trị;

e) Chủ tịch Hội đồng quản trị hoặc người triệu tập họp Hội đồng quản trị phải gửi thông báo mời họp chậm nhất hai (02) ngày làm việc trước ngày họp cho các thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Kiểm soát. 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, kèm theo tài liệu sử dụng tại cuộc họp và phiếu biểu quyết của các thành viên Hội đồng quản trị.

Thông báo mời họp được gửi bằng bưu điện, fax, thư điện tử hoặc phương tiện khác, nhưng phải bảo đảm đến được địa chỉ liên lạc của từng thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên được đăng ký tại Công ty. Kiểm soát viên có quyền dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị; có quyền thảo luận nhưng không được biểu quyết.

f) Hội đồng quản trị được tiến hành khi có từ 3/4 tổng số thành viên tham dự và được ghi đầy đủ vào sổ biên bản. Trường hợp cuộc họp được triệu tập theo quy định điểm này không đủ số thành viên dự họp theo quy định thì được triệu tập lần thứ hai trong thời hạn bảy (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;

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

- Tham dự và biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp;
- Ủy quyền cho người khác đến dự họp theo quy định tại điểm h, khoản này.
- Tham dự và biểu quyết thông qua hội nghị trực tuyến hoặc hình thức tương tự khác;
- Gửi phiếu biểu quyết đến cuộc họp thông qua thư, fax, thư điện tử.

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

Nghị quyết của Hội đồng quản trị được thông qua nếu được quá 1/2 số thành viên dự



hợp tán thành. Trường hợp số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Chủ tịch Hội đồng quản trị.

- h) Thành viên phải tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị. Thành viên được ủy quyền cho người khác dự họp nếu được đa số thành viên Hội đồng quản trị chấp thuận;
- i) Các cuộc họp của Hội đồng quản trị đều phải được ghi vào sổ biên bản. Biên bản cuộc họp Hội đồng quản trị được lập theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

**Điều 26. Bộ phận Kiểm toán nội bộ và quản trị rủi ro của Hội đồng quản trị**

1. Bộ phận Kiểm toán nội bộ của Hội đồng quản trị thực hiện chức năng của mình trên nguyên tắc độc lập, trung thực, khách quan và bảo mật. Các chức năng, nhiệm vụ cụ thể của Bộ phận Kiểm toán nội bộ của Hội đồng quản trị như sau:

- a) Đánh giá độc lập về sự phù hợp và tuân thủ các chính sách pháp luật, Điều lệ, các quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị;
- b) Kiểm tra, xem xét và đánh giá sự đầy đủ, hiệu quả và hiệu lực của hệ thống kiểm soát nội bộ trực thuộc Ban Tổng Giám đốc nhằm hoàn thiện hệ thống này;
- c) Đánh giá việc tuân thủ của hoạt động kinh doanh đối với các chính sách và quy trình nội bộ;
- d) Tham mưu thiết lập các chính sách và quy trình nội bộ;
- e) Đánh giá việc tuân thủ các quy định pháp luật, kiểm soát các biện pháp đảm bảo an toàn tài sản;
- f) Đánh giá kiểm toán nội bộ thông qua thông tin tài chính và thông qua quá trình kinh doanh;
- g) Đánh giá quy trình xác định, đánh giá và quản lý rủi ro kinh doanh;
- h) Đánh giá hiệu quả của các hoạt động;
- i) Đánh giá việc tuân thủ các cam kết trong hợp đồng;
- j) Thực hiện kiểm soát hệ thống công nghệ thông tin;
- k) Điều tra các vi phạm trong nội bộ Công ty;
- l) Thực hiện kiểm toán nội bộ của Công ty;
- m) Các chức năng, nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

2. Yêu cầu về nhân sự của Bộ phận Kiểm toán nội bộ:

- a) Người làm việc bộ phận này không phải là người đã từng bị xử phạt từ mức phạt tiền trở lên đối với các hành vi vi phạm trong lĩnh vực chứng khoán, ngân hàng, bảo hiểm trong vòng năm (05) năm gần nhất tính tới năm được bổ nhiệm;
- b) Trưởng bộ phận kiểm toán nội bộ phải là người có trình độ chuyên môn về Luật, Kế toán, Kiểm toán; có đủ kinh nghiệm, uy tín, thẩm quyền để thực thi có hiệu quả nhiệm vụ được giao;
- c) Không phải là người có liên quan đến các trường bộ phận chuyên môn, người thực



- hiện nghiệp vụ, Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc chi nhánh trong Công ty;
- d) Có Chứng chỉ Nghiệp vụ vấn đề cơ bản về chứng khoán và thị trường chứng khoán và Chứng chỉ Pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán hoặc Chứng chỉ hành nghề chứng khoán;
  - e) Không kiêm nhiệm các công việc khác trong Công ty.
3. Chức năng và nguyên tắc hoạt động của Bộ phận Quản trị rủi ro:
- a) Quy định chính sách, chiến lược quản lý rủi ro; các tiêu chuẩn đánh giá rủi ro; mức độ rủi ro tổng thể của Công ty và của từng bộ phận trong Công ty;
  - b) Đánh giá độc lập về sự phù hợp và tuân thủ các chính sách, quy trình rủi ro đã được thiết lập trong Công ty;
  - c) Kiểm tra, xem xét và đánh giá sự đầy đủ, hiệu quả và hiệu lực của hệ thống quản trị rủi ro trực thuộc Ban Tổng Giám đốc nhằm hoàn thiện hệ thống này.
  - d) Chức năng và nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

#### **Điều 27. Ban Tổng Giám đốc**

- 1. Thành phần Ban Tổng Giám đốc của Công ty gồm có: Tổng Giám đốc, các Phó Tổng Giám đốc.
- 2. Thành viên Ban Tổng Giám đốc do Hội đồng quản trị thuê hoặc bổ nhiệm. Nhiệm kỳ của các thành viên Ban Tổng Giám đốc không quá năm (05) năm và có thể bổ nhiệm lại với số nhiệm kỳ không hạn chế. Số lượng thành viên Ban Tổng Giám đốc đồng thời là thành viên Hội đồng quản trị phải ít hơn hai phần ba (2/3) tổng số thành viên trong Hội đồng quản trị.
- 3. Ban Tổng Giám đốc phải thiết lập và duy trì hệ thống thực thi quản trị rủi ro bao gồm các quy trình, bộ máy, nhân sự nhằm đảm bảo ngăn ngừa các rủi ro có thể ảnh hưởng tới lợi ích của Công ty và khách hàng; thiết lập và duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ bao gồm cơ cấu tổ chức, nhân sự độc lập và chuyên trách, các quy trình, quy định nội bộ áp dụng đối với tất cả các vị trí, đơn vị, bộ phận và hoạt động của công ty nhằm bảo đảm mục tiêu theo quy định của pháp luật.
- 4. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, các thành viên Ban Tổng Giám đốc có nghĩa vụ và quyền lợi sau đây:
  - a) Nghĩa vụ của thành viên Ban Tổng Giám đốc:
    - Thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, pháp luật có liên quan, Điều lệ công ty, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị;
    - Thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao một cách trung thực, cẩn trọng nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa của Công ty và cổ đông;
    - Trung thành với lợi ích của Công ty và cổ đông của Công ty; không sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của Công ty, lạm dụng địa vị, chức vụ và tài sản của Công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
    - Thông báo kịp thời, đầy đủ, chính xác cho Công ty về các doanh nghiệp mà thành viên

- Ban Tổng Giám đốc và người có liên quan của mình làm chủ hoặc có phần vốn góp, cổ phần chi phối; thông báo này được niêm yết tại trụ sở chính và chi nhánh của Công ty;
- Xây dựng các quy định làm việc để Hội đồng quản trị thông qua, quy định làm việc tối thiểu phải có các nội dung cơ bản sau đây:
    - + Trách nhiệm, nhiệm vụ cụ thể của từng thành viên Ban Tổng Giám đốc;
    - + Quy định trình tự, thủ tục tổ chức và tham gia các cuộc họp;
    - + Trách nhiệm báo cáo của Ban Tổng Giám đốc đối với Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát.
  - Thành viên Ban Tổng Giám đốc không được tăng lương, trả thưởng khi Công ty không thanh toán đủ các khoản nợ đến hạn;
  - Các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
- b) Quyền lợi của thành viên Ban Tổng Giám đốc:
- Thành viên Ban Tổng Giám đốc được quyền nhận tiền lương, thưởng theo kết quả và hiệu quả kinh doanh. Tiền lương, thưởng của thành viên Ban Tổng Giám đốc do Hội đồng quản trị quyết định.

**Điều 28. Tổng Giám đốc<sup>45</sup>:**

1. Hội đồng quản trị bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm Tổng Giám đốc; Hội đồng quản trị cũng có thể quyết định việc thuê một người không phải là thành viên Hội đồng quản trị làm Tổng Giám đốc.
2. Tổng Giám đốc là người điều hành hoạt động kinh doanh hàng ngày của Công ty, chịu sự giám sát của Hội đồng quản trị và chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị, trước pháp luật về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao.
3. Nhiệm kỳ của Tổng Giám đốc không quá năm (05) năm; có thể được bổ nhiệm lại với số nhiệm kỳ không hạn chế.
4. Quyền và nhiệm vụ Tổng Giám đốc:
  - a) Quyết định các vấn đề liên quan đến công việc kinh doanh hàng ngày của công ty trong phạm vi thẩm quyền theo các quy định pháp luật và tại Điều lệ này mà không cần phải có quyết định của Hội đồng quản trị;
  - b) Thông qua hợp đồng mua, bán, cho vay và hợp đồng khác có giá trị nhỏ hơn 20% tổng giá trị tài sản được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công ty, trừ hợp đồng, giao dịch của Công ty với những đối tượng quy định tại Điều 36 của Điều lệ này;
  - c) Tổ chức thực hiện nghị quyết của Hội đồng quản trị;
  - d) Tổ chức thực hiện kế hoạch kinh doanh và phương án đầu tư của Công ty;
  - e) Kiến nghị phương án cơ cấu tổ chức, kiến nghị hoặc ban hành quy chế quản lý nội bộ Công ty;

<sup>45</sup>Điều 157 Luật doanh nghiệp 2014.



- f) Bổ nhiệm, miễn nhiệm, cách chức các chức danh quản lý trong Công ty, trừ các chức danh thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị;
  - g) Ký kết hợp đồng nhân danh Công ty, trừ trường hợp thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị;
  - h) Trình báo cáo quyết toán tài chính hàng năm lên Hội đồng quản trị;
  - i) Kiến nghị phương án trả cổ tức hoặc xử lý lỗ trong kinh doanh;
  - j) Tuyển dụng lao động;
  - k) Các quyền và nhiệm vụ khác được quy định tại Điều lệ này, theo quy định của pháp luật, theo hợp đồng lao động mà Tổng Giám đốc ký với Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị (trường hợp Hội đồng quản trị thuê Tổng Giám đốc).
5. Tiêu chuẩn và điều kiện làm Tổng Giám đốc
- a) Có đủ năng lực pháp luật và năng lực hành vi dân sự, không thuộc đối tượng bị cấm quản lý doanh nghiệp theo quy định của Luật Doanh nghiệp;
  - b) Không phải là người đã từng hoặc đang bị truy cứu trách nhiệm hình sự, bị phạt tù hoặc bị tòa án tước quyền hành nghề theo quy định của pháp luật;
  - c) Không phải là người có liên quan của người quản lý, người có thẩm quyền trực tiếp bổ nhiệm người đại diện theo ủy quyền;
  - d) Có chứng chỉ hành nghề kinh doanh chứng khoán (Chứng chỉ hành nghề phân tích tài chính hoặc Chứng chỉ hành nghề quản lý quỹ);
  - e) Có kinh nghiệm chuyên môn trong lĩnh vực tài chính, ngân hàng, chứng khoán ít nhất ba (03) năm và có kinh nghiệm quản lý điều hành tối thiểu ba (03) năm;
  - f) Không phải là người hành nghề đã bị UBCK thu hồi chứng chỉ hành nghề theo quy định của Luật Chứng khoán;
  - g) Không được đồng thời làm thành viên Hội đồng quản trị, Hội đồng thành viên cho Công ty chứng khoán khác; không được đồng thời làm việc doanh nghiệp khác;
  - h) Không phải là chủ doanh nghiệp tư nhân, thành viên hợp danh của Công ty hợp danh, Giám đốc hoặc Tổng Giám đốc, Chủ tịch và thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Hội đồng thành viên của doanh nghiệp bị tuyên bố phá sản trong thời hạn ba (03) năm kể từ ngày doanh nghiệp bị tuyên bố phá sản, trừ trường hợp doanh nghiệp bị tuyên bố phá sản do nguyên nhân bất khả kháng;
  - i) Không bị Ủy ban Chứng khoán Nhà nước xử phạt theo pháp luật chứng khoán và thị trường chứng khoán trong vòng hai (02) năm gần nhất.
6. Miễn nhiệm, bãi nhiệm Tổng Giám đốc: Tổng Giám đốc bị miễn nhiệm, bãi nhiệm trong các trường hợp sau:
- a) Không còn đủ tiêu chuẩn và điều kiện làm Tổng Giám đốc theo quy định tại khoản 5 Điều này;
  - b) Có đơn xin từ chức;
  - c) Theo quyết định của Hội đồng quản trị.

## **Điều 29. Bộ phận Kiểm soát nội bộ và Quản trị rủi ro trực thuộc Ban Tổng giám đốc**

1. Bộ phận Kiểm soát nội bộ có nhiệm vụ kiểm soát tuân thủ những nội dung sau:
  - a) Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật, điều lệ Công ty, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, quyết định của Hội đồng quản trị, các quy chế, quy trình nghiệp vụ, quy trình quản trị rủi ro của Công ty, của các bộ phận có liên quan và của người hành nghề chứng khoán trong Công ty;
  - b) Giám sát thực thi các quy định nội bộ, các hoạt động tiềm ẩn xung đột lợi ích trong nội bộ Công ty, đặc biệt đối với các hoạt động kinh doanh của bản thân Công ty và các giao dịch cá nhân của nhân viên Công ty; giám sát việc thực thi trách nhiệm của cán bộ, nhân viên trong Công ty, thực thi trách nhiệm của đối tác đối với các hoạt động đã ủy quyền.
  - c) Kiểm tra nội dung và giám sát việc thực hiện các quy tắc về đạo đức nghề nghiệp;
  - d) Giám sát việc tính toán và tuân thủ các quy định đảm bảo an toàn tài chính;
  - e) Tách biệt tài sản của khách hàng;
  - f) Bảo quản, lưu giữ tài sản của khách hàng;
  - g) Kiểm soát việc tuân thủ quy định của pháp luật về phòng, chống rửa tiền;
  - h) Nội dung khác theo nhiệm vụ Tổng Giám đốc giao.
2. Yêu cầu nhân sự của bộ phận kiểm soát nội bộ:
  - a) Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ phải là người có trình độ chuyên môn về luật, kế toán, kiểm toán; Có đủ kinh nghiệm, uy tín, thẩm quyền để thực thi có hiệu quả nhiệm vụ được giao;
  - b) Không phải là người có liên quan đến các trường bộ phận chuyên môn, người thực hiện nghiệp vụ, Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc chi nhánh trong Công ty;
  - c) Có Chứng chỉ Những vấn đề cơ bản về chứng khoán và thị trường chứng khoán và Chứng chỉ Pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán hoặc Chứng chỉ hành nghề chứng khoán;
  - d) Không kiêm nhiệm các công việc khác trong Công ty .
3. Ban Tổng Giám đốc phải thiết lập và duy trì hệ thống thực thi quản trị rủi ro bao gồm các quy trình, bộ máy, nhân sự nhằm đảm bảo ngăn ngừa các rủi ro có thể ảnh hưởng tới lợi ích của Công ty và khách hàng của Công ty. Hệ thống thực thi quản trị rủi ro thực hiện các nhiệm vụ sau:
  - a) Xác định chính sách thực thi và mức độ chấp nhận rủi ro của Công ty;
  - b) Xác định rủi ro của Công ty;
  - c) Đo lường rủi ro;
  - d) Giám sát, ngăn ngừa, phát hiện và xử lý rủi ro.



**Điều 30. Ban Kiểm soát<sup>46</sup>:**

1. Số thành viên, nhiệm kỳ và vai trò của Ban kiểm soát:
  - a) Ban Kiểm soát có từ ba (03) đến năm (05) thành viên. Thành viên của Ban kiểm soát có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế. Đại hội đồng cổ đông quyết định số lượng thành viên của Ban kiểm soát trong mỗi nhiệm kỳ, việc biểu quyết bầu thành viên Ban kiểm soát được thực hiện theo phương thức bầu dồn phiếu theo quy định tại điểm e, khoản 11, Điều 26 và khoản 12, Điều 26 Điều lệ này.
  - b) Ban kiểm soát phải có hơn một nửa số thành viên thường trú ở Việt Nam. Các thành viên Ban kiểm soát bầu một người trong số họ làm Trưởng Ban kiểm soát. Trưởng Ban kiểm soát phải là kế toán viên hoặc kiểm toán viên chuyên nghiệp và phải làm việc chuyên trách tại Công ty.
  - c) Nhiệm kỳ của Ban kiểm soát không quá năm (05) năm, trường hợp vào thời điểm kết thúc nhiệm kỳ mà Ban kiểm soát mới chưa được bầu thì Ban kiểm soát đã hết nhiệm kỳ vẫn tiếp tục thực hiện quyền và nhiệm vụ cho đến khi Ban kiểm soát nhiệm kỳ mới được bầu và nhận nhiệm vụ.
  - d) Ban Kiểm soát thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty; chịu trách nhiệm trước pháp luật, Đại hội đồng cổ đông về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ của mình.
2. Quyền và nghĩa vụ của Ban Kiểm soát<sup>47</sup>:
  - a) Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;
  - b) Thẩm định báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính hàng năm, hàng quý và sáu tháng của công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị cho Đại hội đồng cổ đông;
  - c) Kiến nghị Đại hội đồng cổ đông các giải pháp sửa đổi, bổ sung, cơ cấu tổ chức quản lý, điều hành công việc kinh doanh của Công ty;
  - d) Xem xét sổ kế toán và các tài liệu khác của công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của công ty bất cứ khi nào xét thấy cần thiết hoặc theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 10% tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng;
  - e) Khi có yêu cầu kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Công ty của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu từ 10% tổng số cổ phần phổ thông trở lên trong thời hạn liên tục ít nhất 06 tháng, Ban Kiểm soát phải thực hiện kiểm tra trong thời hạn bảy (07) ngày làm việc, kể từ ngày nhận được yêu cầu. Trong thời hạn mười lăm (15) ngày, kể từ ngày kết thúc kiểm tra, Ban Kiểm soát phải có báo cáo giải trình về những vấn đề được yêu cầu kiểm tra đến Hội đồng quản trị và cổ đông hoặc nhóm cổ đông có yêu cầu.

<sup>46</sup> Điều 163 Luật doanh nghiệp 2014

<sup>47</sup> Điều 165 Luật doanh nghiệp 2014.



Việc kiểm tra của Ban Kiểm soát quy định tại khoản này không được cản trở hoạt động bình thường của Hội đồng quản trị và không gây gián đoạn hoạt động kinh doanh của Công ty;

- f) Kiến nghị Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các giải pháp sửa đổi, bổ sung, cơ cấu tổ chức quản lý, điều hành công việc kinh doanh của Công ty;
- g) Khi phát hiện có thành viên Hội đồng quản trị hoặc thành viên Ban Tổng Giám đốc vi phạm pháp luật, Điều lệ Công ty dẫn đến xâm phạm quyền và lợi ích của Công ty, cổ đông hoặc khách hàng, thực hiện không đúng trách nhiệm của người quản lý Công ty theo quy định của pháp luật, thì Ban Kiểm soát phải thông báo ngay bằng văn bản cho Hội đồng quản trị và yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt hành vi vi phạm, đồng thời có giải pháp nhằm khắc phục hậu quả. Nếu vi phạm đó nghiêm trọng hoặc thành viên vi phạm không chịu thực hiện chấm dứt, điều chỉnh hành vi vi phạm đúng thời hạn theo yêu cầu, Ban kiểm soát phải đề nghị triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông để đề xuất biện pháp giải quyết tiếp theo;
- h) Đối với trường hợp thành viên Hội đồng quản trị hoặc Ban Tổng Giám đốc của Công ty vi phạm nghiêm trọng các quy định của pháp luật, Ban Kiểm soát phải trực tiếp báo cáo lên UBCK bằng văn bản trong vòng bảy (07) ngày làm việc kể từ ngày phát hiện vi phạm;
- i) Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của công ty;
- j) Có quyền tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của Công ty;
- k) Có quyền sử dụng tư vấn độc lập, bộ phận kiểm toán nội bộ của Công ty để thực hiện các nhiệm vụ được giao;
- l) Ban kiểm soát có thể tham khảo ý kiến của Hội đồng quản trị trước khi trình báo cáo, kết luận và kiến nghị lên Đại hội đồng cổ đông;
- m) Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ này.

3. Tiêu chuẩn và điều kiện làm Kiểm soát viên<sup>48</sup>:

- a) Có đủ năng lực hành vi dân sự và không thuộc đối tượng bị cấm thành lập và quản lý doanh nghiệp theo quy định của Luật Doanh nghiệp;
- b) Không phải là vợ hoặc chồng, cha đẻ, cha nuôi, mẹ đẻ, mẹ nuôi, con đẻ, con nuôi, anh, chị, em ruột của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người quản lý khác;
- c) Có trình độ chuyên môn về chứng khoán và thị trường chứng khoán;
- d) Có trình độ chuyên môn hoặc kinh nghiệm nghề nghiệp về kế toán, kiểm toán hoặc trình độ chuyên môn, kinh nghiệm thực tế trong ngành tài chính, ngân hàng;
- e) Ít nhất có một thành viên là kế toán viên hoặc kiểm toán viên;
- f) Trưởng Ban Kiểm soát không được đồng thời là thành viên Ban Kiểm soát hoặc người quản lý của công ty chứng khoán khác;

<sup>48</sup> Điều 164 Luật doanh nghiệp 2014



- g) Thành viên Ban kiểm soát không được giữ các chức vụ quản lý Công ty. Thành viên Ban kiểm soát không nhất thiết phải là cổ đông hoặc người lao động của Công ty.
4. Cách thức hoạt động và cuộc họp của Ban Kiểm soát:
- Ban Kiểm soát phải ban hành các quy định về cách thức hoạt động và trình tự, thủ tục, cách thức tổ chức cuộc họp của Ban Kiểm soát;
  - Mỗi năm Ban Kiểm soát phải tổ chức họp tối thiểu 02 lần;
  - Cuộc họp của Ban Kiểm soát được tiến hành khi có từ 2/3 tổng số thành viên tham dự.
5. Miễn nhiệm, bãi nhiệm Ban kiểm soát<sup>49</sup>:
- Thành viên Ban kiểm soát bị miễn nhiệm trong các trường hợp sau:
    - Không có đủ tiêu chuẩn và điều kiện làm Kiểm soát viên theo quy định tại khoản 3 Điều này;
    - Không thực hiện quyền và nhiệm vụ của mình trong sáu (06) tháng liên tục, trừ trường hợp bất khả kháng;
    - Có đơn xin từ chức và được chấp thuận.
  - Kiểm soát viên bị bãi nhiệm trong các trường hợp sau đây:
    - Không hoàn thành nhiệm vụ, công việc được phân công;
    - Vi phạm nghiêm trọng hoặc vi phạm nhiều lần nghĩa vụ của Kiểm soát viên quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
    - Theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

#### CHƯƠNG IV THÙ LAO, TIỀN LƯƠNG VÀ THƯỜNG CHO NGƯỜI QUẢN LÝ CÔNG TY VÀ THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT

##### **Điều 31. Thù lao, tiền lương và lợi ích khác của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc<sup>50</sup>**

- Công ty có quyền trả thù lao cho thành viên Hội đồng quản trị, trả lương cho Tổng Giám đốc và người quản lý khác theo kết quả và hiệu quả kinh doanh.
- Thù lao, tiền lương và lợi ích khác của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc được trả như sau:
  - Thành viên Hội đồng quản trị được hưởng thù lao công việc và tiền thưởng. Tổng mức thù lao cho Hội đồng quản trị sẽ do Đại hội đồng Cổ đông quyết định thường niên. Chủ tịch HĐQT quyết định các khoản thù lao cho từng thành viên cụ thể tùy theo đóng góp trong công việc thực tế;
  - Thành viên Hội đồng quản trị có quyền được thanh toán các chi phí ăn, ở, đi lại và chi phí hợp lý khác mà họ phải chi trả khi thực hiện nhiệm vụ được giao;

<sup>49</sup> Điều 169 Luật Doanh nghiệp năm 2014.

<sup>50</sup> Điều 158 Luật doanh nghiệp năm 2014.

- c) Hội đồng quản trị quyết định tiền lương và tiền thưởng của Tổng Giám đốc.

**Điều 32. Tiền lương và lợi ích khác của thành viên Ban Kiểm soát<sup>51</sup>**

1. Thành viên Ban Kiểm soát được trả tiền thù lao/lương công việc và được hưởng các lợi ích khác theo quyết định Đại hội đồng cổ đông. Tổng mức thù lao/lương và ngân sách hoạt động cho Ban Kiểm soát sẽ do Đại hội đồng Cổ đông quyết định thường niên. Chủ tịch Hội đồng Quản trị quyết định các khoản tiền thù lao/lương cho từng thành viên cụ thể tùy theo đóng góp trong công việc thực tế trên cơ sở tham khảo ý kiến của Trưởng Ban kiểm soát.
2. Thành viên Ban Kiểm soát được thanh toán các 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.

**Điều 33. Hạch toán thù lao, tiền lương và thưởng của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, thành viên Ban kiểm soát.**

1. Thù lao công việc và tiền thưởng của thành viên Hội đồng quản trị, tiền lương, thưởng của Tổng giám đốc và người quản lý khác được tính vào chi phí kinh doanh của Công ty theo quy định của pháp luật về thuế thu nhập doanh nghiệp và phải được thể hiện thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công ty, phải báo cáo Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên.
2. Thù lao/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, pháp luật có liên quan và phải được lập thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công ty.

**CHƯƠNG V  
XỬ LÝ MỐI QUAN HỆ VỚI CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN**

**Điều 34. Các tranh chấp có thể xảy ra**

1. Các trường hợp được xem là tranh chấp giữa Công ty với các đối tác liên quan khi phát sinh tranh chấp hay khiếu nại giữa:
  - a) Cổ đông với Công ty;
  - b) Cổ đông với Hội đồng quản trị, Chủ tịch Hội đồng quản trị, thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, thành viên Ban Kiểm soát, Tổng Giám đốc hay người quản lý quy định tại Điều lệ này;
  - c) Khách hàng hoặc các đối tác khác liên quan với Công ty.
2. Nội dung của tranh chấp cần giải quyết; Các tranh chấp có liên quan tới hoạt động của Công ty, tới quyền của các cổ đông phát sinh từ Điều lệ hoặc từ bất cứ quyền và nghĩa vụ nào do Luật Doanh nghiệp hay các luật khác hoặc các quy định hành chính quy định.

**Điều 35. Cách xử lý, giải quyết tranh chấp**

1. Các bên liên quan sẽ cố gắng giải quyết tranh chấp thông qua thương lượng. Chủ tịch Hội

<sup>51</sup>Điều 167 Luật doanh nghiệp năm 2014.



- đồng quản trị sẽ chủ trì việc giải quyết tranh chấp và yêu cầu từng bên trình bày các yếu tố thực tiễn liên quan đến tranh chấp trong vòng 30 ngày làm việc kể từ ngày tranh chấp phát sinh, trừ khi tranh chấp có liên quan tới Hội đồng quản trị hay Chủ tịch Hội đồng quản trị. Trường hợp tranh chấp liên quan tới Hội đồng quản trị hay Chủ tịch Hội đồng quản trị, thì ngay lập tức, bất cứ bên nào cũng có thể yêu cầu Trung Tâm Trọng tài Quốc tế Việt Nam (VIAC) bên cạnh VCCI giải quyết tranh chấp theo quy tắc tố tụng của VIAC.
2. Trường hợp bình thường, nếu các Bên không đạt được thoả thuận về giải quyết tranh chấp trong vòng 06 (sáu) tuần từ khi bắt đầu quá trình thương lượng, bất cứ bên nào cũng có thể đưa tranh chấp đó ra giải quyết tại Trung Tâm Trọng tài Quốc tế Việt Nam (VIAC) bên cạnh VCCI theo quy tắc tố tụng của VIAC.
  3. Các bên sẽ tự chịu chi phí của mình có liên quan tới thủ tục thương lượng, giải quyết tranh chấp. Các chi phí của Trọng tài được thực hiện theo phán quyết của Trọng tài và quy định của pháp luật.

**Điều 36. Hợp đồng, giao dịch phải được Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị chấp thuận<sup>52</sup>**

1. Hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với các đối tượng sau đây phải được Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị chấp thuận:
  - a) Cổ đông, người đại diện uỷ quyền của cổ đông sở hữu trên mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần phổ thông của Công ty và những người có liên quan của họ;
  - b) Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người có liên quan của họ;
  - c) Doanh nghiệp mà thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc và người quản lý khác của Công ty có sở hữu phần vốn góp hoặc cổ phần;
  - d) Doanh nghiệp mà những người có liên quan của thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc hoặc người quản lý khác của Công ty cùng sở hữu hoặc sở hữu riêng phần vốn góp hoặc cổ phần trên mười phần trăm (10%) vốn điều lệ.
2. Hội đồng quản trị chấp thuận các hợp đồng và giao dịch có giá trị nhỏ hơn 35% tổng giá trị tài sản Công ty ghi trong báo cáo tài chính gần nhất. Trường hợp này, người đại diện Công ty ký hợp đồng phải thông báo các thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên về các đối tượng có liên quan đối với hợp đồng, giao dịch đó; đồng thời kèm theo dự thảo hợp đồng hoặc nội dung chủ yếu của giao dịch. Hội đồng quản trị quyết định việc chấp thuận hợp đồng hoặc giao dịch trong thời hạn 15 ngày, kể từ ngày nhận được thông báo; thành viên có lợi ích liên quan không có quyền biểu quyết.
3. Đại hội đồng cổ đông chấp thuận các hợp đồng và giao dịch khác ngoài các giao dịch quy định tại khoản 2 Điều này. Trường hợp này, người đại diện Công ty ký hợp đồng phải thông báo Hội đồng quản trị và Kiểm soát viên về các đối tượng có liên quan đối với hợp đồng, giao dịch đó; đồng thời kèm theo dự thảo hợp đồng hoặc thông báo nội dung chủ yếu của giao dịch. Hội đồng quản trị trình dự thảo hợp đồng hoặc giải trình về nội dung chủ yếu của giao dịch tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông hoặc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản. Trường hợp này, cổ đông có lợi ích liên quan không có quyền biểu quyết; hợp đồng hoặc giao dịch được chấp thuận khi có số cổ đông đại diện 51% tổng số phiếu biểu quyết

<sup>52</sup> Điều 162 Luật doanh nghiệp năm 2014



- “” còn lại tán thành.
4. Hợp đồng, giao dịch bị vô hiệu và xử lý theo quy định của pháp luật khi được ký kết hoặc thực hiện mà chưa được chấp thuận theo quy định tại khoản 2 và khoản 3 Điều này, gây thiệt hại cho Công ty; người ký kết hợp đồng, cổ đông, thành viên Hội đồng quản trị hoặc Tổng Giám đốc có liên quan phải liên đới bồi thường thiệt hại phát sinh, hoàn trả cho Công ty các khoản lợi thu được từ việc thực hiện hợp đồng, giao dịch đó.

#### **Điều 37. Con dấu**

Việc quản lý và sử dụng con dấu của Công ty được thực hiện theo quy định của pháp luật hiện hành.

### **CHƯƠNG VI NĂM TÀI CHÍNH, HỆ THỐNG KẾ TOÁN, KIỂM TOÁN, BÁO CÁO VÀ CÔNG BỐ THÔNG TIN**

#### **Điều 38. Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày đầu tiên của tháng một (01) hàng năm và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 dương lịch hàng năm.

#### **Điều 39. Hệ thống kế toán**

1. Công ty sử dụng Hệ thống Kế toán Việt Nam (VAS) hoặc hệ thống kế toán được Bộ Tài chính chấp thuận, tuân thủ các chế độ kế toán dành cho Công ty chứng khoán do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản hướng dẫn kèm theo. Công ty phải chịu sự kiểm tra của cơ quan Nhà nước về việc thực hiện chế độ kế toán - thống kê;
2. Công ty lập sổ sách kế toán bằng tiếng Việt và lưu trữ hồ sơ, sổ sách kế toán theo loại hình hoạt động kinh doanh của Công ty. Hồ sơ, sổ sách kế toán phải chính xác, cập nhật, có hệ thống và đầy đủ để có thể chứng minh và giải trình các giao dịch của Công ty.

#### **Điều 40. Kiểm toán**

1. Báo cáo tài chính năm, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31 tháng 12, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 6 của Công ty phải được một tổ chức kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán, soát xét theo đúng quy định<sup>53</sup>.
2. Tổ chức kiểm toán độc lập và các nhân viên của công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán cho Công ty phải được UBCK chấp thuận. Đại hội đồng cổ đông thường niên chỉ định một công ty kiểm toán độc lập hoặc ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn một công ty kiểm toán độc lập kiểm toán Công ty cho năm tài chính tiếp theo. Trong cùng năm tài chính, Công ty không được thay đổi tổ chức kiểm toán được chấp thuận, trừ trường hợp tổ chức kiểm toán được chấp thuận bị đình chỉ hoặc bị hủy bỏ tư cách được chấp thuận kiểm toán.
3. Sau khi kết thúc năm tài chính, Công ty phải chuẩn bị và gửi báo cáo tài chính năm cho công ty kiểm toán độc lập. Công ty kiểm toán độc lập kiểm tra, xác nhận và báo cáo về báo cáo tài chính năm phân ánh các khoản thu chi của Công ty, lập báo cáo kiểm toán và trình báo cáo đó cho Hội đồng quản trị trong vòng 30 ngày kể từ ngày kết thúc năm tài chính.

<sup>53</sup> Điều 68, Thông tư 210/2012/TT-BTC, sửa đổi, bổ sung bởi khoản 16, Điều 1 Thông tư 07/2016/TT-BTC.



4. Bản sao của báo cáo kiểm toán được gửi đính kèm báo cáo tài chính năm của Công ty.
5. Kiểm toán viên thực hiện việc kiểm toán Công ty sẽ được phép tham dự mọi cuộc họp Đại hội đồng cổ đông và được quyền nhận các thông báo và các thông tin khác liên quan đến Đại hội đồng cổ đông mà các cổ đông được quyền nhận và được phát biểu ý kiến tại Đại hội về các vấn đề có liên quan đến kiểm toán.

#### **Điều 41. Chế độ báo cáo và công bố thông tin**

1. Nghĩa vụ công bố thông tin:
  - a) Công ty phải thực hiện chế độ công bố thông tin, báo cáo UBCK định kỳ và bất thường theo quy định của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán theo yêu cầu của cơ quan nhà nước có thẩm quyền một cách đầy đủ và kịp thời. Công ty chịu trách nhiệm về tính chính xác, trung thực của các thông tin, số liệu báo cáo.
  - b) Việc công bố thông tin được thực hiện theo những cách thức nhằm đảm bảo cho cổ đông và nhà đầu tư có thể tiếp cận một cách công bằng tại cùng một thời điểm. Ngôn từ trong công bố thông tin cần rõ ràng, dễ hiểu, tránh gây nhầm lẫn cho cổ đông và nhà đầu tư.
2. Nội dung công bố thông tin:
  - a) Công ty thực hiện công bố thông tin liên quan đến tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty gồm:
    - Công bố thông tin định kỳ về báo cáo tài chính, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và báo cáo khác theo quy định của pháp luật;
    - Công bố thông tin bất thường trong thời hạn 24 giờ, kể từ khi xảy ra hoặc phát hiện sự kiện theo quy định của pháp luật;
    - Công bố thông tin theo yêu cầu của cơ quan quản lý có thẩm quyền.
  - b) Công ty phải công bố thông tin về tình hình quản trị của Công ty trong các kỳ họp Đại hội đồng cổ đông hàng năm, trong báo cáo thường niên của Công ty.
3. Tổ chức công bố thông tin: Công ty thực hiện xây dựng và ban hành các quy định về công bố thông tin theo quy định tại Luật Chứng khoán và các văn bản hướng dẫn. Đồng thời, bổ nhiệm ít nhất một cán bộ chuyên trách về công bố thông tin đáp ứng yêu cầu sau:
  - a) Có kiến thức kế toán, tài chính, có kỹ năng nhất định về tin học;
  - b) Công khai tên, số điện thoại làm việc để các cổ đông có thể dễ dàng liên hệ;
  - c) Có đủ thời gian để thực hiện chức trách của mình, đặc biệt là việc liên hệ với các cổ đông, ghi nhận những ý kiến của cổ đông và định kỳ công bố, giải đáp, trả lời những ý kiến đó và các vấn đề về quản trị Công ty theo quy định.
4. Người công bố thông tin: Việc công bố thông tin phải do người đại diện theo pháp luật của Công ty hoặc người được ủy quyền công bố thông tin thực hiện. Người đại diện theo pháp luật của Công ty phải chịu trách nhiệm về nội dung thông tin do Người được ủy quyền công bố.

**CHƯƠNG VII**  
**NGUYÊN TẮC PHÂN CHIA LỢI NHUẬN, XỬ LÝ LỖ VÀ TRÍCH LẬP CÁC QUỸ**

**Điều 42. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận<sup>54</sup>**

1. Cổ tức chi trả trả được xác định căn cứ vào số lợi nhuận ròng đã thực hiện và khoản chi trả cổ tức được trích từ nguồn lợi nhuận giữ lại của Công ty, khi có đủ các điều kiện sau đây:
  - a) Công ty đã hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật;
  - b) Đã trích lập các quỹ Công ty và bù đắp đủ lỗ trước đó theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
  - c) Ngay sau khi trả hết số cổ tức đã định, Công ty vẫn bảo đảm thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác đến hạn.
2. Đại hội đồng cổ đông quyết định mức chi trả cổ tức, thưởng và hình thức chi trả hàng năm từ lợi nhuận được giữ lại của Công ty.
3. Trường hợp cổ tức, thưởng hay những khoản tiền khác liên quan tới một 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 tài khoản ngân hàng trên cơ sở cổ đông cung cấp. Việc thanh toán cổ tức có thể được tiến hành thông qua Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam.
4. Hội đồng quản trị quyết định ngày chốt danh sách cổ đông cụ thể và ngày chi trả cổ tức, thưởng theo phương án của Đại hội đồng cổ đông.

**Điều 43. Xử lý lỗ trong kinh doanh**

Lỗ năm trước sẽ được xử lý trong năm kế tiếp khi năm kế tiếp đó Công ty kinh doanh có lãi, theo quy định của pháp luật.

**Điều 44. Trích lập các Quỹ theo quy định<sup>55</sup>**

1. Hàng năm, Công ty trích từ lợi nhuận sau thuế để lập và duy trì các quỹ sau đây:
  - a) Trích 5% vào quỹ dự trữ bổ sung vốn Điều lệ; khi số dư bằng 10% vốn Điều lệ thì không trích nữa;
  - b) Trích 5% vào quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ; khi số dư quỹ bằng 10% vốn điều lệ thì không trích nữa;
  - c) Quỹ dự phòng giám giá chứng khoán;
  - d) Quỹ khen thưởng, phúc lợi;
  - e) Các quỹ khác theo quy định của pháp luật.
2. Việc quản lý và sử dụng các quỹ nêu tại khoản 1, Điều này được thực hiện theo quy định của pháp luật.

<sup>54</sup> Điều 132, Luật doanh nghiệp năm 2014.

<sup>55</sup> Điều 14, Thông tư số 146/2014/TT-BTC.



## CHƯƠNG VIII TỔ CHỨC LẠI CÔNG TY, GIẢI THỂ, PHÁ SẢN CÔNG TY

### Điều 45. Tổ chức lại Công ty

1. Công ty thực hiện chia, tách, hợp nhất, sáp nhập, chuyển đổi sau khi được sự chấp thuận của UBCK.
2. Trình tự, thủ tục hợp nhất, sáp nhập, chuyển đổi thực hiện theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán và pháp luật liên quan.

### Điều 46. Giải thể

1. Công ty giải thể hoặc chấm dứt hoạt động trong các trường hợp sau:
  - a) Đại hội đồng cổ đông quyết định giải thể Công ty, và phải được UBCK chấp thuận;<sup>56</sup>
  - b) Công ty không còn đủ số lượng cổ đông tối thiểu trong thời hạn sáu (06) tháng liên tục mà không làm thủ tục chuyển đổi loại hình doanh nghiệp;<sup>57</sup>
  - c) Công ty bị UBCK thu hồi Giấy phép thành lập và hoạt động<sup>58</sup> hoặc bị Tòa án tuyên bố giải thể.
2. Công ty chỉ được giải thể khi bảo đảm thanh toán hết các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác và doanh nghiệp không trong quá trình giải quyết tranh chấp tại Tòa án hoặc cơ quan trọng tài<sup>59</sup>.
3. Hội đồng Quản trị công ty thành lập Ban thanh lý để giải quyết số tài sản của Công ty tại thời điểm giải thể. Mọi vấn đề phát sinh trong quá trình giải thể do Ban thanh lý giải quyết và chịu trách nhiệm về các quyết định của mình trước Hội đồng Quản trị Công ty và pháp luật.
4. Trình tự, thủ tục giải thể được thực hiện theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

### Điều 47. Phá sản

Việc phá sản Công ty được thực hiện theo quy định của Pháp luật về phá sản đối với các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực tài chính, ngân hàng.

## CHƯƠNG IX THỂ THỨC SỬA ĐỔI VÀ BỔ SUNG ĐIỀU LỆ

### Điều 48. Bổ sung và sửa đổi Điều lệ

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

<sup>56</sup> Điểm b, khoản 1, Điều 201, Luật doanh nghiệp 2014.

<sup>57</sup> Điểm c, khoản 1, Điều 201, Luật doanh nghiệp 2014

<sup>58</sup> Điểm c, khoản 1, Điều 201, Luật doanh nghiệp 2014

<sup>59</sup> Khoản 2, Điều 201, Luật doanh nghiệp năm 2014.

**CHƯƠNG X**  
**HIỆU LỰC CỦA ĐIỀU LỆ**

**Điều 49. Ngày hiệu lực**

1. Bản điều lệ này gồm 10 Chương, 49 Điều là duy nhất và chính thức của Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông.
2. Điều lệ có hiệu lực kể từ ngày 21 tháng 04 năm 2017 và được lập thành 02 bản, có giá trị như nhau.
3. Các bản sao hoặc trích lục Điều lệ Công ty phải có chữ ký của Chủ tịch Hội đồng quản trị mới có giá trị.

*TP.HCM, ngày 21 tháng 04 năm 2017.*

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT<sup>60</sup>**  
**CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



**PHẠM THỊ QUỲNH TRANG**

<sup>60</sup> Theo quy định tại điểm c, khoản 3, Điều 25, Luật Doanh nghiệp năm 2014, việc sửa đổi, bổ sung điều lệ của Công ty Cổ phần phải có chữ ký của Người đại diện theo pháp luật.