

# ĐIỀU LỆ

**CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN  
QUẢN LÝ QUỸ THÀNH CÔNG**

Ngày      tháng      năm 2022

## MỤC LỤC

Điều 1.	Giải thích từ ngữ.....	1
Điều 2.	Tên Công Ty .....	2
Điều 3.	Hình thức sở hữu và phạm vi trách nhiệm.....	2
Điều 4.	Địa chỉ trụ sở chính, trụ sở chi nhánh và văn phòng đại diện tại Việt Nam.....	2
Điều 5.	Nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán.....	2
Điều 6.	Thời hạn hoạt động.....	3
Điều 7.	Người đại diện theo pháp luật .....	3
Điều 8.	Vốn Điều Lệ và thay đổi vốn Điều Lệ.....	3
Điều 9.	Thông tin về Chủ Sở Hữu Công Ty .....	3
Điều 10.	Quyền của Chủ Sở Hữu Công Ty.....	4
Điều 11.	Nghĩa vụ của Chủ Sở Hữu Công Ty.....	4
Điều 12.	Thực hiện quyền của Chủ Sở Hữu Công Ty trong một số trường hợp đặc biệt ..	5
Điều 13.	Hình thức tổ chức của Công Ty.....	5
Điều 14.	Tổng Giám Đốc của Công Ty .....	5
Điều 15.	Tiêu chuẩn, điều kiện làm Tổng Giám Đốc .....	5
Điều 16.	Quyền và nghĩa vụ của Tổng Giám Đốc.....	5
Điều 17.	Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của Người Quản Lý Công Ty.....	6
Điều 18.	Kiểm toán nội bộ .....	6
Điều 19.	Bộ phận kiểm soát nội bộ.....	8
Điều 20.	Hội Đồng Thành Viên.....	9
Điều 21.	Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên.....	9
Điều 22.	Cuộc họp Hội Đồng Thành Viên.....	10
Điều 23.	Biên bản họp Hội Đồng Thành Viên .....	12
Điều 24.	Trách nhiệm của người quản lý Công Ty .....	13
Điều 25.	Chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa Công Ty với Người Có Liên Quan .....	13
Điều 26.	Nghĩa vụ của Công Ty .....	14
Điều 27.	Hạn chế đối với hoạt động của Công Ty và nhân viên của Công Ty .....	20
Điều 28.	Ủy quyền hoạt động.....	22
Điều 29.	Chấm dứt quyền và nghĩa vụ đối với khách hàng ủy thác và thay thế công ty quản lý quản lý quỹ khác .....	24
Điều 30.	Nguyên tắc giải quyết tranh chấp .....	25
Điều 31.	Năm tài chính .....	25
Điều 32.	Kế toán, kiểm toán, thuế .....	25
Điều 33.	Chi trả lợi nhuận .....	25
Điều 34.	Nghĩa vụ báo cáo, công bố thông tin .....	26
Điều 35.	Giải thể Công Ty .....	26
Điều 36.	Phá sản Công Ty.....	26

Điều 37.	Tổ chức lại Công Ty .....	26
Điều 38.	Sửa đổi, bổ sung Điều Lệ .....	27
Điều 39.	Hiệu lực của Điều Lệ .....	27
Điều 40.	Đăng ký và chữ ký .....	27

## CĂN CỨ PHÁP LÝ

- Căn cứ Bộ Luật Dân Sự của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 91/2015/QH13 ngày 24 tháng 11 năm 2015;
- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP của Chính Phủ ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng Khoán;
- Căn cứ Thông tư số 99/2020/TT-BTC của Bộ Tài Chính ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn về hoạt động của Công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC của Bộ Tài Chính ngày 16 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán
- Các văn bản Pháp luật khác có liên quan,

### Chương I

#### QUY ĐỊNH CHUNG

##### Điều 1. Giải thích từ ngữ

1. Trong Điều Lệ này, các từ ngữ dưới đây được hiểu như sau:
  - a. “**Công Ty**” có nghĩa là Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Thành Công;
  - b. “**Vốn Điều Lệ**” là số vốn do Chủ Sở Hữu Công Ty giao cho Công Ty và được ghi vào Điều Lệ Công Ty;
  - c. “**Luật Chứng Khoán**” có nghĩa là Luật Chứng Khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;
  - d. “**Luật Doanh Nghiệp**” có nghĩa là Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
  - e. “**Người Có Liên Quan**” là cá nhân hoặc tổ chức có quan hệ với nhau theo quy định của Luật Chứng Khoán;
  - f. “**Người Quản Lý**” là Hội Đồng Thành Viên, Ban Điều Hành Công Ty;
  - g. “**Ban Điều Hành**” là Tổng Giám Đốc và (các) Phó Tổng Giám Đốc;
  - h. “**Việt Nam**” có nghĩa là nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
  - i. “**UBCKNN**” được hiểu là Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
  - j. “**TNHH**” là viết tắt của cụm từ “trách nhiệm hữu hạn”.
2. Trong Điều Lệ này, việc tham chiếu tới bất kỳ điều khoản hoặc văn bản nào sẽ bao gồm cả

những điều khoản hoặc văn bản sửa đổi, bổ sung hoặc 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 Chứng Khoán, 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 Công Ty**

1. Tên đầy đủ bằng tiếng Việt: Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Thành Công
2. Tên đầy đủ bằng tiếng Anh: Thanh Cong Asset Management Company Limited
3. Tên viết tắt: TCAM
4. Việc thay đổi tên của Công Ty do Chủ Sở Hữu Công Ty quyết định và phải được UBCKNN điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán.

## **Điều 3. Hình thức sở hữu và phạm vi trách nhiệm**

1. Công Ty được tổ chức dưới hình thức công ty TNHH một thành viên, thành lập, tổ chức quản lý và hoạt động theo Luật Chứng Khoán, Luật Doanh Nghiệp và các quy định Pháp luật có liên quan với những điều khoản và điều kiện nêu trong Điều Lệ này.
2. Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Thành Công là Chủ Sở Hữu của Công Ty, chịu trách nhiệm về các khoản nợ và các nghĩa vụ tài sản khác của Công Ty trong phạm vi số Vốn Điều Lệ của Công Ty.

Chủ Sở Hữu Công Ty có quyền chuyển nhượng toàn bộ hoặc một phần Vốn Điều Lệ của Công Ty cho tổ chức, cá nhân khác.

3. Công Ty có tư cách pháp nhân, có con dấu riêng, tài khoản riêng, độc lập về tài chính.
4. Công Ty được thành lập trên cơ sở tự nguyện góp vốn của Chủ Sở Hữu.

## **Điều 4. Địa chỉ trụ sở chính, trụ sở chi nhánh và văn phòng đại diện tại Việt Nam**

1. Trụ sở chính của Công Ty:
  - a. Địa chỉ: Lầu 5, Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh
  - b. Điện thoại: (+84) 28 3827 0528
  - c. Email: [info@tcam.com.vn](mailto:info@tcam.com.vn)
  - d. Website: <https://www.tcam.com.vn>
2. Việc thành lập, đóng cửa chi nhánh, văn phòng đại diện, thay đổi địa chỉ trụ sở chính do Chủ Sở Hữu Công Ty quyết định và phải được UBCKNN chấp thuận.

## **Điều 5. Nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán**

Công Ty được phép tiến hành các nghiệp vụ kinh doanh đã ghi trong giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán do UBCKNN cấp, bao gồm các nghiệp vụ sau:

- Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán;
- Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán;
- Tư vấn đầu tư chứng khoán.

## **Điều 6. Thời hạn hoạt động**

Thời hạn hoạt động của Công Ty là không có thời hạn, trừ khi bị giải thể theo quyết định của Chủ Sở Hữu Công Ty hoặc theo khi bị thu hồi giấy phép theo quyết định của cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

## **Điều 7. Người đại diện theo pháp luật**

1. Công Ty có một người đại diện theo pháp luật. Tổng Giám Đốc là người đại diện theo pháp luật của Công Ty.
2. Người đại diện theo pháp luật 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 người yêu cầu giải quyết việc dân sự, nguyên đơn, bị đơn, người có quyền lợi, nghĩa vụ liên quan trước Trọng tài, Tòa án và các quyền, nghĩa vụ khác theo quy định của Pháp luật.
3. Người đại diện theo pháp luật cư trú tại Việt Nam. Người này khi xuất cảnh khỏi Việt Nam phải ủy quyền bằng văn bản cho cá nhân khác cư trú tại Việt Nam thực hiện quyền và nghĩa vụ của người đại diện theo Pháp luật. 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.

## **Chương II**

### **VỐN ĐIỀU LỆ - CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY**

## **Điều 8. Vốn Điều Lệ và thay đổi vốn Điều Lệ**

1. Vốn Điều Lệ của Công Ty là 100.000.000.000 VNĐ (Một trăm tỷ đồng Việt Nam) do Chủ Sở Hữu Công Ty đóng góp bằng tiền.
2. Công Ty có thể thay đổi vốn Điều Lệ khi được Chủ Sở Hữu Công Ty thông qua và phù hợp với quy định Pháp luật hiện hành.
3. Công Ty có thể tăng Vốn Điều Lệ thông qua hình thức chào bán cổ phần. Việc chào bán cổ phần có thể được thực hiện theo các hình thức sau đây:
  - a. Tăng vốn góp của Chủ Sở Hữu;
  - b. Huy động thêm vốn góp của chủ thể khác.
4. Công Ty có thể giảm Vốn Điều Lệ bằng việc hoàn trả một phần vốn góp cho Chủ Sở Hữu nếu Công Ty đã hoạt động kinh doanh liên tục từ 02 năm trở lên kể từ Ngày Thành Lập và bảo đảm thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác sau khi đã hoàn trả cho Chủ Sở Hữu Công Ty.

## **Điều 9. Thông tin về Chủ Sở Hữu Công Ty**

- Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Thành Công
- Địa chỉ trụ sở: Lầu 2, Số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh
- Giấy phép thành lập và hoạt động số 81/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 31/01/2008
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0305477911 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp ngày 10/06/2022

## **Điều 10. Quyền của Chủ Sở Hữu Công Ty**

1. Chủ Sở Hữu Công Ty có các quyền sau đây:
  - a. Quyết định nội dung Điều Lệ, sửa đổi, bổ sung Điều Lệ;
  - b. Quyết định chiến lược phát triển và kế hoạch kinh doanh hằng năm của Công Ty;
  - c. Quyết định cơ cấu tổ chức quản lý Công Ty, bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm Hội Đồng Thành Viên, Tổng Giám Đốc, Kiểm Toán Nội Bộ của Công Ty;
  - d. Quyết định dự án đầu tư phát triển;
  - e. Quyết định các giải pháp phát triển thị trường, tiếp thị và công nghệ;
  - f. Thông qua hợp đồng vay, cho vay, bán tài sản và các hợp đồng khác do Điều Lệ Công Ty quy định có giá trị từ 50% tổng giá trị tài sản trở lên được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất của Công Ty hoặc một tỷ lệ hoặc giá trị khác nhỏ hơn quy định tại Điều Lệ Công Ty;
  - g. Thông qua báo cáo tài chính của Công Ty;
  - h. Quyết định tăng vốn điều lệ của Công Ty; chuyển nhượng một phần hoặc toàn bộ vốn điều lệ của công ty cho tổ chức, cá nhân khác; quyết định phát hành trái phiếu;
  - i. Quyết định thành lập công ty con, góp vốn vào công ty khác; quyết định thoái vốn tại công ty con, công ty liên kết;
  - j. Tổ chức giám sát và đánh giá hoạt động kinh doanh của Công Ty;
  - k. Quyết định việc sử dụng lợi nhuận sau khi đã hoàn thành nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ tài chính khác của Công Ty;
  - l. Quyết định tái cơ cấu, tổ chức lại, giải thể và yêu cầu phá sản Công Ty;
  - m. Thu hồi toàn bộ giá trị tài sản của Công Ty sau khi Công Ty hoàn thành giải thể hoặc phá sản;
  - n. Quyền khác theo quy định của luật này và Điều Lệ Công Ty.

## **Điều 11. Nghĩa vụ của Chủ Sở Hữu Công Ty**

1. Góp đủ và đúng hạn Vốn Điều Lệ.
2. Tuân thủ Điều Lệ Công Ty.
3. Phải xác định và tách biệt tài sản của Chủ Sở Hữu Công Ty với tài sản của Công Ty.
4. Tuân thủ quy định của Pháp luật về hợp đồng và quy định khác của Pháp luật có liên quan trong việc mua, bán, vay, cho vay, thuê, cho thuê, hợp đồng, giao dịch khác giữa Công Ty và Chủ Sở Hữu Công Ty.
5. Chủ Sở Hữu Công Ty chỉ được quyền rút vốn bằng cách chuyển nhượng một phần hoặc toàn bộ Vốn Điều Lệ cho tổ chức hoặc cá nhân khác; trường hợp rút một phần hoặc toàn bộ Vốn Điều Lệ đã góp ra khỏi Công Ty dưới hình thức khác thì Chủ Sở Hữu Công Ty và cá nhân, tổ chức có liên quan phải liên đới chịu trách nhiệm về các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác của Công Ty.
6. Chủ Sở Hữu Công Ty không được rút lợi nhuận khi Công Ty không thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác đến hạn.
7. Nghĩa vụ khác theo quy định của Luật này và Điều Lệ Công Ty.

**Điều 12. Thực hiện quyền của Chủ Sở Hữu Công Ty trong một số trường hợp đặc biệt**

1. Trường hợp Chủ Sở Hữu Công Ty chuyển nhượng, tặng cho một phần Vốn Điều Lệ cho một hoặc nhiều tổ chức, cá nhân khác hoặc Công Ty kết nạp thêm thành viên mới thì công ty phải tổ chức quản lý theo loại hình doanh nghiệp tương ứng và phải thực hiện trình tự các thủ tục theo luật định như quy định tại Điều 12.3.
2. Trường hợp Chủ Sở Hữu Công Ty là tổ chức mà bị giải thể hoặc phá sản thì người nhận chuyển nhượng phần vốn góp của chủ sở hữu trở thành chủ sở hữu hoặc thành viên công ty. Công Ty phải tổ chức quản lý theo loại hình doanh nghiệp tương ứng và phải thực hiện trình tự các thủ tục theo luật định như quy định tại Điều 12.3.
3. Thủ tục thay đổi nội dung giấy phép:
  - a. Thủ tục thay đổi giấy phép đăng ký thành lập và hoạt động (cấp bởi UBCKNN): thực hiện trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày hoàn thành việc chuyển nhượng, tặng cho hoặc kết nạp thành viên mới;
  - b. Điều chỉnh thông tin Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp (cấp với Sở Kế hoạch và Đầu tư): thực hiện trong vòng 03 ngày kể từ ngày hoàn thành Bước a.

**Chương III**

**CƠ CẤU TỔ CHỨC QUẢN LÝ CÔNG TY**

**Điều 13. Hình thức tổ chức của Công Ty**

Công Ty hoạt động theo hình thức công ty TNHH một thành viên do tổ chức làm chủ sở hữu, cơ cấu tổ chức quản lý bao gồm Hội Đồng Thành Viên, Tổng Giám Đốc.

**Điều 14. Tổng Giám Đốc của Công Ty**

Chủ Sở Hữu hoặc Hội Đồng Thành Viên bổ nhiệm, bãi nhiệm Tổng Giám Đốc Công Ty.

Tổng Giám Đốc của Công Ty là người điều hành hoạt động kinh doanh hằng ngày của Công Ty, chịu trách nhiệm trước Chủ Sở Hữu Công Ty và Hội Đồng Thành Viên và trước Pháp luật về việc thực hiện các quyền và nghĩa vụ của mình.

**Điều 15. Tiêu chuẩn, điều kiện làm Tổng Giám Đốc**

Tổng Giám Đốc của Công Ty đáp ứng các tiêu chuẩn sau đây:

1. Không thuộc trường hợp đang bị truy cứu trách nhiệm hình sự hoặc chấp hành án phạt tù hoặc bị cấm hành nghề chứng khoán theo quy định của Pháp luật;
2. Có tối thiểu 04 năm kinh nghiệm làm việc tại bộ phận nghiệp vụ của các tổ chức trong lĩnh vực tài chính, chứng khoán, ngân hàng, bảo hiểm hoặc tại bộ phận tài chính, kế toán, đầu tư trong các doanh nghiệp khác;
3. Có chứng chỉ hành nghề quản lý quỹ hoặc chứng chỉ tương đương theo quy định của Chính phủ.
4. Không bị xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán trong thời hạn 06 tháng gần nhất tính đến thời điểm nộp hồ sơ.

**Điều 16. Quyền và nghĩa vụ của Tổng Giám Đốc**

1. Tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định của Chủ Sở Hữu Công Ty hoặc Hội Đồng Thành Viên.



2. Quyết định các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh hằng ngày của Công Ty.
3. Tổ chức thực hiện kế hoạch kinh doanh và phương án đầu tư của Công Ty.
4. Kiến nghị phương án cơ cấu tổ chức Công Ty.
5. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm Kế Toán Trưởng, các chức danh tại các bộ phận nghiệp vụ trong Công Ty.
6. Ký kết hợp đồng nhân danh Công Ty, trừ trường hợp thuộc thẩm quyền của Chủ Sở Hữu Công Ty hoặc Hội Đồng Thành Viên.
7. Trình báo cáo quyết toán tài chính hằng năm lên Hội Đồng Thành Viên hoặc Chủ Tịch Công Ty.
8. Kiến nghị phương án sử dụng lợi nhuận hoặc xử lý lỗ trong kinh doanh.
9. Phê duyệt, ban hành các quy chế, quy trình, quy định nội bộ của Công Ty (bao gồm những không giới hạn các nội dung quy định tại Điều 26.2), ngoại trừ các văn bản thuộc thẩm quyền phê duyệt của Chủ Sở Hữu Công Ty, Hội Đồng Thành Viên.
10. Tuyển dụng lao động.
11. Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Pháp luật, Điều Lệ Công Ty, hợp đồng lao động và nghị quyết, quyết định của Chủ Sở Hữu Công Ty hoặc Hội Đồng Thành Viên.

**Điều 17. Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của Người Quản Lý Công Ty**

1. Thành viên Hội Đồng Thành Viên, Tổng Giám đốc và Người Quản Lý khác được trả tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích theo kết quả và hiệu quả kinh doanh. Việc chi trả thù lao, thưởng được thực hiện theo cơ chế sau đây:
  - a. Thành viên Hội Đồng Thành Viên được hưởng thù lao công việc và thưởng. Thù lao công việc được tính theo số ngày công cần thiết hoàn thành nhiệm vụ của thành viên Hội Đồng Thành Viên và mức thù lao mỗi ngày. Hội Đồng Thành Viên dự tính mức thù lao cho từng thành viên theo nguyên tắc nhất trí. Tổng mức thù lao và thưởng của Hội Đồng Thành Viên do Chủ Sở Hữu Công Ty quyết định tại cuộc họp thường niên;
  - b. Thành viên Hội Đồng Thành Viên được thanh toán chi phí ăn, ở, đi lại và chi phí hợp lý khác khi thực hiện nhiệm vụ được giao;
  - c. Tổng Giám Đốc và những Người Quản Lý khác được trả lương và thưởng. Tiền lương và thưởng của Tổng Giám Đốc do Hội Đồng Thành Viên quyết định. Tiền lương và thưởng của những Người Quản Lý khác do Tổng Giám Đốc quyết định
2. Thù lao của từng thành viên Hội Đồng Thành Viên, tiền lương 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, được thể hiện thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công Ty.

**Điều 18. Kiểm toán nội bộ**

1. Trường hợp Công Ty quản lý quỹ đại chúng, Công Ty phải thành lập bộ phận kiểm toán nội bộ trực thuộc Chủ Sở Hữu Công Ty.
2. Nhân sự của bộ phận Kiểm Toán Nội Bộ phải đáp ứng được các yêu cầu theo quy định của Pháp luật đối với vị trí này.
3. Bộ phận kiểm toán nội bộ có trách nhiệm:

- a. Kiểm tra, đánh giá cơ cấu tổ chức, hoạt động quản trị Công Ty, hoạt động điều hành, phối hợp của từng bộ phận, từng vị trí công tác nhằm ngăn ngừa các xung đột lợi ích, bảo vệ quyền lợi của khách hàng;
- b. Kiểm tra, đánh giá mức độ đầy đủ, hiệu lực, hiệu quả, mức độ tuân thủ các quy định của Pháp luật, quy định tại Điều Lệ Công Ty; hệ thống kiểm soát nội bộ; các chính sách, quy trình nội bộ, bao gồm quy tắc về đạo đức nghề nghiệp, quy trình nghiệp vụ, quy trình và hệ thống quản trị rủi ro, hệ thống công nghệ thông tin, kế toán, quy trình và hệ thống báo cáo, công bố thông tin, quy trình tiếp nhận và xử lý tố cáo, khiếu kiện từ khách hàng, và các quy định nội bộ khác;
- c. Kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, tính trung thực, mức độ cẩn trọng, tuân thủ các quy trình nghiệp vụ và quản trị rủi ro;
- d. Thực hiện việc kiểm toán hoạt động theo kế hoạch kiểm toán nội bộ hằng năm. Kế hoạch kiểm toán nội bộ hằng năm phải được Hội Đồng Thành Viên hoặc Chủ Sở Hữu Công Ty phê duyệt trước khi triển khai thực hiện. Kế hoạch kiểm toán nội bộ hằng năm phải đảm bảo các nguyên tắc sau:
  - (i) Kiểm toán nội bộ được thực hiện hằng năm và đột xuất;
  - (ii) Các hoạt động, quy trình, bộ phận phải được đánh giá mức độ rủi ro theo quy định nội bộ của Công Ty. Các hoạt động, quy trình, bộ phận có mức độ rủi ro cao được tập trung nguồn lực, ưu tiên thực hiện kiểm toán trước và được kiểm toán tối thiểu mỗi năm một lần;
  - (iii) Kế hoạch kiểm toán định kỳ hằng năm phải được điều chỉnh khi có thay đổi về mức độ rủi ro của các hoạt động, quy trình, bộ phận.
- e. Thực hiện kiểm toán toàn bộ hoạt động của tất cả các bộ phận trong Công Ty tối thiểu hai năm một lần;
- f. Kiến nghị các giải pháp hoàn thiện nâng cao hiệu lực, hiệu quả hoạt động của Công Ty; theo dõi kết quả thực hiện các kiến nghị sau kiểm toán đã được Hội Đồng Thành Viên hoặc Chủ Sở Hữu Công Ty phê duyệt.
- g. Hoạt động kiểm toán nội bộ phải bảo đảm các nguyên tắc sau:
  - (i) Độc lập: bộ phận kiểm toán nội bộ và hoạt động của bộ phận này độc lập với các bộ phận và hoạt động khác của Công Ty, không chịu sự quản lý của Ban Điều Hành Công Ty. Nhân viên bộ phận kiểm toán nội bộ không được kiêm nhiệm làm việc tại các bộ phận khác của Công Ty;
  - (ii) Khách quan: kiểm toán nội bộ phải khách quan, công bằng, không định kiến, không tác động, không bị can thiệp khi thực hiện nhiệm vụ của mình;
  - (iii) Trung thực: công tác kiểm toán nội bộ phải được thực hiện một cách trung thực, cẩn trọng và có trách nhiệm;
  - (iv) Phối hợp: bộ phận kiểm toán nội bộ được toàn quyền tiếp cận không hạn chế các thông tin, tài liệu của Công Ty. Thành viên Ban Điều Hành và mọi nhân viên của Công Ty có trách nhiệm phối hợp, cung cấp đầy đủ, kịp thời, trung thực, chính xác mọi thông tin, tài liệu liên quan, theo yêu cầu của bộ phận kiểm toán nội bộ. Các bộ phận trong Công Ty có trách nhiệm thông báo cho bộ phận kiểm toán nội bộ khi phát hiện những yếu kém, tồn tại, các sai phạm, rủi ro hoặc thất thoát lớn về tài sản của Công Ty hoặc của khách hàng;
  - (v) Bảo mật: bộ phận kiểm toán nội bộ, nhân viên bộ phận kiểm toán nội bộ có trách nhiệm bảo mật các thông tin có được trong quá trình kiểm toán, trừ trường hợp

cung cấp thông tin theo yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền.

## **Điều 19. Kiểm soát nội bộ**

1. Công Ty phải thiết lập hệ thống kiểm soát nội bộ phù hợp với cơ cấu tổ chức, quản lý của Công Ty, thành lập bộ phận kiểm soát nội bộ trực thuộc Ban Điều Hành, đồng thời dự thảo và trình Tổng Giám Đốc ban hành các quy định về kiểm soát nội bộ bao gồm cơ chế, chính sách, quy trình và quy định nội bộ.
2. Bộ phận kiểm soát nội bộ có trách nhiệm:
  - a. Giám sát bảo đảm hoạt động của từng vị trí, từng bộ phận và toàn bộ hoạt động Công Ty tuân thủ các quy định Pháp luật, chính sách, quy trình nghiệp vụ, quy định nội bộ của Công Ty;
  - b. Giám sát việc thực thi trách nhiệm của toàn bộ nhân viên trong Công Ty đối với các hoạt động được giao, phân cấp, ủy quyền. Nguyên tắc phân cấp, ủy quyền trong Công Ty phải bảo đảm:
    - (i) Cơ chế phân cấp, ủy quyền phải rõ ràng, cụ thể, minh bạch, bảo đảm tách bạch nhiệm vụ, quyền hạn của các cá nhân, các bộ phận trong Công Ty. Quy trình nghiệp vụ phải bảo đảm tách biệt được giữa các chức năng, nhiệm vụ của từng vị trí, bộ phận trong Công Ty, từ hoạt động phân tích, thẩm định, chấp thuận hoặc phê duyệt hoặc quyết định thực hiện, tổ chức thực hiện, báo cáo và giám sát sau khi đầu tư;
    - (ii) Một cá nhân không được đảm nhiệm nhiều vị trí mà có thể thực hiện các hoạt động có mục đích, lợi ích mâu thuẫn với nhau hoặc chồng chéo nhau. Nhân sự được bố trí, bảo đảm một cá nhân không thể độc lập, tự mình ra quyết định và thực hiện từ hai hoạt động trở lên trong toàn bộ quy trình nghiệp vụ mà không cần tham vấn các bộ phận, cá nhân khác;
  - c. Tham gia xây dựng, giám sát việc tổ chức thực hiện các chính sách, quy chế, quy trình, quy định nội bộ của Công Ty nhằm ngăn ngừa xung đột lợi ích; giám sát việc thực hiện quy tắc đạo đức nghề nghiệp; tổng hợp, lưu trữ, thống kê và giám sát hoạt động kinh doanh của Công Ty và các giao dịch cá nhân của nhân viên Công Ty;
  - d. Tham gia xây dựng quy trình, tổ chức thực hiện công tác quản trị rủi ro của Công Ty và cho từng khách hàng ủy thác; kịp thời nhận diện, đánh giá mức độ rủi ro, thiết lập hạn mức đầu tư và có biện pháp ngăn ngừa, quản lý các rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động đầu tư của Công Ty và của khách hàng ủy thác;
  - e. Giám sát bảo đảm giá trị tài sản ròng của danh mục ủy thác, quỹ đầu tư chứng khoán, Công ty đầu tư chứng khoán được định giá phù hợp với quy định của Pháp luật và quy định nội bộ; tài sản và các nguồn lực của Công Ty được quản lý an toàn, hiệu quả; tài sản khách hàng ủy thác được quản lý tách biệt, độc lập; báo cáo tài chính, báo cáo hoạt động, báo cáo về các chỉ tiêu an toàn tài chính và các báo cáo khác của Công Ty được lập trung thực, chính xác, kịp thời, cập nhật đầy đủ theo quy định của Pháp luật;
  - f. Giám sát, bảo đảm hệ thống thông tin tài chính và quản lý trung thực, đầy đủ, kịp thời và chính xác; có hệ thống thông tin dự phòng để kịp thời xử lý những sự cố phát sinh như thiên tai, cháy, nổ, bảo đảm duy trì hoạt động liên tục của Công Ty;
  - g. Đề xuất phương án giải quyết, xử lý tranh chấp, xung đột lợi ích, khiếu kiện từ khách hàng, đối tác; các phương án dự phòng khắc phục hậu quả khi sự cố xảy ra;
  - h. Thực hiện chức năng kiểm toán nội bộ trong trường hợp Công Ty không phải thành lập bộ phận kiểm toán nội bộ.

## **Điều 20. Hội Đồng Thành Viên**

1. Chủ tịch và thành viên Hội Đồng Thành Viên do Chủ Sở Hữu Công Ty bổ nhiệm, miễn nhiệm, có số lượng là 03 thành viên với nhiệm kỳ không quá 05 năm và có thể được tái bổ nhiệm với nhiệm kỳ không hạn chế.
2. Các thành viên HĐTV phải đáp ứng các điều kiện theo quy định của Pháp luật.
3. Trừ trường hợp Chủ Sở Hữu trực tiếp thực hiện các quyền và nghĩa vụ theo quy định tại Điều Lệ này, Hội Đồng Thành Viên được quyền:
  - a. Nhân danh Chủ Sở Hữu tổ chức thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Chủ Sở Hữu;
  - b. Bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm Kế toán trưởng, các chức danh quản lý tại Công Ty.
  - c. Nhân danh Công Ty thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Công Ty (trừ các quyền và nghĩa vụ của Tổng Giám Đốc và Người đại diện theo Pháp luật).
  - d. Phê duyệt và ban hành các Quy định nội bộ liên quan đến tổ chức, quản trị và hoạt động của Công ty phù hợp với Điều lệ Công ty và pháp luật có liên quan, bao gồm:
    - (i) Quy chế đầu tư;
    - (ii) Quy chế quản trị rủi ro;
    - (iii) Quy chế, quy định về thẩm quyền của Ban Điều Hành.
  - e. Thành viên phải tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội Đồng Thành Viên. Thành viên được uỷ quyền cho người khác dự họp nếu được đa số Hội Đồng Thành Viên chấp thuận.
  - f. Hội Đồng Thành Viên chịu trách nhiệm trước pháp luật và Chủ Sở Hữu về việc thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao theo quy định tại Điều Lệ và pháp luật có liên quan.

## **Điều 21. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên**

1. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên do Hội Đồng Thành Viên bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm trong số các thành viên Hội Đồng Thành Viên. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên không được đồng thời là Tổng Giám Đốc của Công Ty.
2. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên có các quyền và nghĩa vụ sau đây:
  - a. Lập chương trình, kế hoạch hoạt động của Hội Đồng Thành Viên;
  - b. Chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu phục vụ cuộc họp; triệu tập, chủ trì và làm chủ tọa cuộc họp Hội Đồng Thành Viên;
  - c. Tổ chức việc thông qua nghị quyết, quyết định của Hội Đồng Thành Viên;
  - d. Giám sát quá trình tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội Đồng Thành Viên;
  - e. Các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định Pháp luật về doanh nghiệp và Điều Lệ Công Ty.
3. Trường hợp Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên vắng mặt hoặc không thể thực hiện được nhiệm vụ của mình thì phải uỷ quyền bằng văn bản cho một thành viên khác thực hiện quyền và nghĩa vụ của Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên theo nguyên tắc quy định tại Điều Lệ Công

Ty. Trường hợp không có người được ủy quyền hoặc Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên chết, mất tích, bị tạm giam, đang chấp hành hình phạt tù, đang chấp hành biện pháp xử lý hành chính tại cơ sở cai nghiện bắt buộc, cơ sở giáo dục bắt buộc, trốn khỏi nơi cư trú, bị hạn chế hoặc mất năng lực hành vi dân sự, có khó khăn trong nhận thức, làm chủ hành vi, bị Tòa án cấm đảm nhiệm chức vụ, cấm hành nghề hoặc làm công việc nhất định thì các thành viên còn lại bầu một người trong số các thành viên giữ chức Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên theo nguyên tắc đa số thành viên còn lại tán thành cho đến khi có quyết định mới của Chủ Sở Hữu Công Ty.

## **Điều 22. Cuộc họp Hội Đồng Thành Viên**

1. Hội Đồng Thành Viên họp ít nhất mỗi quý một lần và có thể họp bất thường theo yêu cầu của các thành viên.

Yêu cầu triệu tập họp có thể gửi bằng thư, điện thoại, email, fax, ứng dụng liên lạc, phương tiện điện tử hoặc phương thức khác. Nội dung yêu cầu triệu tập họp cần thể hiện rõ lý do, dự kiến chương trình họp.

2. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên chuẩn bị hoặc tổ chức việc chuẩn bị chương trình, nội dung tài liệu và triệu tập họp Hội Đồng Thành Viên.

Thành viên có quyền kiến nghị bằng văn bản về chương trình họp, kiến nghị phải có các nội dung chủ yếu sau đây:

- a. Họ tên thành viên yêu cầu;
- b. Nội dung kiến nghị
- c. Lý do kiến nghị

Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên phải chấp thuận kiến nghị và bổ sung chương trình họp nếu kiến nghị đúng quy định và được gửi thư/email/fax đến Công Ty chậm nhất 01 ngày làm việc trước ngày họp. Trường hợp kiến nghị được trình ngay trước khi họp thì được chấp thuận nếu đa số thành viên dự họp đồng ý.

3. Thông báo mời họp có thể gửi bằng thư, điện thoại, email, fax, ứng dụng liên lạc, phương tiện điện tử hoặc phương thức khác. Nội dung thông báo mời họp phải xác định rõ thời gian, địa điểm và chương trình họp và phải được gửi trước ít nhất 01 ngày làm việc. Kèm theo thông báo mời họp phải có tài liệu sử dụng tại cuộc họp.

Tài liệu liên quan đến quyết định về sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty, thông qua chiến lược phát triển công ty, thông qua báo cáo tài chính hằng năm, tổ chức lại hoặc giải thể công ty phải được gửi đến các thành viên chậm nhất là 07 ngày làm việc trước ngày họp.

4. Cuộc họp có thể tổ chức theo hình thức nghị sự (video call hoặc tele-conference) giữa các thành viên Hội Đồng Thành Viên khi tất cả hoặc một số thành viên đang ở những địa điểm khác nhau với điều kiện là mỗi thành viên tham gia đều có thể:

- a. Nghe từng thành viên khác cùng tham gia phát biểu trong cuộc họp; và
- b. Nếu muốn, thành viên đó có thể phát biểu với tất cả các thành viên tham dự khác một cách đồng thời.

Việc trao đổi giữa các thành viên có thể thực hiện một cách trực tiếp qua điện thoại hoặc bằng video call/tele-conference hoặc là kết hợp tất cả các phương thức này.

Thành viên Hội Đồng Thành Viên tham gia cuộc họp như vậy được coi là “có mặt” tại cuộc họp đó. Địa điểm cuộc họp trong trường hợp này là địa điểm nơi nhóm thành viên Hội Đồng

Thành Viên đồng nhất tập hợp lại, hoặc nếu không có một nhóm như vậy, là địa điểm Chủ tọa cuộc họp hiện diện.

5. Thành viên Hội Đồng Thành Viên được coi là tham dự và biểu quyết tại cuộc họp trong trường hợp sau đây:
  - a. Tham dự và biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp;
  - b. Ủy quyền cho người khác đến dự họp (nếu được đa số thành viên Hội Đồng Thành Viên chấp thuận);
  - c. Tham dự và biểu quyết thông qua hội nghị trực tuyến như quy định tại Điều 22.4, bỏ phiếu điện tử hoặc hình thức điện tử khác;
  - d. Gửi phiếu biểu quyết đến cuộc họp thông qua thư, fax, thư điện tử, ứng dụng liên lạc.
6. Cuộc họp Hội Đồng Thành Viên được tiến hành khi có từ hai phần ba (2/3) tổng số thành viên dự họp. Mọi thành viên có 01 phiếu biểu quyết.
7. Các nghị quyết, quyết định của Hội Đồng Thành Viên được thông qua nếu được trên 50% số thành viên dự họp tán thành; trường hợp số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên.

**Điều 14. Thẩm quyền và thể thức lấy ý kiến thành viên Hội Đồng Thành Viên bằng văn bản**

1. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên có quyền quyết định lấy ý kiến các thành viên bằng văn bản để thông qua các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội Đồng Thành Viên. Việc lấy ý kiến bằng văn bản có thể thực hiện dưới hình thức văn bản thông thường hoặc thông qua e-mail đến địa chỉ e-mail mà thành viên đã đăng ký với Công Ty.
  2. Phiếu lấy ý kiến và tài liệu kèm theo phải được gửi tận, bằng phương thức bảo đảm đến được địa chỉ liên lạc của từng thành viên Hội Đồng Thành Viên hoặc bằng địa chỉ e-mail mà thành viên Hội Đồng Thành Viên đã đăng ký với Công Ty. Thời hạn gửi: trước hạn phản hồi ít nhất 01 ngày làm việc.
  3. Phiếu lấy ý kiến phải có tối thiểu các nội dung sau đây: (i) tên Công Ty; (ii) mục đích lấy ý kiến; (iii) vấn đề lấy ý kiến; (iv) phương án biểu quyết, bao gồm: tán thành, không tán thành và không có ý kiến; (v) thời hạn gửi phiếu lấy ý kiến đã được trả lời về Công Ty.
2. Phiếu lấy ý kiến được xem là hợp lệ khi:
    - a) Có nội dung đầy đủ;
    - b) Có chữ ký của thành viên Hội Đồng Thành Viên hoặc được gửi từ địa chỉ email, ứng dụng liên lạc mà thành viên Hội Đồng Thành Viên đã đăng ký với Công Ty;
    - c) Được gửi về Công Ty trong thời hạn quy định.
  3. Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên tổ chức việc kiểm phiếu, lập biên bản kiểm phiếu và thông báo đến các thành viên trong thời hạn 07 ngày làm việc kể từ ngày kết thúc thời hạn mà thành viên phải gửi ý kiến về Công ty.

Biên bản kiểm phiếu có giá trị tương đương biên bản họp HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN và phải bao gồm các nội dung chủ yếu sau đây:

- a) Mục đích, nội dung lấy ý kiến;
- b) Vấn đề được lấy ý kiến và biểu quyết; tóm tắt ý kiến của thành viên về từng vấn đề lấy ý kiến (nếu có);

- c) Tổng số phiếu lấy ý kiến hợp lệ, không hợp lệ, không nhận được; tổng số phiếu lấy ý kiến hợp lệ tán thành, không tán thành, không có ý kiến đối với từng vấn đề biểu quyết;
  - d) Nghị quyết, quyết định được thông qua và tỷ lệ phiếu biểu quyết tương ứng;
  - e) Họ, tên, chữ ký của người kiểm phiếu và Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên. Người kiểm phiếu và Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên chịu trách nhiệm liên đới về tính đầy đủ, chính xác, trung thực của nội dung báo cáo kết quả kiểm phiếu.
5. Phiếu lấy ý kiến đã được trả lời, biên bản kiểm phiếu, toàn văn nghị quyết đã được thông qua và tài liệu có liên quan gửi kèm theo phiếu lấy ý kiến đều phải được lưu giữ tại Trụ sở chính của Công Ty.
  6. Nghị quyết, quyết định được thông qua theo hình thức lấy ý kiến thành viên Hội Đồng Thành Viên bằng văn bản có giá trị như được thông qua tại cuộc họp Hội Đồng Thành Viên. Nghị quyết, quyết định được coi là có giá trị tương đương với một quyết định được thông qua bởi các thành viên Hội Đồng Thành Viên tại một cuộc họp được triệu tập và tổ chức thông thường, nếu được sự nhất trí bằng của đa số các thành viên Hội Đồng Thành Viên có quyền tham gia biểu quyết đối với vấn đề đưa ra xin ý kiến. Nếu số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên.

### **Điều 23. Biên bản họp Hội Đồng Thành Viên**

1. Các cuộc họp của Hội Đồng Thành Viên phải được ghi biên bản và có thể ghi âm, ghi và lưu giữ dưới hình thức điện tử khác. Biên bản phải lập bằng tiếng Việt và có thể lập thêm bằng tiếng nước ngoài, bao gồm các nội dung chủ yếu sau đây:
  - a. Tên, địa chỉ trụ sở chính, mã số doanh nghiệp;
  - b. Thời gian, địa điểm họp;
  - c. Mục đích, chương trình và nội dung họp;
  - d. Họ, tên từng thành viên dự họp hoặc người được ủy quyền dự họp và cách thức dự họp; họ, tên các thành viên không dự họp và lý do;
  - e. Vấn đề được thảo luận và biểu quyết tại cuộc họp;
  - f. Tóm tắt phát biểu ý kiến của từng thành viên dự họp theo trình tự diễn biến của cuộc họp;
  - g. Kết quả biểu quyết trong đó ghi rõ những thành viên tán thành, không tán thành và không có ý kiến;
  - h. Các quyết định đã được thông qua và tỷ lệ biểu quyết thông qua tương ứng;
  - i. Họ, tên, chữ ký của chủ tọa và người ghi biên bản.
2. Trường hợp chủ tọa, người ghi biên bản từ chối ký biên bản họp nhưng nếu được tất cả thành viên khác của Hội Đồng Thành Viên tham dự họp ký và có đầy đủ nội dung theo quy định tại Điều 23.1 biên bản này có hiệu lực.
3. Chủ tọa, người ghi biên bản và những người ký tên trong biên bản phải chịu trách nhiệm về tính trung thực và chính xác của nội dung biên bản họp Hội Đồng Thành Viên.
4. Biên bản họp Hội Đồng Thành Viên và tài liệu sử dụng trong cuộc họp phải được lưu giữ tại trụ sở chính của Công Ty.
5. Biên bản lập bằng tiếng Việt và tiếng nước ngoài có giá trị pháp lý như nhau. Trường hợp

có sự khác nhau về nội dung giữa biên bản bằng tiếng Việt và bằng tiếng nước ngoài thì nội dung trong biên bản bằng tiếng Việt được áp dụng.

#### **Điều 24. Trách nhiệm của người quản lý Công Ty**

1. Thành viên Hội Đồng Thành Viên, Tổng Giám Đốc và người quản lý khác có trách nhiệm sau đây:
  - a. Thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao theo đúng quy định của Pháp luật về doanh nghiệp, quy định khác của Pháp luật có liên quan, Điều Lệ Công Ty, nghị quyết của Chủ Sở Hữu Công Ty;
  - b. Thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao một cách trung thực, cẩn trọng, tốt nhất nhằm bảo đảm lợi ích hợp pháp tối đa của Công Ty;
  - c. Trung thành với lợi ích của Công Ty và Chủ Sở Hữu Công Ty; không lạm dụng địa vị, chức vụ và sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh, tài sản khác của Công Ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác;
  - d. Thông báo kịp thời, đầy đủ, chính xác cho Công Ty về các doanh nghiệp mà họ và Người Có Liên Quan của họ làm chủ hoặc có cổ phần, phần vốn góp chi phối;
  - e. Trách nhiệm khác theo quy định của Pháp luật và Điều Lệ Công Ty.
2. Thành viên Hội Đồng Thành Viên, Giám đốc hoặc Tổng Giám Đốc và Người Quản Lý Khác vi phạm quy định tại Điều 1 chịu trách nhiệm cá nhân hoặc liên đới đền bù lợi ích bị mất, trả lại lợi ích đã nhận và bồi thường toàn bộ thiệt hại cho Công Ty và bên thứ ba.

#### **Điều 25. Chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa Công Ty với Người Có Liên Quan**

1. Hợp đồng, giao dịch giữa Công Ty với những người sau đây phải được Hội Đồng Thành Viên chấp thuận:
  - a. Chủ Sở Hữu Công Ty và Người Có Liên Quan của Chủ Sở Hữu Công Ty;
  - b. Thành viên Hội Đồng Thành Viên, Tổng Giám đốc;
  - c. Người có liên quan của người quy định tại điểm b khoản này;
  - d. Người quản lý của Chủ Sở Hữu Công Ty, người có thẩm quyền bổ nhiệm người quản lý đó;
  - e. Người có liên quan của những người quy định tại điểm d khoản này.
2. Người nhân danh Công Ty ký kết hợp đồng, giao dịch phải thông báo cho Hội Đồng Thành Viên về các đối tượng có liên quan và lợi ích có liên quan đối với hợp đồng, giao dịch đó; kèm theo dự thảo hợp đồng hoặc nội dung chủ yếu của giao dịch đó.  
Hội Đồng Thành Viên hoặc Chủ tịch công ty, Giám đốc hoặc Tổng giám đốc và Kiểm soát viên phải quyết định việc chấp thuận hợp đồng, giao dịch trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày nhận được thông báo theo nguyên tắc đa số, mỗi người có một phiếu biểu quyết; người có liên quan đến các bên không có quyền biểu quyết.
3. Hợp đồng, giao dịch quy định tại Điều 25.1 chỉ được chấp thuận khi có đủ các điều kiện sau đây:
  - a. Các bên ký kết hợp đồng hoặc thực hiện giao dịch là những chủ thể pháp lý độc lập, có quyền, nghĩa vụ, tài sản và lợi ích riêng biệt;
  - b. Giá sử dụng trong hợp đồng hoặc giao dịch là giá thị trường tại thời điểm hợp đồng được ký kết hoặc giao dịch được thực hiện;
  - c. Chủ Sở Hữu Công Ty tuân thủ đúng nghĩa vụ quy định tại Điều 11 Điều Lệ này.



4. Hợp đồng, giao dịch bị vô hiệu theo quyết định của Tòa án và xử lý theo quy định của pháp luật nếu được ký kết không đúng quy định tại các Điều 25.1, 25.2 và 25.3. Người ký kết hợp đồng, giao dịch và Người Có Liên Quan là các bên của hợp đồng, giao dịch liên đới chịu trách nhiệm về thiệt hại phát sinh và hoàn trả cho công ty các khoản lợi thu được từ việc thực hiện hợp đồng, giao dịch đó.

## **Chương IV**

### **NGHĨA VỤ VÀ HẠN CHẾ TRONG HOẠT ĐỘNG NGHIỆP VỤ QUẢN LÝ QUỸ CỦA CÔNG TY**

#### **Điều 26. Nghĩa vụ của Công Ty**

1. Công Ty là đại diện theo ủy quyền của khách hàng ủy thác, thay mặt cho khách hàng ủy thác để thực hiện quyền sở hữu đối với tài sản của khách hàng ủy thác một cách trung thực và cẩn trọng.
2. Công Ty phải ban hành quy trình quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, quy trình quản lý danh mục đầu tư chứng khoán, quy trình tư vấn đầu tư chứng khoán và các quy trình nghiệp vụ khác phù hợp với nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán của Công Ty; quy trình kiểm soát nội bộ; sổ tay định giá; quy trình về điều kiện, trình tự, thủ tục triệu tập, thể thức tiến hành họp và thông qua quyết định tại Đại hội nhà đầu tư áp dụng chung cho các quỹ, Đại hội đồng cổ đông công ty đầu tư chứng khoán; quy tắc đạo đức nghề nghiệp chi tiết tới từng vị trí công tác. Trường hợp khách hàng ủy thác đầu tư chứng khoán phát sinh để phòng ngừa rủi ro, quy trình quản lý quỹ đầu tư chứng khoán phải có quy định cụ thể về nguyên tắc, phương pháp sử dụng chứng khoán phát sinh để phòng ngừa rủi ro cho quỹ, công ty đầu tư chứng khoán; quy trình quản lý danh mục đầu tư chứng khoán phải có quy định cụ thể về nguyên tắc, phương pháp sử dụng chứng khoán phát sinh để phòng ngừa rủi ro cho chứng khoán cơ sở mà khách hàng ủy thác đang nắm giữ. Các quy trình được triển khai áp dụng thống nhất trong hoạt động Công Ty.
3. Công Ty phải tuân thủ các quy tắc về đạo đức nghề nghiệp, tự nguyện, công bằng, trung thực và vì lợi ích cao nhất của khách hàng ủy thác. Quy định về việc tuân thủ quy tắc đạo đức nghề nghiệp là điều khoản bắt buộc của hợp đồng lao động giữa Công Ty và nhân viên.
4. Công Ty phải thiết lập hệ thống quản trị rủi ro và ban hành chiến lược, chính sách và quy trình quản trị rủi ro phù hợp với mô hình tổ chức, quy mô hoạt động của Công Ty, các loại hình quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán và khách hàng ủy thác do Công Ty quản lý. Hệ thống quản trị rủi ro, chiến lược, chính sách, quy trình quản trị rủi ro xây dựng dựa theo các thông lệ quốc tế phù hợp với điều kiện thị trường Việt Nam và theo hướng dẫn của UBCKNN.
5. Khi quản lý tài sản ủy thác, Công Ty phải đảm bảo:
  - a. Thực hiện việc đầu tư tài sản ủy thác theo các quy định của Pháp luật, quy định tại điều lệ quỹ đầu tư chứng khoán, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán và hợp đồng ủy thác đầu tư;
  - b. Ký hợp đồng lưu ký hoặc hợp đồng giám sát với ngân hàng lưu ký đối với quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ, danh mục đầu tư ủy thác; ký hợp đồng giám sát với ngân hàng giám sát đối với quỹ đại chúng, công ty đầu tư chứng khoán đại chúng;
  - c. Thực hiện lưu ký toàn bộ tài sản phát sinh trên lãnh thổ Việt Nam, lưu trữ đầy đủ, kịp thời, chính xác thông tin dữ liệu về sở hữu và lưu ký bản gốc các tài liệu pháp lý xác minh quyền sở hữu tài sản tại ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát.

- (i) Trường hợp đầu tư tiền gửi, chứng chỉ tiền gửi cho khách hàng ủy thác: Công Ty chỉ được gửi tại các tổ chức tín dụng trong danh sách được khách hàng ủy thác phê duyệt; phải cung cấp đầy đủ thông tin về các hợp đồng tiền gửi, các tài khoản tiền gửi cho ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát để các tổ chức này đối soát số dư tài khoản tiền gửi, giá trị các hợp đồng tiền gửi với tổ chức tín dụng nhận tiền gửi, lưu trữ bản gốc các hợp đồng tiền gửi và cung cấp các hợp đồng đó theo yêu cầu của ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát;
  - (ii) Trường hợp đầu tư vào phần vốn góp tại công ty trách nhiệm hữu hạn, cổ phiếu chưa niêm yết, chưa đăng ký giao dịch, trái phiếu chưa niêm yết cho khách hàng ủy thác: Công Ty phải lưu ký bản gốc hoặc bản sao hợp lệ các hợp đồng giao dịch, chứng từ giao dịch, hoặc bản gốc sổ đăng ký cổ đông hoặc sổ đăng ký thành viên hoặc tài liệu xác nhận quyền sở hữu tài sản tại ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát để các tổ chức này định kỳ đối soát với tổ chức tiếp nhận vốn đầu tư;
6. Xây dựng hệ thống thông tin quản lý các tài khoản của khách hàng ủy thác tại Công Ty bảo đảm nguyên tắc quản lý độc lập và tách biệt tài sản tới từng khách hàng ủy thác; tách biệt tài sản ủy thác và tài sản của chính Công Ty; lưu trữ đầy đủ, kịp thời sổ sách kế toán, chứng từ giao dịch và các tài liệu liên quan tới giao dịch và sở hữu tài sản của khách hàng ủy thác; tổng hợp đầy đủ, chính xác, kịp thời thông tin về tài sản của từng khách hàng ủy thác và nơi lưu ký các tài sản đó;
7. Thiết lập cơ chế kiểm tra, thường xuyên đối soát ba bên bảo đảm có sự thống nhất về dữ liệu tài sản của khách hàng ủy thác trên hệ thống tài khoản khách hàng ủy thác quản lý tại Công Ty, hệ thống lưu ký tài sản của khách hàng ủy thác tại ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát với các tổ chức phát hành, Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam, tổ chức quản lý sổ đăng ký cổ đông, chủ dự án, tổ chức tiếp nhận vốn đầu tư, tổ chức nhận tiền gửi. Công Ty có trách nhiệm thiết lập cơ chế để ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát chủ động, trực tiếp đối soát với các tổ chức nêu trên nhằm kiểm tra, giám sát, tổng hợp đầy đủ và chính xác thông tin về việc lưu ký, đăng ký sở hữu và quản lý tài sản ủy thác;
8. Phân công tối thiểu 02 người điều hành quỹ để quản lý, điều hành hoạt động đầu tư của mỗi quỹ đầu tư chứng khoán, mỗi Công ty đầu tư chứng khoán. Người điều hành quỹ phải có chứng chỉ hành nghề quản lý quỹ, có tối thiểu 02 năm kinh nghiệm trong hoạt động quản lý tài sản và chưa bị xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán. Trường hợp quỹ đầu tư chứng khoán, Công ty đầu tư chứng khoán do Công Ty quản lý đầu tư vào chứng khoán phái sinh chỉ nhằm mục đích phòng ngừa rủi ro, người điều hành quỹ phải có thêm chứng chỉ chuyên môn về chứng khoán phái sinh và thị trường chứng khoán phái sinh. Thông tin về trình độ, chuyên môn, kinh nghiệm quản lý tài sản của người điều hành quỹ phải được công khai tại Bản cáo bạch.
9. Công Ty phải ban hành quy trình phân bổ lệnh giao dịch, phân bổ tài sản một cách hợp lý, công bằng khi thực hiện giao dịch cho khách hàng ủy thác và cho bản thân Công Ty. Quy trình phân bổ tài sản phải nêu rõ nguyên tắc thực hiện, phương pháp xác định giá, khối lượng tài sản phân bổ cho từng đối tượng khách hàng ủy thác, bảo đảm phù hợp với mục tiêu đầu tư, mức chấp nhận rủi ro của từng khách hàng ủy thác. Quy trình phân bổ lệnh giao dịch, phân bổ tài sản phải được cung cấp cho khách hàng ủy thác, ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát và được áp dụng thống nhất.
10. Trường hợp trong ngày Công Ty mua hoặc bán cùng một loại tài sản cho nhiều khách hàng ủy thác và cho bản thân Công Ty, việc phân bổ tài sản, giao dịch được thực hiện theo thứ tự ưu tiên sau:
  - a. Ưu tiên phân bổ tài sản giao dịch cho khách hàng ủy thác. Việc phân bổ tài sản giữa các khách hàng ủy thác phải công bằng, theo đúng quy trình phân bổ tài sản đã ban

hành. Trong hoạt động quản lý danh mục đầu tư, trường hợp khách hàng ủy thác không chỉ định giá giao dịch, tài sản được mua hoặc bán tại các mức giá khác nhau, Công Ty phải sử dụng mức giá bình quân gia quyền để phân bổ tài sản; trường hợp khách hàng ủy thác chỉ định giá giao dịch, Công Ty phân bổ theo mức giá khách hàng chỉ định;

- b. Việc phân bổ giao dịch cho bản thân Công Ty chỉ được thực hiện sau khi đáp ứng đầy đủ các lệnh giao dịch cho khách hàng ủy thác. Trường hợp Công Ty biết thông tin nội bộ hoặc biết lệnh giao dịch tài sản ủy thác có thể ảnh hưởng lớn tới giá của một loại tài sản, Công Ty không được giao dịch cùng loại tài sản đó hoặc tiết lộ cho bên thứ ba giao dịch tài sản đó;
- c. Việc phân bổ tài sản phải được thông báo cho ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát để thực hiện ngay trong ngày giao dịch.

11. Khi thực hiện giao dịch tài sản cho khách hàng ủy thác, Công Ty bảo đảm:

- a. Đối với quỹ đại chúng, Công ty đầu tư chứng khoán đại chúng:
  - (i) Giá trị giao dịch chứng khoán trong năm thông qua môi giới của một Công Ty chứng khoán không được vượt quá 50% tổng giá trị giao dịch chứng khoán trong năm của quỹ đại chúng, Công ty đầu tư chứng khoán đại chúng đó;
  - (ii) Giá trị giao dịch chứng khoán trong năm thông qua môi giới của Công Ty chứng khoán là Người Có Liên Quan của Công Ty không được vượt quá 20% tổng giá trị giao dịch chứng khoán trong năm của quỹ đại chúng, Công ty đầu tư chứng khoán đại chúng đó;
  - (iii) Quy định tại điểm này không áp dụng đối với: quỹ đại chúng, Công ty đầu tư chứng khoán đại chúng có thời gian hoạt động chưa đủ 06 tháng tính từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ, Giấy phép thành lập và hoạt động đến hết năm mà quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán đó được thành lập; Quỹ mở trái phiếu có tổng giá trị giao dịch trong năm thấp hơn 300 tỷ đồng;
- b. Đối với các khách hàng ủy thác khác, Công Ty phải tuân thủ quy định tại Điều 25.11 này, trừ trường hợp Công Ty đã cung cấp đầy đủ thông tin về lợi ích của Công Ty với Công Ty chứng khoán và khách hàng ủy thác có văn bản chấp thuận cho phép không cần áp dụng quy định nêu trên.

12. Trong hoạt động quản trị quỹ và hoạt động đại lý chuyển nhượng, Công Ty có trách nhiệm bảo đảm:

- a. Thực hiện việc xác định giá trị tài sản ròng của danh mục đầu tư của khách hàng ủy thác, giá trị tài sản ròng của quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán, giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ, cổ phiếu của Công ty đầu tư chứng khoán và các hoạt động quản trị quỹ khác theo quy định của Pháp luật về quỹ đầu tư chứng khoán, Điều Lệ quỹ, Điều Lệ Công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư;
- b. Lập, lưu trữ, cập nhật kịp thời, đầy đủ, chính xác sổ đăng ký nhà đầu tư, sổ đăng ký Chủ Sở Hữu Công Ty. Nội dung sổ đăng ký nhà đầu tư, sổ đăng ký Chủ Sở Hữu Công Ty thực hiện theo quy định có liên quan của Pháp luật về quỹ đầu tư chứng khoán, Điều Lệ quỹ, Điều Lệ Công ty đầu tư chứng khoán;
- c. Công Ty được ủy quyền hoạt động quản trị quỹ và hoạt động đại lý chuyển nhượng. Việc ủy quyền hoạt động tuân thủ quy định tại Điều 28 Điều Lệ này và các quy định tại Điều Lệ quỹ, Điều Lệ Công ty đầu tư chứng khoán.

13. Khi thực hiện quản lý vốn đầu tư của công ty đầu tư chứng khoán, Công Ty phải:

- a. Bảo đảm chịu sự giám sát của đại hội đồng cổ đông, hội đồng thành viên công ty đầu

tư chứng khoán, ngân hàng giám sát và chịu trách nhiệm trước đại hội đồng cổ đông, hội đồng thành viên công ty đầu tư chứng khoán về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao, các quy định tại điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư;

- b. Bảo đảm thiết lập hệ thống, xây dựng quy trình và thực hiện việc quản trị rủi ro phù hợp với chính sách đầu tư, loại tài sản đầu tư và báo cáo đại hội đồng cổ đông, hội đồng thành viên về công tác quản trị rủi ro;
  - c. Chỉ đưa ra các quyết định đầu tư, thoái vốn đầu tư hằng ngày của công ty đầu tư chứng khoán mà không cần phải có nghị quyết của đại hội đồng cổ đông, hội đồng thành viên theo quy định tại điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư;
  - d. Thực hiện các chính sách đầu tư, nghị quyết của đại hội đồng cổ đông, hội đồng thành viên của công ty đầu tư chứng khoán theo quy định tại điều lệ công ty đầu tư chứng khoán; thực hiện các giao dịch tài sản trong phạm vi hạn mức đầu tư, loại tài sản được phép đầu tư, khối lượng giao dịch và đối tượng giao dịch đã được quy định tại điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư;
  - e. Kiến nghị phương án chi trả cổ tức, phương án điều chỉnh tăng, giảm vốn điều lệ; phương án tái cấu trúc công ty đầu tư chứng khoán;
  - f. Ký các hợp đồng nhân danh công ty đầu tư chứng khoán theo thẩm quyền quy định tại điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư;
  - g. Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định của Pháp luật, Điều Lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư và nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông, Hội Đồng Thành Viên công ty đầu tư chứng khoán.
14. Khi quản lý quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện, Công Ty phải đảm bảo tuân thủ quy định của Pháp luật về chương trình hưu trí bổ sung tự nguyện.
15. Công Ty có nghĩa vụ cung cấp kịp thời, đầy đủ các thông tin về: khách hàng ủy thác, danh mục tài sản ủy thác, giao dịch tài sản ủy thác, tổ chức tiếp nhận vốn đầu tư, Người Có Liên Quan của Công Ty, các thông tin liên quan khác cho ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát. Công Ty phải cung cấp thông tin theo yêu cầu bằng văn bản của ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát và tạo điều kiện thuận lợi để các tổ chức này thực hiện đầy đủ quyền và nghĩa vụ theo quy định của Pháp luật. Tối thiểu 01 tháng một lần, Công Ty có nghĩa vụ đối chiếu danh mục tài sản của từng khách hàng ủy thác với ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát.
16. Trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày ngân hàng giám sát phát hiện và thông báo cho Công Ty về các giao dịch tài sản ủy thác trái với quy định hoặc vượt quá thẩm quyền của Công Ty theo quy định của Pháp luật, quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư thì Công Ty phải hủy bỏ giao dịch hoặc thực hiện các giao dịch nhằm khôi phục lại danh mục cho khách hàng ủy thác. Công Ty phải chịu toàn bộ chi phí phát sinh liên quan đến các giao dịch này và các tổn thất. Trường hợp các giao dịch này phát sinh lợi nhuận, toàn bộ khoản lợi nhuận phải hạch toán cho khách hàng ủy thác.
17. Công Ty chịu trách nhiệm đền bù các tổn thất gây ra cho khách hàng ủy thác do lỗi của nhân viên, sự cố hoặc lỗi của hệ thống kỹ thuật và quy trình nghiệp vụ của Công Ty hoặc do Công Ty không thực hiện đúng nghĩa vụ theo quy định của Pháp luật, quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán và hợp đồng ủy thác đầu tư. Việc bồi thường cho quỹ mở, nhà đầu tư vào quỹ mở thực hiện theo quy định của Pháp luật về quỹ đầu tư chứng khoán và thỏa thuận giữa các bên liên quan. Việc bồi thường cho quỹ đóng, quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán, khách hàng ủy thác khác thực hiện theo thỏa thuận giữa các bên liên quan.

18. Công Ty thực hiện mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp cho nhân viên làm việc tại bộ phận nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán nếu xét thấy cần thiết hoặc trích lập quỹ phòng ngừa rủi ro nghiệp vụ để bồi thường thiệt hại cho khách hàng ủy thác trong các trường hợp quy định tại Điều 26.13 Điều này.
19. Công Ty phải tuân thủ các quy định về phòng chống rửa tiền theo quy định Pháp luật hiện hành. Công Ty có trách nhiệm thực hiện, yêu cầu các đại lý phân phối xây dựng, ban hành và tổ chức thực hiện quy định nội bộ về phòng, chống rửa tiền.
20. Công Ty có trách nhiệm thực hiện, yêu cầu các đại lý phân phối xây dựng, ban hành và tổ chức thực hiện quy trình, thủ tục nhận biết khách hàng, xác minh và cập nhật thông tin khách hàng theo quy định của Pháp luật về chứng khoán, Pháp luật về phòng chống rửa tiền và các quy định Pháp luật có liên quan. Khi thực hiện nhận biết khách hàng, Công Ty, đại lý phân phối được quyết định gặp mặt trực tiếp hoặc không gặp mặt trực tiếp khách hàng.
  - a. Trường hợp không gặp mặt trực tiếp khách hàng, Công Ty, đại lý phân phối phải đảm bảo có các biện pháp, hình thức, công nghệ để nhận biết, thu thập đầy đủ thông tin khách hàng và xác minh chính xác khách hàng theo quy định của Pháp luật về chứng khoán, Pháp luật về phòng chống rửa tiền, Pháp luật về giao dịch điện tử, các quy định Pháp luật có liên quan về đảm bảo an toàn, bảo mật thông tin khách hàng;
  - b. Công Ty, đại lý phân phối phải lưu trữ đầy đủ thông tin, dữ liệu nhận biết khách hàng theo quy định của Pháp luật về chứng khoán, Pháp luật về phòng chống rửa tiền và quy định Pháp luật có liên quan. Các thông tin nhận biết khách hàng phải được lưu trữ dự phòng, bảo mật và cung cấp theo yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền;
  - c. Trước khi triển khai hoạt động nhận biết khách hàng bằng phương pháp không gặp mặt trực tiếp, Công Ty, đại lý phân phối thông qua Công Ty phải thông báo tới UBCKNN;
  - d. Trong trường hợp cần thiết và được UBCK yêu cầu, Công Ty và đại lý phân phối tạm dừng hoặc chấm dứt việc thực hiện nhận biết khách hàng bằng phương pháp không gặp mặt trực tiếp.
21. Công Ty bảo đảm việc đầu tư tài sản của khách hàng ủy thác là cá nhân, tổ chức nước ngoài tuân thủ đúng các quy định Pháp luật về quản lý ngoại hối, tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại các doanh nghiệp Việt Nam.
22. Công Ty khi sử dụng tài sản ủy thác huy động tại Việt Nam để đầu tư gián tiếp ra nước ngoài phải tuân thủ quy định của Pháp luật về đầu tư gián tiếp ra nước ngoài, về quản lý ngoại hối và các quy định Pháp luật có liên quan khác. Hoạt động đầu tư gián tiếp ra nước ngoài chỉ được thực hiện nếu Điều Lệ quỹ, Điều Lệ Công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư có điều khoản cho phép thực hiện.
23. Công Ty có trách nhiệm bảo mật thông tin của khách hàng, thông tin về giao dịch tài sản, danh mục đầu tư của khách hàng và các thông tin khác liên quan, ngoại trừ trường hợp cung cấp thông tin theo yêu cầu của UBCKNN và các cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền.
24. Công Ty phải bảo đảm:
  - a. Tách biệt về trụ sở, hạ tầng công nghệ thông tin với các tổ chức khác. Trường hợp Công Ty sử dụng hạ tầng công nghệ thông tin của Công Ty mẹ, Công Ty con hoặc tổ chức là Người Có Liên Quan thì phải sử dụng cơ chế phân quyền và bảo mật, bảo đảm các bộ phận của Công Ty mẹ, Công Ty con hoặc tổ chức là Người Có Liên Quan không truy cập được vào hệ thống máy tính, cơ sở dữ liệu của Công Ty;
  - b. Tách biệt về cơ sở vật chất, nhân sự, cơ sở dữ liệu giữa các hoạt động nghiệp vụ tiềm

ấn xung đột lợi ích trong Công Ty, trong đó có sự tách biệt giữa hoạt động quản lý tài sản ủy thác; hoạt động nghiên cứu, phân tích đầu tư; thực hiện đầu tư; hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán. Hệ thống máy tính và cơ sở dữ liệu được phân quyền tới từng cá nhân, bộ phận, phù hợp với vị trí công tác theo quy định về kiểm soát nội bộ;

- c. Tách biệt về cơ sở vật chất, nhân sự, cơ sở dữ liệu giữa hoạt động đầu tư tài chính của Công Ty với các hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, quản lý danh mục đầu tư chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán.

25. Trong hoạt động đầu tư tài chính từ vốn chủ sở hữu, Công Ty bảo đảm:

- a. Hoạt động đầu tư tài chính phải từ nguồn vốn chủ sở hữu, không phải là vốn vay dưới mọi hình thức;
- b. Không được đầu tư chứng khoán phái sinh từ nguồn vốn của mình, từ nguồn vốn vay và các nguồn vốn huy động hợp pháp khác;
- c. Không được cho vay, hoặc giao vốn của Công Ty cho các tổ chức, cá nhân dưới mọi hình thức, ngoại trừ trường hợp gửi tiền tại tổ chức tín dụng theo quy định của Pháp luật ngân hàng, đầu tư vào chứng chỉ tiền gửi, tín phiếu kho bạc, trái phiếu niêm yết được phát hành theo quy định của Pháp luật;
- d. Hợp đồng kinh tế, giao dịch giữa Công Ty với những Người Có Liên Quan của Công Ty chỉ được thực hiện sau khi được Chủ Sở Hữu Công Ty hoặc Hội Đồng Thành Viên thông qua theo quy định tại Điều Lệ Công Ty và quy định của Pháp luật về doanh nghiệp;
- e. Được sử dụng các nguồn vốn huy động hợp pháp, kể cả vốn vay, để đầu tư làm trụ sở Công Ty. Trường hợp không sử dụng hết trụ sở, Công Ty được cho thuê lại;
- f. Công Ty có trách nhiệm báo cáo UBCKNN về các khoản đầu tư vào Công Ty con, Công ty liên doanh, Công ty liên kết và tình hình tăng, giảm giá trị các khoản đầu tư này trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày hoàn tất việc đầu tư, thay đổi giá trị khoản đầu tư, thoái vốn đầu tư;
- g. Công Ty và Người Có Liên Quan (ngoại trừ Người Có Liên Quan là các quỹ, công ty đầu tư chứng khoán do Công Ty quản lý) chỉ được đầu tư không quá 5% số cổ phiếu có quyền biểu quyết đang lưu hành của Công ty chứng khoán đã đăng ký giao dịch, niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán.

26. Công Ty phải được UBCKNN chấp thuận và phải được Ngân hàng Nhà nước Việt Nam cấp hạn mức trước khi thực hiện đầu tư gián tiếp ra nước ngoài. Hoạt động đầu tư gián tiếp ra nước ngoài phải bảo đảm tuân thủ quy định tại Điều này, quy định của Pháp luật về đầu tư, Pháp luật ngân hàng và các nguyên tắc sau:

- a. Công Ty được phép đầu tư tối đa 20% vốn chủ sở hữu tại báo cáo tài chính năm gần nhất đã được kiểm toán hoặc báo cáo tài chính 06 tháng gần nhất đã được soát xét và báo cáo tài chính quý gần nhất; đảm bảo không vượt quá hạn mức đã được Ngân hàng Nhà nước Việt Nam xác nhận. Công Ty chỉ đầu tư gián tiếp ra nước ngoài vào công cụ đầu tư do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam quy định;
- b. Trường hợp danh mục đầu tư của Công Ty vượt quá hạn mức quy định do biến động giá trên thị trường của tài sản đang nắm giữ hoặc do được hưởng các quyền có liên quan đến tài sản nắm giữ, Công Ty phải thực hiện các biện pháp điều chỉnh cần thiết để tuân thủ hạn mức đầu tư theo quy định tại điểm a khoản này trong thời hạn 03 tháng kể từ ngày đầu tư vượt quá hạn mức.

27. Khi cung cấp dịch vụ giao dịch chứng khoán trực tuyến, Công Ty, đại lý phân phối chứng

chỉ quỹ phải tuân thủ quy định Pháp luật về giao dịch chứng khoán điện tử.

28. Trong hoạt động báo cáo sở hữu, công bố thông tin về giao dịch trên thị trường chứng khoán, Công Ty có trách nhiệm:
- a. Công Ty cùng với các khách hàng ủy thác phải tuân thủ các quy định của Pháp luật về báo cáo sở hữu và công bố thông tin trên thị trường chứng khoán áp dụng đối với cổ đông lớn của công ty đại chúng, nhà đầu tư sở hữu từ 5% trở lên chứng chỉ quỹ của quỹ đóng, người nội bộ, Người Có Liên Quan của người nội bộ;
  - b. Nghĩa vụ báo cáo sở hữu, công bố thông tin phát sinh kể từ thời điểm:
    - (i) Số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ do Công Ty và các khách hàng ủy thác sở hữu đạt từ 5% trở lên tổng số cổ phiếu có quyền biểu quyết của một Công Ty đại chúng hoặc đạt từ 5% trở lên tổng số chứng chỉ quỹ của một quỹ đóng, ngoại trừ khách hàng ủy thác là quỹ hoán đổi danh mục;
    - (ii) Công Ty là Người Có Liên Quan của người nội bộ theo quy định của Pháp luật, ngoại trừ giao dịch hoán đổi của quỹ hoán đổi danh mục và hoạt động tái cơ cấu danh mục theo định kỳ của chỉ số tham chiếu;
    - (iii) Nghĩa vụ báo cáo sở hữu, công bố thông tin, phương thức, thời điểm công bố thông tin, mẫu báo cáo sở hữu, công bố thông tin thực hiện theo quy định Pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
  - c. Thực hiện các nghĩa vụ khác về báo cáo sở hữu và công bố thông tin theo quy định của Pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Trường hợp khách hàng ủy thác danh mục đầu tư đứng tên chủ sở hữu tài sản ủy thác, khách hàng ủy thác có trách nhiệm thực hiện nghĩa vụ báo cáo sở hữu, công bố thông tin theo quy định của Pháp luật.
  - d. Công Ty có trách nhiệm hằng năm tổ chức đào tạo, tập huấn cho nhân viên, cử người hành nghề chứng khoán tham gia các khóa tập huấn do UBCKNN tổ chức (nếu có), bảo đảm đội ngũ nhân viên được cập nhật kỹ năng, chuyên môn, nghiệp vụ, kiến thức về Pháp luật. Thông tin về các hoạt động này của Công Ty phải được gửi kèm trong báo cáo hoạt động hằng năm gửi UBCKNN.
  - e. Công Ty phải cập nhật đầy đủ, kịp thời các thay đổi về tổ chức và hoạt động của Công Ty vào cơ sở dữ liệu Công Ty của UBCKNN.

#### **Điều 27. Hạn chế đối với hoạt động của Công Ty và nhân viên của Công Ty**

1. Công Ty không được là Người Có Liên Quan hoặc có quan hệ sở hữu, vay hoặc cho vay với ngân hàng giám sát, ngân hàng lưu ký của quỹ đầu tư chứng khoán, Công ty đầu tư chứng khoán mà Công Ty đang quản lý. Thành viên Hội Đồng Thành Viên hoặc nhân viên bộ phận kiểm toán nội bộ, Ban Điều Hành, nhân viên của Công Ty không được làm việc ở các bộ phận cung cấp dịch vụ lưu ký, giám sát, quản trị quỹ tại các ngân hàng này và ngược lại.
2. Công Ty, Người Có Liên Quan của Công Ty được tham gia góp vốn thành lập, đầu tư vào quỹ, công ty đầu tư chứng khoán mà Công Ty đang quản lý nếu điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán cho phép, ngoại trừ những hoạt động không được phép thực hiện quy định tại điểm B Điều 27.6 này.
3. Công Ty, công ty mẹ, công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết, thành viên Hội Đồng Thành Viên, thành viên Ban Điều Hành, nhân viên của Công Ty chỉ được là đối tác mua, bán tài sản trong danh mục tài sản ủy thác mà Công Ty đang quản lý theo nguyên tắc sau:

- a. Giao dịch được thực hiện theo phương thức khớp lệnh tập trung tại Sở giao dịch chứng khoán;
  - b. Trường hợp giao dịch không theo phương thức khớp lệnh tập trung, giao dịch được thực hiện khi có văn bản chấp thuận của khách hàng ủy thác hoặc đại diện của khách hàng ủy thác. Văn bản chấp thuận của khách hàng ủy thác phải thể hiện: loại tài sản giao dịch, đối tác giao dịch hoặc tiêu chí xác định đối tác giao dịch, giá giao dịch hoặc nguyên tắc xác định giá giao dịch, thời điểm thực hiện giao dịch.
4. Tất cả các giao dịch chứng khoán của thành viên Ban Điều Hành, nhân viên của Công Ty phải báo cáo bộ phận kiểm soát nội bộ trước và ngay sau khi giao dịch. Báo cáo giao dịch của các cá nhân trên phải bao gồm: tên chứng khoán giao dịch, số lượng, giá giao dịch, tổng giá trị giao dịch, thời gian thực hiện, phương thức thực hiện, số tài khoản giao dịch, Công Ty chứng khoán nơi mở tài khoản giao dịch. Báo cáo giao dịch của các cá nhân phải được lưu trữ và quản lý tại bộ phận kiểm soát nội bộ và cung cấp cho UBCKNN khi có yêu cầu.
5. Thành viên Hội Đồng Thành Viên hoặc Ban Điều Hành, nhân viên của Công Ty không được phép yêu cầu, đòi hỏi hoặc tiếp nhận, dưới danh nghĩa cá nhân hoặc danh nghĩa Công Ty, bất kỳ khoản thù lao, lợi nhuận hay lợi ích nào, ngoại trừ các loại giá dịch vụ, thưởng theo quy định tại Điều 27.9 và được quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư.
6. Trong hoạt động quản lý tài sản ủy thác, Công Ty bảo đảm:
- a. Không được sử dụng tài sản của quỹ, công ty đầu tư chứng khoán để đầu tư vào chính quỹ, công ty đầu tư chứng khoán đó;
  - b. Không được sử dụng tài sản của khách hàng ủy thác quản lý danh mục, quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán khác do mình quản lý, ngoại trừ khách hàng ủy thác quản lý danh mục chỉ định đầu tư, khách hàng ủy thác là cá nhân nước ngoài, tổ chức được thành lập theo Pháp luật nước ngoài, doanh nghiệp 100% vốn nước ngoài, quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện và các khách hàng này đã chấp thuận cho phép thực hiện các giao dịch nêu trên;
  - c. Không được sử dụng tài sản của quỹ đại chúng, công ty đầu tư chứng khoán đại chúng để đầu tư vào chính Công Ty; không đầu tư vào tổ chức là Người Có Liên Quan của Công Ty trừ trường hợp sử dụng tài sản của quỹ hoán đổi danh mục để đầu tư vào chứng khoán nằm trong danh mục chứng khoán cơ cấu của chỉ số tham chiếu; không đầu tư vào tổ chức mà thành viên Hội Đồng Thành Viên hoặc Ban Điều Hành, nhân viên của Công Ty là chủ sở hữu hoặc thành viên sở hữu trên 10% vốn điều lệ.  
  
Công Ty có thể sử dụng vốn của quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ, tài sản của khách hàng ủy thác quản lý danh mục để đầu tư vào các tổ chức nêu trên trong trường hợp điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ, hợp đồng ủy thác đầu tư, biên bản thỏa thuận góp vốn có quy định cho phép Công Ty thực hiện việc đầu tư này với mức giá dịch vụ quản lý phù hợp và đảm bảo tuân thủ quy định tại điểm b Điều 27.6;
  - d. Không được sử dụng tài sản ủy thác để cho vay dưới mọi hình thức, bảo lãnh cho các khoản vay dưới mọi hình thức hoặc thanh toán các nghĩa vụ nợ của Công Ty, Người Có Liên Quan của Công Ty, tổ chức, cá nhân khác. Quy định này không áp dụng đối với: khách hàng ủy thác là cá nhân nước ngoài, tổ chức thành lập theo Pháp luật nước ngoài và đã chấp thuận cho phép thực hiện các giao dịch nêu trên; hoặc trong trường hợp khách hàng ủy thác quản lý danh mục đứng tên chủ sở hữu tài sản ủy thác;
  - e. Chỉ sử dụng tài sản của khách hàng ủy thác quản lý danh mục để đầu tư vào chứng khoán phái sinh niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán với mục đích phòng ngừa rủi



ro cho chứng khoán cơ sở mà khách hàng ủy thác đang nắm giữ. Việc đầu tư tài sản của quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán vào chứng khoán phái sinh phải tuân thủ quy định của Pháp luật về quỹ đầu tư chứng khoán;

- f. Không được đưa ra nhận định hoặc bảo đảm với khách hàng ủy thác về mức thu nhập hoặc lợi nhuận đạt được trên khoản đầu tư hoặc bảo đảm khách hàng ủy thác không bị thua lỗ, trừ trường hợp đầu tư vào chứng khoán có thu nhập cố định; không được ký các hợp đồng nhận ủy thác đầu tư vào trái phiếu với lãi suất không phù hợp với thực tế thị trường và kết quả phân tích đầu tư của Công Ty; không trực tiếp hay gián tiếp, bù đắp một phần hoặc toàn bộ các khoản thua lỗ của khách hàng ủy thác do hoạt động đầu tư;
  - g. Không được thực hiện các giao dịch nhằm làm giảm lợi nhuận của một khách hàng ủy thác để làm tăng lợi nhuận của một khách hàng ủy thác khác; không được giao kết hợp đồng, thực hiện giao dịch với các điều khoản bất lợi cho khách hàng ủy thác.
7. Công Ty chỉ được sử dụng vốn chủ sở hữu và vốn của các khách hàng ủy thác để mua và sở hữu (không tính số cổ phiếu trong danh mục của khách hàng ủy thác là quỹ hoán đổi danh mục) từ 25% trở lên số cổ phiếu có quyền biểu quyết của một công ty đại chúng, chứng chỉ quỹ đóng đang lưu hành của một quỹ đóng khi đảm bảo:
- a. Được sự chấp thuận bằng văn bản của các khách hàng ủy thác hoặc đại diện của khách hàng ủy thác về việc chào mua công khai, mức giá chào mua, khối lượng tài sản dự kiến chào mua, phương thức phân phối tài sản sau khi thực hiện chào mua;
  - b. Công Ty thực hiện chào mua công khai theo quy định chào mua công khai của Pháp luật về chứng khoán.
8. Công Ty không được ủy quyền, thuê ngoài các tổ chức tại Việt Nam để cung cấp dịch vụ quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, quản lý danh mục đầu tư chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán.
9. Ngoại trừ quỹ mở, Công Ty được nhận thưởng hoạt động theo quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư. mức thưởng bảo đảm tuân thủ nguyên tắc sau:
- a. Được tính trên cơ sở phần lợi nhuận hằng năm của Quỹ đầu tư chứng khoán, Công ty đầu tư chứng khoán vượt trội so với lợi nhuận tham chiếu được xác định dựa vào tỷ lệ tăng trưởng chỉ số thị trường, cơ cấu danh mục đầu tư và các chỉ tiêu khác quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư;
  - b. Phải tính giảm trừ, hoặc không được thanh toán nếu hoạt động đầu tư tại các năm liền trước bị thua lỗ và mức lỗ này chưa được bù đắp.

## **Điều 28. Ủy quyền hoạt động**

1. Trong quá trình thực hiện nghiệp vụ kinh doanh, Công Ty được:
  - a. Ủy quyền cho ngân hàng lưu ký, ngân hàng giám sát, Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam thực hiện các dịch vụ quản trị quỹ, đại lý chuyển nhượng cho quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán;
  - b. Ủy quyền cho tổ chức nước ngoài cung cấp dịch vụ tư vấn, quản lý tài sản đối với tài sản của khách hàng ủy thác đầu tư ở nước ngoài.
2. Khi thực hiện ủy quyền các hoạt động quy định tại Điều 1 này, Công Ty phải bảo đảm:
  - a. Điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư có quy định cho phép Công Ty được ủy quyền các hoạt động này. Trường hợp ủy quyền hoạt động

theo quy định tại điểm b Điều 28.1, tổ chức nước ngoài phải được cơ quan quản lý trong lĩnh vực chứng khoán nước ngoài cấp phép hoạt động nhận ủy quyền và chịu sự quản lý, thanh tra, giám sát của cơ quan này;

- b. Các thông tin cơ bản của bên nhận ủy quyền, phạm vi hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của bên nhận ủy quyền phải được công bố tại Bản cáo bạch, cung cấp cho khách hàng ủy thác. Đại hội nhà đầu tư của quỹ đầu tư chứng khoán, đại hội đồng cổ đông công ty đầu tư chứng khoán, khách hàng ủy thác có quyền yêu cầu Công Ty thay đổi tổ chức nhận ủy quyền nếu xét thấy cần thiết;
- c. Bên nhận ủy quyền phải có đủ năng lực, hệ thống, nhân sự, kinh nghiệm để thực hiện hoạt động được ủy quyền;
- d. Bộ phận cung cấp dịch vụ của bên nhận ủy quyền phải tách biệt với các bộ phận còn lại của bên nhận ủy quyền về tổ chức nhân sự, hệ thống quy trình nghiệp vụ, hệ thống báo cáo và phê duyệt báo cáo;
- e. Bên nhận ủy quyền có trách nhiệm cung cấp cho Công Ty báo cáo kiểm toán độc lập đối với hoạt động ủy quyền, các tài liệu phục vụ cho hoạt động kiểm tra, giám sát của Công Ty theo quy định;
- f. Việc ủy quyền hoạt động và bên nhận ủy quyền hoạt động theo quy định tại điểm a Điều 28.1 phải được nêu rõ tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán. Việc ủy quyền hoạt động và bên nhận ủy quyền theo quy định tại điểm a Điều 28.1 phải được đại hội nhà đầu tư, đại hội đồng cổ đông công ty đầu tư chứng khoán, khách hàng ủy thác chấp thuận bằng văn bản.

3. Trong hoạt động ủy quyền, Công Ty phải có trách nhiệm:

- a. Trước khi ký kết hợp đồng sử dụng dịch vụ của bên nhận ủy quyền, Công Ty phải thẩm định và lập biên bản đánh giá năng lực và cơ sở vật chất, bảo đảm bên nhận ủy quyền có đủ trang thiết bị cơ sở vật chất, giải pháp kỹ thuật, quy trình nghiệp vụ, nhân sự có kinh nghiệm và trình độ chuyên môn phù hợp để thực hiện các hoạt động được ủy quyền;
- b. Ký hợp đồng ủy quyền với bên nhận ủy quyền. Hợp đồng ủy quyền bao gồm các nội dung tối thiểu theo quy định;
- c. Thường xuyên kiểm tra, giám sát bảo đảm hoạt động đã ủy quyền được thực hiện thận trọng, an toàn, phù hợp với quy định của Pháp luật, quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng ủy thác đầu tư, bảo đảm chất lượng dịch vụ cung cấp phù hợp với tiêu chí và yêu cầu của Công Ty và của khách hàng ủy thác (nếu có). Công Ty được sử dụng tư vấn độc lập, dịch vụ cung cấp bởi các tổ chức chuyên nghiệp, hoạt động hợp pháp khác để thực hiện trách nhiệm quy định tại điểm này. Định kỳ hàng tháng, Công Ty phải lập báo cáo tổng hợp về kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động đã ủy quyền;
- d. Duy trì nhân sự có kinh nghiệm, chuyên môn, nghiệp vụ phù hợp để giám sát, nhận diện và quản lý hiệu quả các rủi ro phát sinh từ hoạt động đã ủy quyền;
- e. Thiết lập hệ thống, xây dựng quy trình bảo đảm tại mọi thời điểm Công Ty, tổ chức kiểm toán độc lập, UBCKNN có thể tiếp cận các thông tin cần thiết để kiểm tra, giám sát các hoạt động ủy quyền, đánh giá và quản lý các rủi ro phát sinh từ hoạt động ủy quyền;
- f. Việc ủy quyền không làm giảm trách nhiệm hoặc thay đổi trách nhiệm của Công Ty đối với khách hàng ủy thác. Công Ty phải chịu hoàn toàn trách nhiệm về tài chính và pháp lý phát sinh từ việc ủy quyền, trừ các nghĩa vụ pháp lý, các khoản phí, giá dịch

vụ mà khách hàng trực tiếp thỏa thuận, thanh toán cho bên nhận ủy quyền trên cơ sở hợp đồng ủy thác đầu tư, hợp đồng giám sát, hợp đồng lưu ký, quy định tại điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán và phù hợp với quy định của Pháp luật liên quan. Công Ty phải bảo đảm tính liên tục đối với các hoạt động đã ủy quyền, không gián đoạn và gây ảnh hưởng tới hoạt động đầu tư và dịch vụ cung cấp cho khách hàng ủy thác;

- g. Cung cấp đầy đủ, kịp thời, chính xác các thông tin liên quan cho bên nhận ủy quyền có thể thực thi đầy đủ, kịp thời mọi quyền, nghĩa vụ trong hoạt động ủy quyền;
- h. Lưu trữ đầy đủ, kịp thời, chính xác các chỉ thị, yêu cầu, văn bản gửi cho bên nhận ủy quyền để thực hiện các hoạt động ủy quyền; hợp đồng ủy quyền, biên bản đánh giá năng lực và cơ sở vật chất. Các tài liệu này phải được cung cấp cho UBCKNN theo yêu cầu;
- i. Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày ký hợp đồng với bên nhận ủy quyền đối với các hoạt động ủy quyền quy định tại điểm b Điều 28.1, Công Ty thông báo cho UBCKNN về việc ủy quyền này và gửi kèm theo các tài liệu xác nhận bên nhận ủy quyền đáp ứng quy định tại Điều 2.

#### **Điều 29. Chấm dứt quyền và nghĩa vụ đối với khách hàng ủy thác và thay thế công ty quản lý quản lý quỹ khác**

1. Công Ty chấm dứt quyền và nghĩa vụ của mình đối với khách hàng ủy thác trong các trường hợp sau:
  - a. Công Ty tự nguyện đề nghị chấm dứt quyền, nghĩa vụ của mình đối với khách hàng ủy thác theo các quy định của điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, hợp đồng quản lý danh mục đầu tư;
  - b. Theo yêu cầu của đại hội nhà đầu tư, đại hội đồng cổ đông công ty đầu tư chứng khoán, khách hàng ủy thác;
  - c. Bị thu hồi giấy phép thành lập và hoạt động theo quy định tại Điều 28 Luật Chứng Khoán;
  - d. Tổ chức lại công ty khác;
  - e. Quỹ, công ty đầu tư chứng khoán, hết thời gian hoạt động, hợp đồng quản lý đầu tư hết hiệu lực.
2. Công Ty phải tổ chức họp đại hội nhà đầu tư quỹ đầu tư chứng khoán, đại hội đồng cổ đông công ty đầu tư chứng khoán, khách hàng ủy thác để lấy ý kiến về phương án xử lý tài sản và công ty thay thế trong trường hợp quy định tại điểm a, c, d Điều 29.1.
3. Quyền và nghĩa vụ đối với khách hàng ủy thác của Công Ty chỉ chấm dứt từ thời điểm hoàn tất việc đăng ký, chuyển quyền sở hữu đối với tài sản ủy thác, bàn giao đầy đủ tài sản, tài liệu chứng minh quyền sở hữu, chứng từ, sổ sách, thông tin về tài sản ủy thác, quyền và nghĩa vụ đối với khách hàng ủy thác cho Công Ty thay thế. Việc chuyển giao tài sản phải được hoàn tất trong thời hạn 06 tháng kể từ ngày khách hàng ủy thác thông qua quyết định thay thế Công Ty.
4. Công Ty phải hoàn toàn chịu trách nhiệm đối với các nghĩa vụ nợ, tài sản đối với khách hàng ủy thác mà chưa bàn giao đầy đủ cho công ty thay thế. Trong trường hợp này, Công Ty chịu trách nhiệm giải quyết và khắc phục những hệ quả phát sinh trong thời hạn 05 năm kể từ khi hoàn tất việc bàn giao tài sản cho công ty thay thế.

### **Điều 30. Nguyên tắc giải quyết tranh chấp**

1. Mọi tranh chấp giữa Công Ty với khách hàng ủy thác trước hết phải được giải quyết thông qua thương lượng và hòa giải.
2. Trường hợp các bên tranh chấp không tự thỏa thuận được với nhau sẽ được đưa ra tòa án hoặc một tổ chức có thẩm quyền xét xử. Quyết định của Tòa án hay của tổ chức đó là quyết định cuối cùng mà các bên tranh chấp phải tuân theo.

## **CHƯƠNG V**

### **TÀI CHÍNH - KẾ TOÁN, CHI TRẢ LỢI NHUẬN VÀ NGHĨA VỤ BÁO CÁO, CÔNG BỐ THÔNG TIN CỦA CÔNG TY**

#### **Điều 31. Năm tài chính**

1. Năm tài chính của Công Ty bắt đầu từ ngày 1/1 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày được cấp Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán và kết thúc vào ngày 31/12 của năm đó.

#### **Điều 32. Kế toán, kiểm toán, thuế**

1. Công Ty thực hiện chế độ kế toán, thông kê và thực hiện các nghĩa vụ về thuế theo quy định của Pháp luật hiện hành.
2. Báo cáo tài chính hằng năm của Công Ty và các quỹ, công ty đầu tư chứng khoán do Công Ty quản lý phải được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán độc lập được UBCKNN chấp thuận trước khi trình Chủ Sở Hữu Công Ty và/hoặc và Đại hội nhà đầu tư quỹ đầu tư chứng khoán hoặc đại hội đồng cổ đông công ty đầu tư chứng khoán xem xét và thông qua.
3. Trong thời hạn 90 ngày kể từ ngày kết thúc năm tài chính, báo cáo tài chính năm có kiểm toán của Công Ty phải được gửi đến UBCKNN và cơ quan thuế có thẩm quyền.

#### **Điều 33. Chi trả lợi nhuận**

1. Trước khi thực hiện chi trả lợi nhuận cho Chủ Sở Hữu Công Ty, lợi nhuận sau thuế của Công Ty cuối năm tài chính phải được sử dụng để trích lập các quỹ theo quy định của Pháp luật hiện hành. Tỷ lệ trích lập các quỹ không được quy định bởi pháp luật hiện hành sẽ do Chủ Sở Hữu Công Ty hoặc Hội Đồng Thành Viên quyết định.
2. Công Ty chỉ chi trả lợi nhuận cho các Chủ Sở Hữu Công Ty dựa trên nguyên tắc:
  - a. Công Ty kinh doanh có lãi, đã hoàn thành các nghĩa vụ nộp thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của Pháp luật;
  - b. Công Ty phải đảm bảo thanh toán đủ các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản đến hạn trả khác sau khi phân chia lợi nhuận, nghĩa là: không có nợ quá hạn, không có nghĩa vụ tài sản khác đã quá hạn mà chưa thanh toán được, không đảo nợ, dùng vốn vay mới để thanh toán các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác đến hạn thanh toán;
  - c. Công Ty có đủ nguồn tài chính tại thời điểm phân chia để thực hiện phân chia lợi nhuận cho các Chủ Sở Hữu Công Ty, thành viên, đảm bảo việc phân chia lợi nhuận không làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công Ty.
3. Khi kinh doanh thua lỗ, Công Ty được chuyển lỗ sang năm tiếp theo để được khấu trừ vào thu nhập chịu thuế, thời gian chuyển lỗ không vượt quá thời gian tối đa cho phép được chuyển lỗ theo quy định của Pháp luật.

#### **Điều 34. Nghĩa vụ báo cáo, công bố thông tin**

1. Công Ty có nghĩa vụ thực hiện báo cáo, công bố thông tin về hoạt động của Công Ty và các quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán Công Ty quản lý theo quy định của pháp luật.
2. Công Ty có trách nhiệm cung cấp thông tin cho các nhà đầu tư theo quy định của pháp luật và Điều Lệ này. Công Ty phải lưu trữ đầy đủ tại trụ sở chính, văn phòng đại diện, chi nhánh, đại lý phân phối cũng như tại trang thông tin điện tử của Công Ty và cung cấp miễn phí cho nhà đầu tư theo yêu cầu của nhà đầu tư các tài liệu sau:
  - a. Điều lệ quỹ, điều lệ công ty đầu tư chứng khoán, Bản cáo bạch, Bản cáo bạch tóm tắt, các tài liệu, báo cáo, hợp đồng dẫn chiếu trong Bản cáo bạch, Bản cáo bạch tóm tắt của quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán;
  - b. Các báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán của quỹ, Công ty đầu tư chứng khoán của tối thiểu 05 năm gần nhất; báo cáo tài chính 6 tháng, các báo cáo tài chính quý tới quý gần nhất của quỹ, công ty đầu tư chứng khoán;
  - c. Báo cáo hoạt động định kỳ của quỹ, công ty đầu tư chứng khoán theo quy định của pháp luật về quỹ đầu tư chứng khoán của tối thiểu 05 năm gần nhất;
  - d. Báo cáo về giá trị tài sản ròng của quỹ, công ty đầu tư chứng khoán theo quy định của pháp luật về quỹ đầu tư chứng khoán.

### **Chương VI**

#### **GIẢI THỂ, PHÁ SẢN, TỔ CHỨC LẠI CÔNG TY**

#### **Điều 35. Giải thể Công Ty**

1. Công Ty bị giải thể trong các trường hợp sau:
  - a. Giải thể tự nguyện theo quyết định của Chủ Sở Hữu Công Ty;
  - b. Bị thu hồi Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán.
2. Công Ty chỉ được giải thể khi đảm bảo thanh toán hết các khoản nợ và nghĩa vụ tài sản khác. Trường hợp hết khả năng thanh toán, việc giải thể thực hiện theo quy định Pháp luật về phá sản.
3. Kể từ khi được UBCKNN chấp thuận giải thể, chủ sở hữu hoặc Hội đồng thành viên hoặc Hội Đồng Thành Viên không được thực hiện các hoạt động bị cấm theo quy định của Pháp luật về giải thể doanh nghiệp, đồng thời trực tiếp tổ chức thanh lý tài sản Công Ty, trừ trường hợp Điều Lệ Công Ty có quy định khác.

#### **Điều 36. Phá sản Công Ty**

Việc phá sản Công Ty được tiến hành theo các quy định của Luật Phá sản và các văn bản hướng dẫn.

#### **Điều 37. Tổ chức lại Công Ty**

1. Công Ty thực hiện tổ chức lại theo các quy định của Pháp luật về chứng khoán và Pháp luật về doanh nghiệp.
2. Trong quá trình hợp nhất, sáp nhập, Công Ty, Hội Đồng Thành Viên, Ban Điều Hành phải:
  - a. Bảo đảm an toàn tài sản của Công Ty, không được cất giấu, tẩu tán tài sản của Công Ty dưới mọi hình thức và chịu trách nhiệm trước Pháp luật đối với các vấn đề ngoài sổ sách không được bàn giao;

- b. Các Công Ty tham gia tổ chức lại có quyền, trách nhiệm đối với toàn bộ quyền lợi và nghĩa vụ của mình cho đến khi Công Ty hình thành sau tổ chức lại được cấp, điều chỉnh giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán;
  - c. Tuân thủ các quy định của Pháp luật về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
3. Chuyển đổi loại hình công ty
- a. Công Ty khi thực hiện việc chuyển đổi phải được UBCKNN chấp thuận.
  - b. Trình tự, thủ tục thực hiện theo quy định của Pháp luật.

## **CHƯƠNG VII**

### **ĐIỀU KHOẢN THI HÀNH**

#### **Điều 38. Sửa đổi, bổ sung Điều Lệ**

1. Việc sửa đổi, bổ sung Điều Lệ này phải được Chủ Sở Hữu Công Ty quyết định. Việc sửa đổi, bổ sung Điều Lệ phải báo cáo UBCKNN và công bố thông tin 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 áp dụng quy định của Pháp luật đó.

#### **Điều 39. Hiệu lực của Điều Lệ**

Bản Điều Lệ này chính thức có hiệu lực từ thời điểm Công Ty được UBCKNN cấp giấy phép thành lập và hoạt động.

#### **Điều 40. Đăng ký và chữ ký**

1. Điều Lệ bao gồm 07 Chương, 40 Điều, được lập thành 04 bản có giá trị pháp lý như nhau.
2. Điều Lệ Công Ty được sửa đổi, bổ sung phải bao gồm họ, tên và chữ ký của người theo quy định của Luật Doanh Nghiệp./.

**CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ  
THÀNH CÔNG**

**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**

---

**NGUYỄN KHÁNH LINH**

**Chủ tịch HĐQT**