

Số: 453 /QĐ-DXV

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 11 năm 2022

QUYẾT ĐỊNH
Về việc ban hành Quy chế Công bố thông tin
của Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu xây dựng Đà Nẵng

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN VICEM VẬT LIỆU XÂY DỰNG ĐÀ NẴNG

Căn cứ Luật Doanh nghiệp năm 2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán năm 2019;

Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;

Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Vicem Vật liệu xây dựng Đà Nẵng được Đại hội đồng cổ đông thông qua theo Nghị quyết số 274/NQ-HĐQT ngày 24/6/2021;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị số 276/QC-HĐQT ngày 24/6/2021;

Căn cứ Nghị quyết số 418/NQ-HĐQT ngày 28/10/2022 v/v họp Hội đồng quản trị Quý IV/2022.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Ban hành kèm theo Quyết định này Quy chế Công bố thông tin của Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu xây dựng Đà Nẵng.

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

Điều 3. Thành viên Hội đồng quản trị, Thành viên Ban kiểm soát, Ban Giám đốc, Kế toán trưởng, các Phòng ban/đơn vị trực thuộc cùng các cá nhân liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- VICEM (để b/c);
- Lưu: VT, TCHC.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH
VICEM
VẬT LIỆU XÂY DỰNG
ĐÀ NẴNG
QUẬN HẢI CHÂU TP. ĐÀ NẴNG
Nguyễn Việt Nga

QUY CHẾ VỀ VIỆC CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Ban hành kèm theo Quyết định số 453/QĐ-DXV ngày 25 tháng 11 năm 2022 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu xây dựng Đà Nẵng)

CHƯƠNG I. QUY ĐỊNH CHUNG

Điều 1. Mục đích

Quy chế Công bố thông tin (sau đây gọi tắt là “Quy chế”) được Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu Xây dựng Đà Nẵng (sau đây gọi tắt là “Công ty”) ban hành, nhằm đáp ứng các quy định của pháp luật, chuẩn mực công bố thông tin cũng như nhu cầu tìm hiểu, cập nhật thông tin về hoạt động của Công ty và các bên liên quan.

Quy chế quy định nội dung, cách thức, trình tự thực hiện công bố các thông tin liên quan đến tình hình hoạt động của Công ty đối với cổ đông, nhà đầu tư.

Điều 2. Phạm vi điều chỉnh và đối tượng áp dụng

1. Phạm vi điều chỉnh

Quy chế này quy định về việc công bố thông tin của Công ty, đồng thời quy định việc phối hợp quan hệ công tác giữa các đơn vị/phòng ban, cá nhân thuộc Công ty và các đối tượng liên quan khác trong việc thực hiện nghĩa vụ công bố thông tin đảm bảo tính chính xác, đầy đủ, minh bạch của các thông tin công bố.

2. Đối tượng áp dụng

- Người thực hiện công bố thông tin;
- Người nội bộ của Công ty và người có liên quan của người nội bộ;
- Trưởng các đơn vị/phòng ban có liên quan;
- Cổ đông;
- Nhà đầu tư thuộc đối tượng công bố thông tin theo quy định của pháp luật;
- Cơ quan, tổ chức, cá nhân có liên quan khác.

Điều 3. Giải thích từ ngữ

1. Người nội bộ của Công ty bao gồm:

- Chủ tịch Hội đồng quản trị, các thành viên Hội đồng quản trị;
- Trưởng Ban Kiểm soát và thành viên Ban Kiểm soát, thành viên Ban kiểm toán nội bộ (nếu có);
- Giám đốc, Phó Giám đốc hoặc các chức danh quản lý do Hội đồng quản trị bổ nhiệm; 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 Công ty;
- Kế toán trưởng;
- Người được ủy quyền công bố thông tin (sau đây gọi tắt là “Người công bố thông tin”); Thư ký Công ty, Người phụ trách quản trị Công ty.

2. Người có liên quan của người nội bộ là cá nhân hoặc tổ chức có quan hệ với nhau

trong các trường hợp sau đây:

- a) Công ty và người nội bộ của Công ty;
- b) Công ty và tổ chức, cá nhân sở hữu trên 10% số cổ phiếu có quyền biểu quyết;
- c) Tổ chức, cá nhân mà trong mối quan hệ với tổ chức, cá nhân khác trực tiếp, gián tiếp kiểm soát hoặc bị kiểm soát bởi tổ chức, cá nhân đó hoặc cùng với tổ chức, cá nhân đó chịu chung một sự kiểm soát;
- d) Cá nhân và bố đẻ, mẹ đẻ, bố nuôi, mẹ nuôi, bố chồng, mẹ chồng, bố vợ, mẹ vợ, vợ, chồng, con đẻ, con nuôi, con dâu, con rể, anh ruột, chị ruột, em ruột, anh rể, em rể, chị dâu, em dâu của cá nhân đó;
- e) Quan hệ hợp đồng trong đó một tổ chức, cá nhân là đại diện cho tổ chức, cá nhân kia;
- f) Tổ chức, cá nhân khác là người có liên quan theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

3. Nhà đầu tư thuộc đối tượng công bố thông tin bao gồm:

- a) Nhà đầu tư là người nội bộ của Công ty và người có liên quan của người nội bộ;
- b) Cổ đông lớn, nhóm người có liên quan sở hữu từ 5% trở lên số cổ phiếu đang lưu hành có quyền biểu quyết của Công ty;
- c) Nhà đầu tư hoặc nhóm nhà đầu tư có liên quan mua vào để trở thành cổ đông lớn của Công ty;
- d) Tổ chức, cá nhân thực hiện chào mua công khai cổ phiếu của Công ty.

Điều 4. Nguyên tắc công bố thông tin

1. Người thực hiện công bố thông tin tổ chức, thực hiện công bố thông tin đầy đủ, minh bạch, chính xác, kịp thời theo quy định của pháp luật liên quan.

2. Trường hợp thông tin công bố bao gồm các thông tin cá nhân (như Căn cước công dân, Chứng minh nhân dân, Hộ chiếu còn hiệu lực, địa chỉ liên lạc, địa chỉ thường trú, số điện thoại, số fax, thư điện tử, số tài khoản giao dịch chứng khoán, số tài khoản lưu ký chứng khoán, số tài khoản ngân hàng, mã số giao dịch của nhà đầu tư nước ngoài, tổ chức kinh tế có vốn đầu tư nước ngoài sở hữu trên 50% vốn điều lệ), thông tin chỉ được công bố nếu cá nhân đó đồng ý. Nếu cá nhân đó không đồng ý công khai các thông tin này thì phải gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (sau đây gọi tắt là UBCKNN) và Sở giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là Sở GDCK) 02 bản tài liệu, trong đó 01 bản bao gồm đầy đủ thông tin cá nhân và 01 bản không bao gồm thông tin cá nhân để UBCKNN và Sở GDCK thực hiện công khai thông tin.

3. Trường hợp có sự thay đổi nội dung thông tin đã công bố, đối tượng công bố thông tin phải công bố kịp thời, đầy đủ nội dung thay đổi và lý do thay đổi so với thông tin đã công bố trước đó.

4. Việc công bố thông tin của tổ chức phải do người đại diện theo pháp luật hoặc người được ủy quyền công bố thông tin thực hiện. Việc công bố thông tin của cá nhân do cá nhân tự thực hiện hoặc ủy quyền cho tổ chức hoặc cá nhân khác thực hiện.

5. Thông tin được công bố bằng tiếng Việt.

6. Các thông tin công bố được lưu giữ, bảo quản tại Công ty dưới dạng văn bản (nếu có) và dữ liệu điện tử tối thiểu 10 năm đối với thông tin công bố định kỳ, tối thiểu 05 năm với các thông tin công bố bất thường, theo yêu cầu hoặc các hoạt động khác; các thông tin này phải được lưu giữ và truy cập được trên trang thông tin điện tử của Công ty tối thiểu là 05 năm.

7. Trường hợp nghĩa vụ công bố thông tin phát sinh vào ngày nghỉ, ngày lễ theo quy định pháp luật, việc thực hiện nghĩa vụ công bố thông tin sẽ vào ngày làm việc liền sau ngày nghỉ, ngày lễ.

Điều 5. Người thực hiện công bố thông tin

1. Người thực hiện công bố thông tin là 01 người đại diện theo pháp luật hoặc người được ủy quyền công bố thông tin theo quy định của Quy chế này và pháp luật có liên quan.

2. Người đại diện theo pháp luật phải chịu trách nhiệm về tính đầy đủ, tính chính xác và kịp thời về thông tin do người được ủy quyền công bố thông tin công bố. Trường hợp phát sinh thông tin phải công bố mà cả người đại diện theo pháp luật và người được ủy quyền công bố thông tin đều vắng mặt thì thành viên giữ chức vụ cao nhất của Ban Điều hành có trách nhiệm thay thế thực hiện công bố thông tin.

3. Công ty phải đăng ký, đăng ký lại Người thực hiện công bố thông tin cho UBCKNN và Sở GDCK tối thiểu 24 giờ trước khi việc ủy quyền có hiệu lực.

Điều 6. Phương tiện báo cáo, công bố thông tin

1. Các phương tiện báo cáo, công bố thông tin bao gồm:

a) Trang thông tin điện tử (website) và các kênh truyền thông nội bộ khác (nếu có) của Công ty;

b) Hệ thống công bố thông tin của UBCKNN;

c) Hệ thống công bố thông tin của Sở GDCK.

2. Việc công bố thông tin trên hệ thống công bố thông tin của UBCKNN, hệ thống công bố thông tin của Sở GDCK thực hiện theo hướng dẫn của UBCKNN và Sở GDCK.

Điều 7. Tạm hoãn công bố thông tin

1. Công ty được tạm hoãn công bố thông tin trong trường hợp vì những lý do bất khả kháng (thiên tai, hỏa hoạn, ...) và phải báo cáo UBCKNN, Sở GDCK về việc tạm hoãn công bố thông tin ngay khi xảy ra sự kiện, trong đó nêu rõ lý do của việc tạm hoãn công bố thông tin.

2. Ngay sau khi đã khắc phục được tình trạng bất khả kháng, Công ty phải công bố đầy đủ các thông tin mà trước đó chưa/tạm hoãn công bố theo quy định pháp luật.

CHƯƠNG II. NỘI DUNG CÔNG BỐ THÔNG TIN

Điều 8. Công bố thông tin định kỳ

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
1	Báo cáo tài chính (“BCTC”) bao gồm: BCTC Công ty mẹ và BCTC hợp nhất			
1.1	BCTC năm đã được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận.	Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày tổ chức kiểm toán ký báo cáo kiểm toán nhưng không vượt quá 90 ngày, kể từ ngày kết thúc năm tài chính.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
1.2	BCTC bán niên đã được soát xét bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận.	Trong thời hạn 05 ngày, kể từ ngày tổ chức kiểm toán ký báo cáo soát xét nhưng tối đa không quá 60 ngày, kể từ ngày kết thúc 06 tháng đầu năm tài chính.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
1.3	BCTC quý hoặc BCTC quý đã được soát xét (nếu có).	Trong thời hạn 20 ngày, kể từ ngày kết thúc quý. Trong thời hạn 05 ngày, kể từ ngày tổ chức kiểm toán ký báo cáo soát xét quý và tối đa không quá 45 ngày, kể từ ngày kết thúc quý.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Trường hợp đã thực hiện công bố Báo cáo tài chính quý đã được soát xét trong thời hạn quy định của Báo cáo tài chính quý thì không phải thực hiện công bố Báo cáo tài chính quý.
<p><i>Lưu ý: Khi CBTT các BCTC nêu tại mục 1.1, 1.2, 1.3 nêu trên, Công ty phải đồng thời giải trình nguyên nhân khi xảy ra một trong các trường hợp sau:</i></p> <p><i>a) Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước;</i></p> <p><i>b) Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại;</i></p> <p><i>c) Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán hoặc soát xét từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại.</i></p>				
1.4	- Báo cáo biện pháp và lộ trình khắc phục tình trạng chứng khoán bị cảnh báo. - Giải trình, báo cáo tình hình khắc phục tình trạng chứng khoán bị cảnh báo và công bố thông tin định kỳ hàng quý.	- Trong thời hạn 15 ngày, kể từ ngày SGDCK đưa chứng khoán vào diện bị cảnh báo. - Trong thời hạn 20 ngày, kể từ ngày kết thúc quý.	Sở GDCK, Website Công ty	
1.5	- Báo cáo biện pháp và lộ trình khắc phục tình trạng chứng khoán bị kiểm soát. - Giải trình, báo cáo tình hình khắc phục tình trạng chứng khoán bị kiểm soát và công bố thông tin định kỳ hàng quý.	- Trong thời hạn 15 ngày, kể từ ngày SGDCK đưa chứng khoán vào diện bị kiểm soát. - Trong thời hạn 20 ngày, kể từ ngày kết thúc quý.	Sở GDCK, Website Công ty	

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
2	Báo cáo thường niên (“BCTN”)			
	BCTN theo mẫu quy định tại Phụ lục IV ban hành kèm theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC.	Trong thời hạn 20 ngày kể từ ngày công bố BCTC năm được kiểm toán nhưng không vượt quá 110 ngày, kể từ ngày kết thúc năm tài chính.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Thông tin tài chính trong báo cáo thường niên phải phù hợp với báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán.
3	Báo cáo tình hình quản trị công ty			
3.1	Báo cáo tình hình quản trị Công ty bán niên theo mẫu quy định tại Phụ lục V ban hành kèm theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC.	Trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày kết thúc 06 tháng đầu năm dương lịch.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
3.2	Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm theo mẫu quy định tại Phụ lục V ban hành kèm theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC.	Trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày kết thúc năm dương lịch.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
3.3	Bản cung cấp thông tin về quản trị	- Báo cáo sáu (06) tháng đầu năm: chậm nhất là ngày 30/07 - Báo cáo năm: chậm nhất là ngày 30/01 năm tiếp theo.	Sở GDCK	
4	Họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ)			
4.1	Họp Đại hội đồng cổ đông thường niên hoặc bất thường.	Tối thiểu 21 ngày trước ngày khai mạc họp Đại hội đồng cổ đông.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Nêu rõ đường dẫn đến toàn bộ tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông, bao gồm: thông báo mời họp, chương trình họp, phiếu biểu quyết, tài liệu sử dụng trong cuộc họp và dự thảo nghị quyết đối với từng vấn đề trong chương trình họp. Tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông phải được cập nhật các nội dung sửa đổi, bổ sung (nếu có).

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
4.2	Trường hợp lấy ý kiến Đại hội đồng cổ đông bằng văn bản, phiếu lấy ý kiến, dự thảo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các tài liệu giải trình dự thảo nghị quyết phải được công bố.	Tối thiểu 10 ngày trước thời hạn phải gửi lại phiếu lấy ý kiến.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty, đồng thời gửi cho tất cả các cổ đông.
4.3	Biên bản họp, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên và tài liệu kèm theo trong biên bản, nghị quyết.	Trong thời hạn 24 giờ kể từ khi ban hành.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	

Điều 9. Công bố thông tin bất thường

Trong thời hạn 24 giờ, kể từ khi xảy ra một trong các sự kiện dưới đây, Công ty phải thực hiện công bố thông tin bất thường và nêu rõ sự kiện xảy ra, nguyên nhân và các giải pháp khắc phục (nếu có).

STT	Nội dung công bố	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
1	Tài khoản của Công ty tại ngân hàng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài bị phong tỏa theo yêu cầu của cơ quan có thẩm quyền hoặc khi tổ chức cung ứng dịch vụ thanh toán phát hiện có dấu hiệu gian lận, vi phạm pháp luật liên quan đến tài khoản thanh toán; tài khoản được phép hoạt động trở lại sau khi bị phong tỏa trong các trường hợp nêu trên.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
2	Khi nhận được văn bản của cơ quan nhà nước có thẩm quyền hoặc khi Công ty có quyết định về tạm ngừng một phần hoặc toàn bộ hoạt động kinh doanh; thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp; thu hồi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp; sửa đổi, bổ sung hoặc bị đình chỉ, thu hồi Giấy phép thành lập và hoạt động hoặc Giấy phép hoạt động.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
3	Thông qua quyết định của Đại hội đồng cổ đông bất thường. Tài liệu công bố bao gồm: Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, biên bản họp và tài liệu kèm theo biên bản, nghị quyết hoặc biên bản kiểm phiếu (trong trường hợp lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản). Trường hợp Đại hội đồng cổ đông thông qua việc hủy niêm yết, Công ty phải công bố thông tin về việc hủy niêm yết kèm theo tỷ lệ thông qua của cổ đông không phải là cổ đông lớn.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	

STT	Nội dung công bố	Nơi tiếp nhận/dăng tải CBTT	Ghi chú
4	Quyết định mua lại cổ phiếu của Công ty hoặc bán cổ phiếu quỹ; ngày thực hiện quyền mua cổ phần của người sở hữu trái phiếu kèm theo quyền mua cổ phần hoặc ngày thực hiện chuyển đổi trái phiếu chuyển đổi thành cổ phiếu; quyết định chào bán chứng khoán ra nước ngoài và các quyết định liên quan đến việc chào bán, phát hành chứng khoán.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
5	Quyết định về mức cổ tức, hình thức trả cổ tức, thời gian trả cổ tức; quyết định tách, gộp cổ phiếu.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
6	Quyết định về việc tổ chức lại doanh nghiệp (chia, tách, hợp nhất, sáp nhập, chuyển đổi loại hình doanh nghiệp), giải thể, phá sản doanh nghiệp; thay đổi mã số thuế, thay đổi tên Công ty, con dấu của Công ty; thay đổi địa điểm; thành lập mới hoặc đóng cửa trụ sở chính, chi nhánh, nhà máy, văn phòng đại diện; ban hành, sửa đổi, bổ sung Điều lệ; chiến lược, kế hoạch phát triển trung hạn và kế hoạch kinh doanh hằng năm của Công ty.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
7	Quyết định thay đổi kỳ kế toán, chính sách kế toán áp dụng (trừ trường hợp thay đổi chính sách kế toán áp dụng do thay đổi quy định pháp luật); thông báo doanh nghiệp kiểm toán đã ký hợp đồng kiểm toán báo cáo tài chính năm hoặc thay đổi doanh nghiệp kiểm toán (sau khi đã ký hợp đồng); việc hủy hợp đồng kiểm toán đã ký.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
8	Quyết định tham gia góp vốn thành lập, mua để tăng sở hữu trong một công ty dẫn đến công ty đó trở thành công ty con, công ty liên kết hoặc bán để giảm tỷ lệ sở hữu tại công ty con, công ty liên kết dẫn đến công ty đó không còn là công ty con, công ty liên kết hoặc giải thể công ty con, công ty liên kết.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
9	Quyết định của Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị thông qua hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ hoặc người có liên quan của Công ty đại chúng.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
10	Khi có sự thay đổi số cổ phiếu có quyền biểu quyết.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
11	Công ty thay đổi, bổ nhiệm mới, bổ nhiệm lại, bãi nhiệm người nội bộ; nhận được đơn xin từ chức của người nội bộ (Công ty cần nêu rõ về thời điểm hiệu lực theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty).	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Đồng thời, Công ty gửi cho UBCKNN, Sở GDCK bản cung cấp thông tin của người nội bộ mới theo mẫu quy định tại Phụ lục III ban hành kèm theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC.

STT	Nội dung công bố	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
12	Quyết định mua, bán tài sản hoặc thực hiện các giao dịch có giá trị lớn hơn 15% tổng tài sản của Công ty căn cứ vào báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán hoặc báo cáo tài chính 06 tháng gần nhất được soát xét.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
13	Khi nhận được quyết định khởi tố đối với Công ty, người nội bộ của Công ty; tạm giam, truy cứu trách nhiệm hình sự đối với người nội bộ của Công ty.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
14	Khi nhận được bản án, quyết định đã có hiệu lực pháp luật của Toà án liên quan đến hoạt động của Công ty; Quyết định xử phạt vi phạm pháp luật về thuế.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
15	Công ty nhận được thông báo của Toà án thụ lý đơn yêu cầu mở thủ tục phá sản doanh nghiệp.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
16	Trường hợp Công ty nhận biết được sự kiện, thông tin có ảnh hưởng đến giá chứng khoán của chính Công ty, Công ty phải xác nhận hoặc đính chính về sự kiện, thông tin đó.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
17	Khi xảy ra các sự kiện khác có ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất, kinh doanh hoặc tình hình quản trị của Công ty.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
18	Được chấp thuận hoặc hủy bỏ niêm yết tại Sở GDCK nước ngoài.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
19	Thông tin liên quan đến ngày đăng ký cuối cùng thực hiện quyền cho cổ đông hiện hữu.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Tối thiểu 20 ngày trước ngày đăng ký cuối cùng dự kiến để tham dự họp ĐHĐCĐ. Trường hợp thực hiện quyền khác của cổ đông hiện hữu, thông tin công bố tối thiểu 10 ngày trước ngày đăng ký cuối cùng dự kiến.
20	Thông tin về ý kiến kiểm toán, kết luận soát xét, kết quả điều chỉnh hồi tố báo cáo tài chính.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Áp dụng trường hợp tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến kiểm toán hoặc kết luận soát xét không phải là ý kiến kiểm toán hoặc kết luận soát xét chấp nhận toàn phần đối với báo cáo tài chính hoặc báo cáo tài chính có điều chỉnh hồi tố.

STT	Nội dung công bố	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
21	Sau khi thay đổi kỳ kế toán, Công ty đại chúng công bố báo cáo tài chính cho giai đoạn giữa 02 kỳ kế toán của năm tài chính cũ và năm tài chính mới theo quy định pháp luật về kế toán doanh nghiệp.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày tổ chức kiểm toán ký báo cáo kiểm toán nhưng không quá 90 ngày kể từ ngày bắt đầu của năm tài chính mới.
22	Quyết định tăng, giảm vốn điều lệ.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
23	Quyết định góp vốn đầu tư vào một tổ chức, dự án, vay, cho vay hoặc các giao dịch khác với giá trị từ 10% trở lên trên tổng tài sản của Công ty tại báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán hoặc báo cáo tài chính bán niên gần nhất được soát xét (căn cứ vào báo cáo tài chính hợp nhất đối với trường hợp Công ty đại chúng là Công ty mẹ).	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	
24	Quyết định góp vốn có giá trị từ 50% trở lên vốn điều lệ của một tổ chức (xác định theo vốn điều lệ của tổ chức nhận vốn góp trước thời điểm góp vốn).	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	

Điều 10. Công bố thông tin theo yêu cầu

Trong thời hạn 24 giờ, kể từ khi nhận được yêu cầu của UBCKNN, Sở GDCK nơi Công ty đăng ký giao dịch khi xảy ra sự kiện, Công ty phải thực hiện công bố thông tin.

STT	Nội dung công bố thông tin	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
1	Sự kiện ảnh hưởng nghiêm trọng đến lợi ích hợp pháp của nhà đầu tư.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Nội dung thông tin công bố theo yêu cầu phải nêu rõ sự kiện được UBCKNN, Sở GDCK yêu cầu công bố; nguyên nhân và đánh giá của Công ty về tính xác thực của sự kiện đó, giải pháp khắc phục (nếu có).
2	Có thông tin liên quan đến Công ty ảnh hưởng lớn đến giá chứng khoán và cần phải xác nhận thông tin đó.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	

Điều 11. Công bố thông tin về các hoạt động khác

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/đăng tải CBTT	Ghi chú
1	Hoạt động chào bán, phát hành, niêm yết, đăng ký giao dịch và báo cáo sử dụng vốn.	Thực hiện theo quy định pháp luật về chào bán, phát hành chứng khoán, niêm yết, đăng ký giao dịch chứng khoán.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/dăng tải	Ghi chú
2	Tỷ lệ sở hữu nước ngoài	Theo quy định pháp luật chứng khoán hướng dẫn hoạt động đầu tư nước ngoài trên TTCK Việt Nam.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Thông tin về tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa của Công ty mình và các thay đổi liên quan đến tỷ lệ sở hữu này.
3	Giao dịch mua lại cổ phiếu của chính mình, bán cổ phiếu quỹ.	Thực hiện theo quy định pháp luật về việc mua lại cổ phiếu của chính mình, bán cổ phiếu quỹ.	UBCKNN, Sở GDCK, Website Công ty	Trường hợp Công ty mua lại cổ phiếu của chính mình, sau khi thanh toán hết số cổ phiếu mua lại, nếu tổng giá trị tài sản được ghi trong sổ kế toán giảm hơn 10% thì Công ty phải thông báo cho tất cả các chủ nợ biết và công bố thông tin trong thời hạn 15 ngày, kể từ ngày hoàn tất nghĩa vụ thanh toán việc mua lại cổ phiếu.

Điều 12. Công bố thông tin của các đối tượng khác

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/dăng tải
1	Công bố thông tin của cổ đông lớn, nhóm người có liên quan sở hữu từ 5% trở lên số cổ phiếu có quyền biểu quyết của Công ty.		
1.1	Tổ chức, cá nhân khi trở thành hoặc không còn là cổ đông lớn (CĐL).	Trong thời hạn 05 ngày làm việc, kể từ ngày trở thành hoặc không còn là cổ đông lớn.	UBCKNN, Sở GDCK, Công ty
1.2	Cổ đông lớn khi có thay đổi về số lượng cổ phiếu sở hữu qua các ngưỡng 1% số cổ phiếu có quyền biểu quyết.	Trong thời hạn 05 ngày làm việc, kể từ ngày có sự thay đổi.	UBCKNN, Sở GDCK, Công ty
1.3	Công ty CBTT về các trường hợp tại mục 1.1; 1.2 nêu trên.	03 ngày làm việc, kể từ khi nhận được báo cáo của các đối tượng tại 1.1; 1.2 nêu trên.	Website Công ty
2	Công bố thông tin của người nội bộ và người có liên quan của người nội bộ		
2.1	Người nội bộ và người có liên quan của các đối tượng này (sau đây gọi chung là người có liên quan) phải công bố thông tin, báo cáo trước và sau khi thực hiện giao dịch cho UBCKNN, Sở GDCK (đối với cổ phiếu niêm yết, đăng ký giao dịch, chứng chỉ quỹ đại chúng niêm yết), công ty đại chúng khi giá trị giao dịch dự kiến trong ngày từ 50 triệu đồng trở lên hoặc giá trị giao dịch dự kiến trong từng tháng từ 200 triệu đồng trở lên tính theo mệnh giá (đối với cổ phiếu, trái phiếu chuyển đổi, chứng chỉ quỹ) hoặc theo giá phát hành gần nhất (đối với chứng quyền có bảo đảm) hoặc giá trị chuyển nhượng (đối với quyền mua cổ phiếu, quyền mua trái phiếu chuyển đổi, quyền mua chứng chỉ quỹ), kể cả trường hợp chuyển nhượng không thông qua hệ thống giao dịch tại Sở GDCK (như các giao dịch cho hoặc được cho, tặng hoặc được tặng, thừa kế, chuyển nhượng hoặc nhận chuyển nhượng CK và các trường hợp khác).	Trước ngày dự kiến thực hiện giao dịch tối thiểu 03 ngày làm việc.	UBCKNN, Sở GDCK, Công ty Thông báo theo mẫu kèm theo Thông tư 96

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/ đăng tải
2.2	Người nội bộ và người có liên quan phải công bố thông tin về kết quả giao dịch đồng thời giải trình nguyên nhân không thực hiện được giao dịch hoặc không thực hiện hết khối lượng đăng ký (nếu có).	Trong thời hạn 05 ngày làm việc, kể từ ngày hoàn tất giao dịch (trường hợp giao dịch kết thúc trước thời hạn đăng ký) hoặc kết thúc thời hạn dự kiến giao dịch.	UBCKNN, Sở GDCK, Công ty Thông báo theo mẫu kèm theo Thông tư 96
2.3	Công ty CBTT về các trường hợp tại mục 2.1; 2.2 nêu trên.	03 ngày làm việc, kể từ khi nhận được báo cáo của các đối tượng tại 2.1; 2.2 nêu trên.	Website Công ty

Điều 13. Công bố thông tin về giao dịch chào mua công khai

STT	Nội dung công bố	Thời hạn	Nơi tiếp nhận/ đăng tải
1	Công ty có trách nhiệm CBTT về việc nhận được đề nghị chào mua công khai.	Trong thời hạn 03 ngày làm việc kể từ ngày nhận được hồ sơ đăng ký chào mua công khai.	Website Công ty
2	Công ty có trách nhiệm CBTT về việc đánh giá, khuyến nghị đối với đề nghị chào mua công khai của Hội đồng quản trị. Trường hợp một hoặc một số thành viên Hội đồng quản trị có ý kiến khác, Hội đồng quản trị phải công bố kèm theo các ý kiến này.	Trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày nhận được hồ sơ đăng ký chào mua công khai.	Website Công ty

CHƯƠNG III. QUY TRÌNH VÀ TRÁCH NHIỆM CÔNG BỐ THÔNG TIN

Điều 14. Quy trình công bố thông tin cho cổ đông, nhà đầu tư và cơ quan có thẩm quyền

1. Hình thức thực hiện

Công ty có thể thực hiện việc công bố thông tin qua các hình thức sau:

- Trao đổi email do Công ty cung cấp;
- Trao đổi trực tiếp thông qua các buổi họp, gặp mặt;
- Qua điện thoại;
- Bằng văn bản.

2. Phương thức thực hiện

Khi cổ đông, nhà đầu tư, cơ quan có thẩm quyền cần thông tin, người thực hiện công bố thông tin cung cấp các thông tin thuộc danh mục thông tin phải công bố. Trong trường hợp thắc mắc, yêu cầu của cổ đông, nhà đầu tư, cơ quan có thẩm quyền không thuộc danh mục thông tin phải công bố thì người thực hiện công bố thông tin có thể tham khảo ý kiến của cấp lãnh đạo có thẩm quyền, đơn vị tư vấn, cơ quan chức năng và các bộ phận chuyên môn có liên quan khác khi cần thiết để phản hồi kịp thời cho cổ đông, nhà đầu tư, cơ quan có thẩm quyền.

3. Mô tả chi tiết các quy trình

a. Quy trình công bố thông tin định kỳ và nhiệm vụ của các đơn vị, cá nhân liên quan:

Quy trình	Bộ phận chịu trách nhiệm
Bước 1: Cung cấp thông tin định kỳ	<p>Căn cứ các quy định tại Điều 8 - Chương II về nội dung và thời hạn thông tin cần công bố thuộc chức năng nhiệm vụ của các Phòng ban hoặc khi được Người thực hiện công bố thông tin thông báo, các phòng ban liên quan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lập và đảm bảo tính đầy đủ, minh bạch, chính xác, kịp thời các tài liệu, báo cáo định kỳ; • Trình Giám đốc/Phó Giám đốc phê duyệt trước khi chuyển cho Người thực hiện công bố thông tin. • Gửi đầy đủ tài liệu, báo cáo cần công bố cho Người công bố thông tin theo đúng thời hạn quy định.
Quy trình	Bộ phận chịu trách nhiệm
Bước 2: Xem xét nội dung	<p>Người thực hiện công bố thông tin:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Xem xét nội dung các tài liệu, báo cáo định kỳ trước khi tiến hành công bố thông tin; • Đảm bảo nội dung các tài liệu, báo cáo đầy đủ và kịp thời.
Bước 3: Ký số văn bản, tài liệu, báo cáo	Chuyên viên IT ký số các văn bản, tài liệu báo cáo Công ty phát hành.
Bước 4: Công bố thông tin	<p>Người thực hiện công bố thông tin:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Thực hiện công bố thông tin trên các kênh theo quy định của Quy chế này; • Công bố thông tin đúng thời hạn đến các kênh theo quy định của Quy chế này; • Đảm bảo các thông tin được công bố được gửi đến hoặc đăng tải trên các kênh công bố thông tin theo quy định của Quy chế này.
Bước 5: Lưu trữ	Người thực hiện công bố thông tin, Văn thư và các phòng ban liên quan khác lưu trữ các thông tin công bố đầy đủ, đúng thời hạn theo quy định.

b. Công bố thông tin bất thường:

Quy trình	Bộ phận chịu trách nhiệm
Bước 1: Thông báo thông tin bất thường	<p>Phòng ban/cá nhân, tổ chức có liên quan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Liên hệ, trao đổi, thông báo với Người thực hiện công bố thông tin để biết thông tin phát sinh có thuộc nội dung thông tin cần công bố tại Điều 9- Chương II của Quy chế; • Đảm bảo thông báo đầy đủ, chính xác và kịp thời các thông tin phát sinh để người thực hiện công bố thông tin thực hiện việc công bố kịp thời theo quy định.

Quy trình	Bộ phận chịu trách nhiệm
Bước 2: Cung cấp thông tin bất thường phải công bố	Căn cứ các quy định tại Điều 9 - Chương II về nội dung và thời hạn thông tin cần công bố các Phòng ban/cá nhân/tổ chức có liên quan: <ul style="list-style-type: none"> • Lập và đảm bảo tính đầy đủ, minh bạch, chính xác, kịp thời các tài liệu, báo cáo định kỳ; • Trình Giám đốc/Phó Giám đốc phê duyệt trước khi chuyển cho Người thực hiện công bố thông tin. • Gửi đầy đủ tài liệu, báo cáo cần công bố cho Người thực hiện công bố thông tin theo đúng thời hạn quy định.
Bước 3: Xem xét nội dung	Người thực hiện công bố thông tin: <ul style="list-style-type: none"> • Xem xét nội dung các tài liệu, báo cáo bất thường trước khi tiến hành công bố thông tin; • Đảm bảo tính đầy đủ, kịp thời của nội dung các tài liệu, báo cáo bất thường cần công bố.
Bước 4: Ký số văn bản, tài liệu, báo cáo	Chuyên viên IT ký số các văn bản, tài liệu báo cáo bất thường Công ty phát hành.
Bước 5: Công bố thông tin	Người thực hiện công bố thông tin: <ul style="list-style-type: none"> • Thực hiện công bố thông tin trên các kênh theo quy định của Quy chế này; • Công bố thông tin đúng thời hạn đến các kênh theo quy định của Quy chế này; • Đảm bảo các thông tin được công bố được gửi đến hoặc đăng tải trên các kênh công bố thông tin theo quy định của Quy chế này.
Bước 6: Lưu trữ	Người thực hiện công bố thông tin, Văn thư và các phòng ban liên quan khác lưu trữ các thông tin công bố đầy đủ, đúng thời hạn theo quy định.

c. Công bố thông tin theo yêu cầu:

Quy trình	Bộ phận chịu trách nhiệm
Bước 1: Thông báo thông theo yêu cầu	Người thực hiện công bố thông tin: <ul style="list-style-type: none"> • Liên hệ, trao đổi, thông báo với Phòng ban/cá nhân có liên quan để biết thông tin cần công bố theo yêu cầu quy định tại Điều 10 - Chương II của Quy chế;

Quy trình	Bộ phận chịu trách nhiệm
Bước 2: Cung cấp thông tin theo yêu cầu phải công bố	Các Phòng ban/cá nhân có liên quan: <ul style="list-style-type: none"> • Lập và đảm bảo tính đầy đủ, minh bạch, chính xác, kịp thời các tài liệu, báo cáo theo yêu cầu; • Trình Giám đốc/Phó Giám đốc phê duyệt trước khi chuyển cho Người thực hiện công bố thông tin. • Gửi đầy đủ tài liệu, báo cáo cần công bố theo yêu cầu cho Người thực hiện công bố thông tin theo đúng thời hạn quy định.
Bước 3: Xem xét nội dung	Người thực hiện công bố thông tin: <ul style="list-style-type: none"> • Xem xét nội dung các tài liệu, báo cáo theo yêu cầu trước khi tiến hành công bố thông tin; • Đảm bảo tính đầy đủ, kịp thời của nội dung các tài liệu, báo cáo theo yêu cầu cần công bố.
Bước 4: Ký số văn bản, tài liệu, báo cáo	Chuyên viên IT ký số các văn bản, tài liệu báo cáo theo yêu cầu Công ty phát hành.
Bước 5: Công bố thông tin	Người thực hiện công bố thông tin: <ul style="list-style-type: none"> • Thực hiện công bố thông tin trên các kênh theo quy định của Quy chế này; • Công bố thông tin đúng thời hạn đến các kênh theo quy định của Quy chế này; • Đảm bảo các thông tin được công bố được gửi đến hoặc đăng tải trên các kênh công bố thông tin theo quy định của Quy chế này.
Bước 6: Lưu trữ	Người thực hiện công bố thông tin, Văn thư và các phòng ban liên quan khác lưu trữ các thông tin công bố đầy đủ, đúng thời hạn theo quy định.

CHƯƠNG IV. TỔ CHỨC THỰC HIỆN

Điều 15. Người thực hiện công bố thông tin

1. Trong phạm vi chức năng của mình, định kỳ đôn đốc các bộ phận, cá nhân liên quan cung cấp thông tin theo nội dung Quy chế này.
2. Giám sát việc thực hiện đúng quy trình công bố thông tin.
3. Kiểm tra tính chính xác, phù hợp với nội dung thông tin cần công bố, công bố, đối chiếu với các quy định hiện hành về công bố thông tin và thực hiện công bố thông tin đến các tổ chức, cá nhân cần thiết theo quy định.
4. Chịu trách nhiệm trước HĐQT, Giám đốc về việc thực hiện công bố thông tin.

Điều 16. Trách nhiệm các đơn vị/phòng ban/cá nhân liên quan

1. Đảm bảo tuân thủ và thực hiện đúng Quy chế công bố thông tin.
2. Cung cấp thông tin theo yêu cầu của Người công bố thông tin.
3. Trưởng các Phòng ban có liên quan chịu trách nhiệm về tính chính xác, kịp thời

của các thông tin cung cấp cho Người công bố thông tin.

4. Các cá nhân, tổ chức có liên quan chịu trách nhiệm về tính chính xác, kịp thời của các thông tin cung cấp cho Người công bố thông tin để thực hiện công bố thông tin theo quy định tại Quy chế này.

Điều 17. Điều khoản thi hành

1. Quy chế này bao gồm 04 Chương và 17 Điều.
2. Ban Giám đốc, Người được ủy quyền CBTT, các Phòng ban, đơn vị trong Công ty và các cá nhân, tổ chức liên quan có trách nhiệm thực hiện nghiêm túc Quy chế này.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Nguyễn Việt Nga

