

THAM CHIẾU CHUẨN MỰC KẾ TOÁN BỀN VỮNG (SASB) TRONG BÁO CÁO PHÁT TRIỂN BỀN VỮNG NĂM 2024

A. HOẠT ĐỘNG QUẢN LÝ VÀ LƯU KÝ TÀI SẢN (FN-AC) PHIÊN BẢN 2023-12

CHỦ ĐỀ: THÔNG TIN MINH BẠCH VÀ TƯ VẤN CÔNG BẰNG CHO KHÁCH HÀNG

Chỉ tiêu	Diễn giải chi tiết	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
				2021	2022	2023	2024
1) Số lượng và (2) tỷ lệ phần trăm nhân viên được cấp phép và những người có thẩm quyền ra quyết định đã được xác định có liên quan đến các cuộc điều tra liên quan đến khiếu nại do khách hàng khiếu nại hoặc các thủ tục pháp lý khác.	Số lượng cuộc điều tra liên quan đến khiếu nại do khách hàng khiếu nại hoặc các thủ tục pháp lý khác.	Cuộc điều tra	FN-AC-270a.1 FN-IB-510b.1	-	-	-	-
	Số lượng nhân viên tham gia vào cuộc điều tra liên quan đến khiếu nại do khách hàng khiếu nại hoặc các thủ tục pháp lý khác.	Người		-	-	-	-
	Số lượng nhân viên có giấy chứng nhận hành nghề chứng khoán	Người		-	-	-	-
	Số lượng người có thẩm quyền ra quyết định	Người		-	-	-	-

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Tổng số tiền thiệt hại tài chính do các thủ tục pháp lý liên quan (bao gồm luôn các khoản phạt từ các cơ quan có liên quan) đến thủ tục và truyền thông thông tin liên quan đến sản phẩm tài chính đến khách hàng mới và khách hàng quay trở lại (thiếu minh bạch thông tin, về phí, phí dịch vụ cao sai sự thật, tính phi đạo đức cho khách hàng...).	Triệu đồng	FN-AC-270a.2	-	-	-	-

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Mô tả phương pháp thông báo cho khách hàng về sản phẩm và dịch vụ	N/A	FN-AC-270a.3	-	-	-	-

CTCP Chứng khoán Rồng Việt cam kết minh bạch, chính xác và kịp thời trong việc thông báo cho khách hàng về các sản phẩm và dịch vụ. Việc truyền thông được thực hiện theo các nguyên tắc:

- Đầy đủ & rõ ràng
- Minh bạch & trung thực
- Tuân thủ quy định pháp lý: Đảm bảo phù hợp với các quy định của UBCKNN và các quy định hiện hành.
- Tuân thủ Quyết định số 54/2024/QĐ-HĐQT về việc **Ban hành Quy chế Công bố thông tin** ("CBTT") của CTCP Chứng khoán Rồng Việt ngày 18/10/2024.
- Tuân thủ **Quyết định số 190/2020/QĐ-MKPR ban hành ngày 26/11/2020 về quy trình truyền thông sản phẩm, dịch vụ** và **Quyết định số 95/2024/QĐ-TGDĐ ban hành ngày 07/05/2024 về thành lập Ban quản trị Chiến dịch truyền thông của Công ty Cổ phần Chứng khoán Rồng Việt**, trong đó quy định rõ: cách thức phối hợp thông tin truyền thông, tính rõ ràng nội dung, phương pháp truyền đạt, tần suất truyền đạt, trách nhiệm truyền đạt, các tuyên bố, miễn trừ... về các Sản phẩm, Dịch vụ theo từng nhóm khách hàng (Khách hàng Quy đầu tư...), nhân viên kinh doanh, khách hàng Quy đầu tư...), nhằm đạt hiệu quả và tính nhất quán xuyên suốt của chiến dịch truyền thông; đảm bảo các thông tin được truyền đạt chính xác, chất lượng và kịp thời; đồng thời truyền tải các thông tin một cách rõ ràng về công việc; trong quá trình triển khai để hoàn thành đúng kế hoạch, tiến độ được giao theo chức năng và nhiệm vụ.
- Thực hiện kiểm soát nội bộ:
 - Kiểm duyệt nội dung bởi bộ phận có liên quan trước khi công bố.
 - Kiểm tra 2 cấp trước khi truyền thông để đảm bảo tính chính xác của thông tin.
 - Kiểm tra định kỳ các thông báo, tài liệu để đảm bảo tính chính xác.
 - Thường xuyên cập nhật phản hồi khách hàng để điều chỉnh kịp thời.

CHỦ ĐỀ: SỰ ĐA DẠNG VÀ HÒA NHẬP NHÂN VIÊN

Chỉ tiêu	Diễn giải chi tiết	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
				2021	2022	2023	2024
	Tỷ lệ nữ trong Ban Điều Hành	%		32%	32%	28%	29%
	Tỷ lệ nữ trong BQL không điều hành	%		53%	49%	52%	52%
Tỷ lệ (1) giới tính và (2) đại diện nhóm đa dạng đối với (a) ban điều hành, (b) cấp quản lý không điều hành, (c) chuyên gia và (d) tất cả các nhân viên khác.	Tỷ lệ nữ là Chuyên gia của Công ty	%		-	-	-	-
	Tỷ lệ nhân viên nữ khác	%	FN-AC-330a.1	50%	49%	49%	50%
	Tỷ lệ nhân viên trong độ tuổi 20 - 30	%	FN-IB-330a.1	48,7%	46,8%	42,5%	41,7%
	Tỷ lệ nhân viên trong độ tuổi 31 - 40	%		39,7%	37,4%	43,4%	39,8%
	Tỷ lệ nhân viên trong độ tuổi 41 - 50	%		10,3%	14,5%	12,7%	16,6%
	Tỷ lệ nhân viên trong độ tuổi 51 - 60	%		1,3%	1,3%	1,4%	1,9%

CHỦ ĐỀ: KẾT HỢP CÁC YẾU TỐ VỀ MÔI TRƯỜNG, XÃ HỘI VÀ QUẢN TRỊ TRONG QUẢN LÝ ĐẦU TƯ VÀ TƯ VẤN

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Khởi lượng tài sản được quản lý, phân theo loại tài sản, áp dụng (1) tích hợp các yếu tố môi trường, xã hội và quản trị (ESG), (2) đầu tư theo chủ đề bền vững và (3) sàng lọc	Triệu đồng	FN-AC-410a.1	-	-	-	-
Mô tả phương pháp tiếp cận trong việc tích hợp các yếu tố môi trường, xã hội và quản trị (ESG) vào quy trình và chiến lược đầu tư hoặc quản lý tài sản	N/A	FN-AC-410a.2	-	-	-	-
Mô tả chính sách và quy trình biểu quyết và quyền tham gia với các công ty được đầu tư	N/A	FN-AC-410a.3	-	-	-	-

Rồng Việt hiện chưa ban hành quy chế, quy định cụ thể, tuy nhiên Công ty cũng đang trong quá trình nghiên cứu để dần áp dụng quy trình cụ thể về việc thực hiện quyền cổ đông đối với các công ty trong danh mục đầu tư, nhằm đảm bảo tính bền vững và phù hợp với các tiêu chuẩn quốc tế về phát triển bền vững. Với triết lý đầu tư giá trị, Rồng Việt luôn nghiên cứu, phân tích và đánh giá kỹ lưỡng trước khi ra quyết định đầu tư, đồng thời theo dõi sát sao tình hình hoạt động và thông tin của các doanh nghiệp trong suốt quá trình đầu tư. Điều này đảm bảo Rồng Việt thực hiện đầy đủ các quyền và trách nhiệm của cổ đông, bao gồm quyền tham dự Đại hội cổ đông, quyền biểu quyết, và quyền nhận cổ tức, theo quy định của Luật Doanh nghiệp Việt Nam.

Đối với các công ty niêm yết hoặc giao dịch trên UPCOM, KHOE, Đầu tư của Rồng Việt trực tiếp tham gia hoặc ủy quyền cho các đơn vị nội bộ (như Khối Ngân hàng Đầu tư, Trung tâm Phân tích, hoặc các đơn vị kinh doanh mới/giới) để tham dự và biểu quyết tại các Đại hội cổ đông. Công ty định hình quyết định dựa trên nguyên tắc tối ưu hóa lợi ích dài hạn và thúc đẩy biến đổi tích cực của công ty được đầu tư, đồng thời bảo vệ lợi ích của Rồng Việt. Trong đó, Rồng Việt ưu tiên các yếu tố quản trị doanh nghiệp (Corporate Governance) và ESG (môi trường, xã hội, quản trị) trong quá trình ra quyết định.

Đối với các khoản đầu tư vào doanh nghiệp chưa niêm yết (private equity) và công ty con như CTCP Quản lý Quỹ Rồng Việt (VQAM), Rồng Việt có sự chú trọng hơn trong việc đề cử đại diện tham gia HĐQT hoặc Ban Tổng Giám đốc. Các đại diện này đóng vai trò xây dựng và định hướng chiến lược phát triển của doanh nghiệp, đảm bảo phù hợp với mục tiêu của Rồng Việt khi tham gia đầu tư, đặc biệt là để hoàn thiện hệ sinh thái tài chính - đầu tư trong trường hợp của VQAM.

CHỦ ĐỀ: PHÁT THẢI ĐƯỢC TÀI TRỢ

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Lượng phát thải tài trợ tuyệt đối (gross financed emissions), phân tách theo (1) Phạm vi 1, (2) Phạm vi 2 và (3) Phạm vi 3	Tấn (t) CO ₂ tương đương	FN-AC-410b.1	-	-	-	-
Tổng giá trị tài sản được quản lý (AUM) được đưa vào công bố phát thải tài trợ	Triệu đồng	FN-AC-410b.2	-	-	-	-
Tỷ lệ (phần trăm tổng tài sản được quản lý (AUM) được đưa vào tính toán phát thải tài trợ	%	FN-AC-410b.3	-	-	-	-
Mô tả phương pháp luận được áp dụng để tính toán lượng phát thải gián tiếp phát sinh từ các hoạt động tài trợ hoặc đầu tư	N/A	FN-AC-410b.4	-	-	-	-

Rồng Việt hiện chưa ban hành quy chế, quy định cụ thể, tuy nhiên Công ty cũng đang trong quá trình nghiên cứu để dần áp dụng quy trình cụ thể về việc thực hiện quyền cổ đông đối với các công ty trong danh mục đầu tư, nhằm đảm bảo tính bền vững và phù hợp với các tiêu chuẩn quốc tế về phát triển bền vững. Với triết lý đầu tư giá trị, Rồng Việt luôn nghiên cứu, phân tích và đánh giá kỹ lưỡng trước khi ra quyết định đầu tư, đồng thời theo dõi sát sao tình hình hoạt động và thông tin của các doanh nghiệp trong suốt quá trình đầu tư. Điều này đảm bảo Rồng Việt thực hiện đầy đủ các quyền và trách nhiệm của cổ đông, bao gồm quyền tham dự Đại hội cổ đông, quyền biểu quyết, và quyền nhận cổ tức, theo quy định của Luật Doanh nghiệp Việt Nam.

Đối với các công ty niêm yết hoặc giao dịch trên UPCOM, KHOE, Đầu tư của Rồng Việt trực tiếp tham gia hoặc ủy quyền cho các đơn vị nội bộ (như Khối Ngân hàng Đầu tư, Trung tâm Phân tích, hoặc các đơn vị kinh doanh mới/giới) để tham dự và biểu quyết tại các Đại hội cổ đông. Công ty định hình quyết định dựa trên nguyên tắc tối ưu hóa lợi ích dài hạn và thúc đẩy biến đổi tích cực của công ty được đầu tư, đồng thời bảo vệ lợi ích của Rồng Việt. Trong đó, Rồng Việt ưu tiên các yếu tố quản trị doanh nghiệp (Corporate Governance) và ESG (môi trường, xã hội, quản trị) trong quá trình ra quyết định.

Đối với các khoản đầu tư vào doanh nghiệp chưa niêm yết (private equity) và công ty con như CTCP Quản lý Quỹ Rồng Việt (VQAM), Rồng Việt có sự chú trọng hơn trong việc đề cử đại diện tham gia HĐQT hoặc Ban Tổng Giám đốc. Các đại diện này đóng vai trò xây dựng và định hướng chiến lược phát triển của doanh nghiệp, đảm bảo phù hợp với mục tiêu của Rồng Việt khi tham gia đầu tư, đặc biệt là để hoàn thiện hệ sinh thái tài chính - đầu tư trong trường hợp của VQAM.

CHỦ ĐỀ: ĐẠO ĐỨC TRONG KINH DOANH

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Tổng số tiền thiệt hại tài chính do các thủ tục pháp lý liên quan (bao gồm luôn các khoản phạt từ các cơ quan có liên quan) đến thủ tục và truyền thông thông tin liên quan đến sản phẩm tài chính đến khách hàng mới và khách hàng quay trở lại (thiếu minh bạch thông tin, về phí, phí dịch vụ cao sai sự thật, tính phi đạo đức cho khách hàng...).	Triệu đồng	FN-AC-510a.1 FN-EX-510a.1 FN-IB-510a.1	-	-	-	-
Mô tả các chính sách và quy trình dành cho người tố giác.	N/A	FN-AC-510a.2 FN-IB-510a.2	-	-	-	-

Vi phạm trong hoạt động tư vấn phát hành trái phiếu: 01 vi phạm.

- Số tiền xử phạt hành chính: 125 triệu đồng.
- Hành động khắc phục: Rồng Việt đã rà soát và bổ sung đầy đủ nội dung về đạo đức kinh doanh vào bản tài liệu trên HD tư vấn ký kết với Khách hàng, đảm bảo tuân thủ đầy đủ trách nhiệm của tư vấn tài chính và cung cấp dịch vụ theo quy định.

Quy chế xử lý kỷ luật lao động của Rồng Việt: quy định trường hợp xử lý kỷ luật lao động do vi phạm nội quy lao động, vi phạm đạo đức kinh doanh như: vi phạm nội quy công tác, lợi ích liên quan từ khách hàng, nhà cung cấp mà không được sự đồng ý của Công ty; có hành vi cản trở giao dịch giữa Công ty và khách hàng nhằm mục đích trục lợi cho bản thân vi phạm các hành vi liên quan đến xung đột lợi ích; tiết lộ bí mật kinh doanh... và trình tự xử lý kỷ luật công ty đối với các nhân viên vi phạm: Khi phát hiện người lao động có hành vi vi phạm kỷ luật lao động, quản lý trực tiếp của người vi phạm để tiến hành lập biên bản vi phạm và thông báo đến Người vi phạm, Ban chấp hành Công đoàn để xử lý theo trình tự quy định.

Bộ Quy tắc Đạo đức nghề nghiệp mới: trong Quy tắc 5 quy định về việc nhân viên có trách nhiệm báo cáo kịp thời đến bộ phận KSNB một cách trung thực và công tâm về bất cứ hành vi vi phạm nào đối với các quy định trong Bộ Quy tắc đạo đức nghề nghiệp của bất kỳ nhân viên nào trong Công ty. Công ty cam kết không phân biệt đối xử đối với các nhân viên đã trung thực báo cáo hành vi vi phạm nội trên.

B. NGÂN HÀNG ĐẦU TƯ VÀ MÔI GIỚI (FN-IB) PHIÊN BẢN 2023-12

CHỦ ĐỀ: LỒNG GHÉP CÁC YẾU TỐ VỀ MÔI TRƯỜNG, XÃ HỘI VÀ QUẢN TRỊ VÀO HOẠT ĐỘNG NGÂN HÀNG ĐẦU TƯ VÀ MÔI GIỚI CHỨNG KHOÁN

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Doanh thu từ (1) báo lãnh phát hành, (2) tư vấn và (3) giao dịch chứng khoán có lồng ghép các yếu tố môi trường, xã hội và quản trị (ESG), theo ngành.	Triệu đồng	FN-IB-410a.1	-	-	-	-
(1) Số lượng và (2) tổng giá trị các khoản đầu tư và cho vay có lồng ghép các yếu tố môi trường, xã hội và quản trị (ESG), theo ngành.	Triệu đồng	FN-IB-410a.2	-	-	-	-
Mô tả cách tiếp cận trong việc lồng ghép các yếu tố môi trường, xã hội và quản trị (ESG) vào hoạt động ngân hàng đầu tư và môi giới chứng khoán.	N/A	FN-IB-410a.3	-	-	-	-

Rồng Việt hiện chưa ban hành quy chế, quy định cụ thể, tuy nhiên Công ty cũng đang trong quá trình nghiên cứu để dần áp dụng quy trình cụ thể về việc thực hiện quyền cổ đông đối với các công ty trong danh mục đầu tư, nhằm đảm bảo tính bền vững và phù hợp với các tiêu chuẩn quốc tế về phát triển bền vững. Với triết lý đầu tư giá trị, Rồng Việt luôn nghiên cứu, phân tích và đánh giá kỹ lưỡng trước khi ra quyết định đầu tư, đồng thời theo dõi sát sao tình hình hoạt động và thông tin của các doanh nghiệp trong suốt quá trình đầu tư. Điều này đảm bảo Rồng Việt thực hiện đầy đủ các quyền và trách nhiệm của cổ đông, bao gồm quyền tham dự Đại hội cổ đông, quyền biểu quyết, và quyền nhận cổ tức, theo quy định của Luật Doanh nghiệp Việt Nam.

Đối với các công ty niêm yết hoặc giao dịch trên UPCOM, KHOE, Đầu tư của Rồng Việt trực tiếp tham gia hoặc ủy quyền cho các đơn vị nội bộ (như Khối Ngân hàng Đầu tư, Trung tâm Phân tích, hoặc các đơn vị kinh doanh mới/giới) để tham dự và biểu quyết tại các Đại hội cổ đông. Công ty định hình quyết định dựa trên nguyên tắc tối ưu hóa lợi ích dài hạn và thúc đẩy biến đổi tích cực của công ty được đầu tư, đồng thời bảo vệ lợi ích của Rồng Việt. Trong đó, Rồng Việt ưu tiên các yếu tố quản trị doanh nghiệp (Corporate Governance) và ESG (môi trường, xã hội, quản trị) trong quá trình ra quyết định.

Đối với các khoản đầu tư vào doanh nghiệp chưa niêm yết (private equity) và công ty con như CTCP Quản lý Quỹ Rồng Việt (VQAM), Rồng Việt có sự chú trọng hơn trong việc đề cử đại diện tham gia HĐQT hoặc Ban Tổng Giám đốc. Các đại diện này đóng vai trò xây dựng và định hướng chiến lược phát triển của doanh nghiệp, đảm bảo phù hợp với mục tiêu của Rồng Việt khi tham gia đầu tư, đặc biệt là để hoàn thiện hệ sinh thái tài chính - đầu tư trong trường hợp của VQAM.

CHỦ ĐỀ: CHUYÊN NGHIỆP - CHÍNH TRỰC

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Số lượng vụ hòa giải và tranh tài liên quan đến tình hình chính nghề nghiệp, bao gồm nghĩa vụ cần trọng, theo từng bên.	Vụ hòa giải	FN-IB-510b.2	-	-	-	-
Tổng số tiền thiệt hại tài chính do các thủ tục pháp lý liên quan đến thủ tục pháp lý liên quan đến khiếu nại liên quan đến sản phẩm tài chính đến khách hàng mới và khách hàng quay trở lại (thiếu minh bạch thông tin, về phí, phí dịch vụ cao sai sự thật, tính phi đạo đức cho khách hàng...).	Triệu đồng	FN-IB-510b.3	-	-	-	-
Mô tả phương pháp tiếp cận để đảm bảo tính minh bạch, công bằng và trung thực trong các giao dịch.	N/A	FN-IB-510b.4	-	-	-	-

1. Bộ Quy tắc đạo đức nghề nghiệp mới:

- Quy tắc 3: Nhân viên phải sử dụng nguồn lực và quyền hạn đúng mục đích và lợi ích của Công ty; không giả mạo thông tin; bảo vệ hình ảnh thương hiệu Rồng Việt qua các kênh truyền thông và công bố thông tin.
- Quy tắc 5: Không làm việc hoặc sử dụng dịch vụ của đối thủ cạnh tranh; ưu tiên giao dịch của khách hàng; không trục lợi từ thông tin nội bộ; tránh xung đột lợi ích.

2. Bộ Quy tắc ứng xử:

- Không lợi dụng quyền lực để vi phạm đạo đức, nội quy hay pháp luật.
- Phán công công việc đúng người, đúng việc.
- Hành nghề trung thực, khách quan, minh bạch; không kiếm tiền ngoài công việc gây xung đột lợi ích với Công ty hoặc Khách hàng.

CHỦ ĐỀ: QUẢN LÝ RỦI RO HỆ THỐNG

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Điểm số của Ngân hàng Quan trọng của Tỉnh hệ thống Toàn cầu (GSIB), theo nhóm 5	Điểm cơ bản (bps)	FN-IB-550a.1	-	-	-	-
Mô tả phương pháp tiếp cận để tích hợp kết quả kiểm tra sức chịu đựng (stress test) bất biến và tự nguyện vào kế hoạch đảm bảo đủ vốn, chiến lược dài hạn của doanh nghiệp và các hoạt động kinh doanh khác.	N/A	FN-IB-550a.2	-	-	-	-

Hiện tại Rồng Việt chưa thực hiện stress test mà chỉ tính các tài sản và nợ toàn vốn hàng tháng theo quy định.

CHỦ ĐỀ: KHUYẾN KHÍCH NHÂN VIÊN VÀ MỨC CHẤP NHẬN RỦI RO

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Tỷ lệ tổng thù lao là biến số đáng cho các Tổng nhân viên rủi ro trong yếu tố (MRTS).	%	FN-IB-550b.1	38%	19%	19%	16%
Tỷ lệ phần thưởng biến động dành cho Người chịu rủi ro trong yếu tố (MRTS) mà các điều khoản giảm thưởng hoặc thu hồi đã được áp dụng.	%	FN-IB-550b.2	-	-	-	-
Thảo luận về các chính sách liên quan đến việc giám sát, kiểm soát và xác minh việc định giá tài sản và nợ phải trả Cấp 3 của các nhà giao dịch.	N/A	FN-IB-550b.3	-	-	-	-

1. Bộ Quy tắc đạo đức nghề nghiệp mới:

- Quy tắc 3: Nhân viên phải sử dụng nguồn lực và quyền hạn đúng mục đích và lợi ích của Công ty; không giả mạo thông tin; bảo vệ hình ảnh thương hiệu Rồng Việt qua các kênh truyền thông và công bố thông tin.
- Quy tắc 5: Không làm việc hoặc sử dụng dịch vụ của đối thủ cạnh tranh; ưu tiên giao dịch của khách hàng; không trục lợi từ thông tin nội bộ; tránh xung đột lợi ích.

2. Bộ Quy tắc ứng xử:

- Không lợi dụng quyền lực để vi phạm đạo đức, nội quy hay pháp luật.
- Phán công công việc đúng người, đúng việc.
- Hành nghề trung thực, khách quan, minh bạch; không kiếm tiền ngoài công việc gây xung đột lợi ích với Công ty hoặc Khách hàng.

C. SẢN GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN VÀ HÀNG HÓA (FN-EX) PHIÊN BẢN 2023-12

CHỦ ĐỀ: THỰC ĐẢY THỊ TRƯỜNG VỐN MINH BẠCH VÀ HIỆU QUẢ

Chỉ tiêu	Diễn giải chi tiết	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
				2021	2022	2023	2024
(1) Số lượng và (2) thời gian trung bình tính theo phút của (a) các lần tạm ngừng liên quan đến việc công bố thông tin và (b) các lần tạm ngừng liên quan đến việc biến động thị trường.	Số lần ngừng/trễ công bố thông tin Số phút trung bình các lần ngừng/trễ công bố thông tin	Lần Phút	FN-EX-410a.1	-	-	-	-
	Số lần ngừng/trễ giao dịch	Lần		-	-	-	-
	Số phút trung bình các lần ngừng/trễ giao dịch	Phút		-	-	-	-

Diễn giải chi tiết	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Tỷ lệ giao dịch được thực hiện từ các hệ thống giao dịch tự động.	N/A	FN-EX-410a.2	-	-	-	-

Bản cập nhật Quy chế số 54/2024/QĐ-HĐQT về việc Ban hành Quy chế Công bố thông tin ("CBTT") của CTCP Chứng khoán Rồng Việt ngày 18/10/2024, Rồng Việt đã ban hành các quy chế, quy định liên quan đến việc CBTT mà có thể ảnh hưởng đến giá cổ phiếu như sau:

- **Nguyên tắc chung (Điều 3, Chương II):** Việc CBTT phải do người đại diện theo pháp luật hoặc người được ủy quyền thực hiện; thông tin công bố cần đầy đủ, chính xác, kịp thời và đúng quy định pháp luật, đảm bảo bảo mật thông tin cá nhân và lưu trữ thông tin theo quy định.
- **Thay đổi người thực hiện CBTT (Điều 6, Chương II):** Thay đổi người cao nhất của Ban Điều hành sẽ thay thế khi người đại diện theo pháp luật và người được ủy quyền vắng mặt; thông tin thay đổi phải được đăng ký với UBCKN và SGDCK trong 24 giờ.
- **Tạm hoãn CBTT (Điều 8, Chương II):** CBTT có thể tạm hoãn trong trường hợp bất khả kháng hoặc thông tin ảnh hưởng đến an ninh quốc gia, bí mật kinh doanh, hoặc lợi ích Công ty.
- **CBTT bất thường (Điều 11, Chương II):** Công ty phải công bố thông tin trong vòng 2 giờ kể từ khi xảy ra các sự kiện bất thường như phong tỏa tài khoản, sử dụng dịch vụ hoạt động kinh doanh, quyết định của Đại hội cổ đông hoặc HĐQT, các thay đổi về nhân sự cấp cao, có tức, tài sản lớn, từ tụng nội bộ, thay đổi vốn điều lệ, niêm yết/thủy sản lại, ...
- **CBTT khi phát hành hoặc niêm yết trái phiếu (Điều 12 và 13, Chương II):** Công ty có nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định khi là tổ chức phát hành hoặc niêm yết trái phiếu doanh nghiệp.

CHỦ ĐỀ: QUẢN LÝ XUNG ĐỘT LỢI ÍCH

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
			2021	2022	2023	2024
Thảo luận về các quy trình xác định và đánh giá xung đột lợi ích.	N/A	FN-EX-510a.2	-	-	-	-

Trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Rồng Việt có các quy định nhằm giám sát, ngăn ngừa xung đột lợi ích như sau:

a. Đối với người nội bộ Công ty (HQDT, Ban Kiểm soát, Tổng Giám đốc và quản lý cấp cao):

- Công khai lợi ích liên quan theo quy định pháp luật.
- Chỉ sử dụng thông tin chức vụ vì lợi ích Công ty, không tiết lộ hay lợi dụng vì mục đích cá nhân.
- Thông báo bằng văn bản cho HĐQT và Ban Kiểm soát về các giao dịch có liên quan; nếu được chấp thuận, phải công bố thông tin theo quy định pháp luật các giao dịch.
- Không được biểu quyết với các giao dịch mang lợi ích cá nhân hoặc cho người liên quan.
- Công ty không cho vay dưới bất kỳ hình thức nào đối với cổ đông lớn, thành viên quản lý cấp cao và người có liên quan của họ.

b. Đối với BVN, người lao động nội bộ chung của Công ty:

- Không thực hiện hoạt động kinh doanh gây xung đột lợi ích hoặc làm tổn hại đến Công ty và đồng nghiệp.
- Không nhận thù lao, biểu tượng từ đối tác tác động có thể ảnh hưởng đến quyết định nghề nghiệp.
- Bảo cáo ngay nếu phát sinh hoặc có khả năng phát sinh xung đột lợi ích.
- Tuân thủ Quy tắc đạo đức nghề nghiệp - Quy tắc 5: Quản lý xung đột lợi ích, bao gồm: không làm việc/ sử dụng dịch vụ của các công ty đối thủ; ưu tiên giao dịch của khách hàng trước giao dịch của nhân viên hoặc Công ty; không trục lợi từ thông tin nội bộ; tránh tham gia vào các giao dịch có thể gây xung đột lợi ích và trong trường hợp phát sinh bất kỳ tình huống nào dẫn đến xung đột lợi ích thì nhân viên cần báo cáo ngay với quản lý cấp trực tiếp.

CHỦ ĐỀ: QUẢN LÝ TÍNH LIÊN TỤC TRONG KINH DOANH VÀ RỦI RO CÔNG NGHỆ

Chỉ tiêu	Diễn giải chi tiết	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
				2021	2022	2023	2024
(1) Số lượng các sự cố lớn trên thị trường; và (2) thời gian gián đoạn.	Số lần sự cố gián đoạn	Lần	FN-EX-550a.1	01	01	-	-
	Số phút trung bình các lần gián đoạn	Phút		20	210	-	-
(1) Số lần vi phạm đối với liên quan đến dữ liệu toàn bộ, (2) tỷ lệ phần trăm vi phạm liên quan đến chi dữ liệu cá nhân, (3) số lượng khách hàng bị ảnh hưởng.	Số lần vi phạm quy định liên quan đến toàn bộ dữ liệu (lưu trữ và xử lý) hoặc hệ thống thông tin hoặc bất kỳ dữ liệu nào trong đó	Lần		-	-	-	-
	Tỷ lệ vi phạm liên quan đến dữ liệu cá nhân vi phạm dữ liệu nhân dân việc xử lý hoặc trái phép phá hủy, mất mát, thay đổi, tiết lộ hoặc truy cập vào dữ liệu cá nhân được truyền, lưu trữ hoặc xử lý)	%	FN-EX-550a.2	-	-	-	-
	Số lượng khách hàng bị ảnh hưởng vì sự vi phạm đó	Số lượng		-	-	-	-

1. Ngân sách lõi công nghệ:

- Hạ tầng CNTT được xây dựng có dự phòng HA (High Availability).
- Có giám sát hệ thống thời gian thực và cảnh báo sớm sự cố.
- Có phòng ứng cứu khẩn cấp kỹ thuật và cảnh báo sớm sự cố.

2. Ngân sách vi phạm an ninh:

- Ứng dụng các biện pháp bảo mật: WAF, Firewall, IPS, SIEM, PAM, MFA, EDR...
- Thực hiện kiểm tra an ninh định kỳ: Pentest, VA - Vulnerability Assessment.
- Áp dụng Quy định nội bộ về việc Sử dụng và khai thác tài nguyên CNTT, đào tạo nhân viên.

3. Ngân sách gián đoạn thị trường:

- Hệ thống đảm bảo năng lực dự xử lý khối lượng lệnh giao dịch lớn.
- Có phương án xử lý các sự cố và tình huống khẩn cấp được phê duyệt và diễn tập.
- Kiểm soát rủi ro liên quan đến bên thứ ba (ví dụ: đối tác công nghệ, nhà cung cấp).
- Có đội ngũ xử lý sự cố và quy trình phối hợp với Sở giao dịch.

CHỦ ĐỀ: SỐ LIỆU HOẠT ĐỘNG

Chỉ tiêu	Diễn giải chi tiết	Đơn vị tính	Code	Giai đoạn đo lường			
				2021	2022	2023	2024
Chứng chỉ quy	SL giao dịch/ ngày			4.356	18.677	2.579	2.798
Số lượng giao dịch trung bình hàng ngày được thực hiện, theo sản phẩm hoặc loại tài sản.	Cổ phiếu SL giao dịch/ ngày Chứng chỉ quy SL giao dịch/ ngày Trái phiếu DN SL giao dịch/ ngày		FN-EX-000.A	19.072.744	16.645.856	15.139.458	12.205.879
	Phái sinh			470.880	503.118	1.270.309	1.592.784
	Chứng chỉ quy			28.798	48.152	14.868	61.492
	Phái sinh			523	830	682	291
	Chứng chỉ quy						