

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

STT	Sổ tay định giá hiện tại	Sổ tay định giá bổ sung, sửa đổi	Ghi chú
1	<p>Danh sách tổ chức cung cấp báo giá</p> <ul style="list-style-type: none"> • Công ty cổ phần chứng khoán Sài Gòn (SSI) • Công ty cổ phần chứng khoán Bảo Việt (BVSC) • Công ty cổ phần chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HSC) • Công ty TNHH chứng khoán ACB (ACBS) • Công ty cổ phần chứng khoán Sài Gòn Thương Tín (SBS) • Công ty chứng khoán Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng (VPBS) • Công ty Cổ phần Chứng khoán Rồng Việt (VDSC). 	<p>Danh sách tổ chức cung cấp báo giá</p> <ul style="list-style-type: none"> • Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (VND) • Công ty TNHH Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại Thương (VCBS) • Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn (SSI) • Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt (BVSC) • Công ty Cổ phần Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HSC) • Công ty TNHH Chứng khoán ACB (ACBS) • Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn Thương Tín (SBS) • Công ty TNHH Chứng khoán Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBS) • Công ty Cổ phần Chứng khoán Rồng Việt (VDSC). 	<p>Thêm 02 tổ chức cung cấp báo giá vào danh sách</p>
2	<p>Phương pháp định giá – Giá trị tài sản – Tiền và các khoản tương đương tiền – Phân loại tài sản ở Mục 4:</p> <p>Chứng chỉ tiền gửi có thể chuyển nhượng, tín phiếu kho bạc, hối phiếu ngân hàng, thương phiếu, trái phiếu và các công cụ thị trường tiền tệ chiết khấu</p>	<p>Phương pháp định giá – Giá trị tài sản – Tiền và các khoản tương đương tiền – Phân loại tài sản ở Mục 4:</p> <p>Chứng chỉ tiền gửi có thể chuyển nhượng, tín phiếu kho bạc, hối phiếu ngân hàng, thương phiếu và các công cụ thị trường tiền tệ chiết khấu</p>	<p>Bỏ loại tài sản “Trái phiếu” do “Trái phiếu” đã có cách định giá cụ thể ở mục dưới</p>
3	<p>Phương pháp định giá – Giá trị tài sản – Trái phiếu</p>	<p>Phương pháp định giá – Giá trị tài sản – Trái phiếu</p>	<p>Định nghĩa cụ thể hơn về các loại trái phiếu; và cập nhật cách định giá các tài sản thuộc nhóm “Trái phiếu”</p>

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

<p>Trái phiếu niêm yết:</p> <p>Giá yết cuối ngày¹ (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) của giao dịch thông thường tại ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá cộng lãi lũy kế (nếu giá yết chưa bao gồm lãi lũy kế);</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến ngày trước ngày định giá hoặc chỉ có các giao dịch với giá có nhiều biến động bất thường theo quy định² tại Sổ tay định giá và đã được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận bằng văn bản, ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ chấp thuận theo chi tiết ghi chú³ và ghi chú⁴; hoặc</p> <p>+ Giá mua cộng lãi lũy kế; hoặc</p> <p>+ Mệnh giá cộng lãi lũy kế.</p>	<p>Trái phiếu niêm yết - Trái phiếu Chính phủ</p> <p>Trường hợp có giao dịch tham chiếu trong vòng (02) tuần tính đến ngày định giá, và lãi suất chiết khấu của kỳ định giá hiện tại nằm trong Giới hạn chênh lệch: Giá được xác định là giá yết cuối ngày trên hệ thống giao dịch tại Sở giao dịch Chứng khoán (HSX và HNX) của giao dịch thông thường tại ngày có giao dịch gần trước Ngày định giá cộng lãi lũy kế (nếu giá yết chưa bao gồm lãi lũy kế).</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch tham chiếu trong vòng (02) tuần tính đến ngày định giá hoặc có giao dịch nhưng lãi suất chiết khấu của kỳ định giá hiện tại nằm ngoài Giới hạn chênh lệch thì giá trái phiếu được xác định theo thứ tự ưu tiên từ trên xuống như sau:</p> <p>+ Giá xác định trên cơ sở lãi suất chiết khấu là lãi suất chiết khấu trung bình do (03) tổ chức cung cấp báo giá được lựa chọn tại ngày giao dịch gần nhất nhưng không quá (02) tuần tính đến ngày định giá; hoặc</p> <p>+ Giá mua cộng lãi lũy kế; hoặc</p> <p>+ Theo phương pháp do Ban Đại Diện Quỹ quyết định.</p> <p>Trái phiếu niêm yết – Trái phiếu doanh nghiệp, trái phiếu Chính phủ bảo lãnh, Trái phiếu chính quyền địa phương</p> <p>- Trường hợp có giao dịch tham chiếu trong vòng (02) tuần tính đến ngày định giá, và lãi suất chiết khấu của kỳ định giá hiện tại nằm trong Giới hạn chênh lệch: Giá được xác định là giá yết cuối ngày trên hệ thống giao dịch tại Sở giao dịch Chứng khoán (HSX và HNX) của giao dịch thông thường tại ngày có giao dịch gần trước Ngày định giá cộng lãi lũy kế (nếu giá yết chưa bao gồm lãi lũy kế).</p>	
--	---	--

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

		<p>- Trường hợp không có giao dịch tham chiếu trong vòng (02) tuần đến ngày định giá hoặc có giao dịch nhưng lãi suất chiếu khấu của kỳ định giá hiện tại nằm ngoài Giới hạn chênh lệch thì giá trái phiếu được xác định theo thứ tự ưu tiên từ trên xuống như sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Giá mua cộng lãi lũy kế; hoặc + Theo phương pháp do Ban Đại Diện Quỹ quyết định. <p>Trái phiếu niêm yết – Trái phiếu chuyển đổi thành cổ phiếu</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tại ngày trước ngày chuyển đổi thành cổ phiếu, giá được xác định theo cơ sở trái phiếu doanh nghiệp niêm yết như trên. - Tại ngày chuyển đổi thành cổ phiếu, giá được xác định theo như các tiêu chí của mục Cổ phiếu. 	
	<p>Trái phiếu không niêm yết</p> <ul style="list-style-type: none"> - Giá yết (nếu có) trên các hệ thống báo giá cộng lãi suất cưỡng phiếu tính tới ngày trước ngày định giá; hoặc + Giá mua cộng lãi lũy kế; hoặc + Mệnh giá cộng lãi lũy kế; hoặc + Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ chấp thuận theo chi tiết ghi chú³ và ghi chú⁴. 	<p>Trái phiếu không niêm yết</p> <ul style="list-style-type: none"> - Giá được xác định theo thứ tự ưu tiên từ trên xuống như sau: + Giá mua cộng lãi lũy kế; + Mệnh giá cộng lãi lũy kế; + Theo phương pháp do Ban Đại diện Quỹ quyết định <p>Đối với trái phiếu chuyển đổi thành cổ phiếu: Tại ngày trước ngày chuyển đổi, giá được xác định theo cơ sở giá trái phiếu không niêm yết như trên. Tại ngày chuyển đổi thành cổ phiếu, giá được xác định như các tiêu chí của mục Cổ phiếu.</p>	
	<p>(Phần Ghi chú của Sổ tay định giá hiện tại không được sử dụng trong Sổ tay định giá sửa đổi)</p>	<p>Ghi chú: Giới hạn chênh lệch: được hiểu là lãi suất chiết khấu của kỳ định giá có biến động tăng hoặc giảm từ 0,5% trở lên so với lãi suất của kỳ hạn tương ứng trên đường cong lãi suất VBMA (lãi suất này được xác định theo phương pháp nội suy tuyến tính) đối với trái phiếu Chính phủ, và</p>	

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

		biến động tăng hoặc giảm từ 1% trở lên đối với trái phiếu doanh nghiệp, trái phiếu Chính phủ bảo lãnh, trái phiếu chính quyền địa phương so với lãi suất chiết khấu của kỳ định giá gần nhất.	
4	Phương pháp định giá – Giá trị tài sản – Cổ phiếu	Phương pháp định giá – Giá trị tài sản – Cổ phiếu	Định nghĩa cụ thể hơn về các loại cổ phiếu; và cập nhật cách định giá các tài sản thuộc nhóm “Cổ phiếu”
	<p>Cổ phiếu niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh</p> <p>Giá đóng cửa tại ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá;</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến ngày định giá, là một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá mua; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	<p>Cổ phiếu niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh</p> <p>Giá đóng cửa (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) tại ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá;</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến ngày định giá, ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá đóng cửa (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) tại ngày có giao dịch gần nhất trong vòng 03 tháng trước ngày định giá; hoặc</p> <p>+ Giá mua; hoặc</p> <p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	
	<p>Cổ phiếu niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội</p> <p>Giá đóng cửa tại ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá;</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến ngày định giá, là một trong các mức giá sau:</p>	<p>Cổ phiếu niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội</p> <p>Giá đóng cửa (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) tại ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá;</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến</p>	

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

	<p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá mua; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận</p>	<p>ngày định giá, ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá đóng cửa (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) tại ngày có giao dịch gần nhất trong vòng 03 tháng trước ngày định giá; hoặc</p> <p>+ Giá mua; hoặc</p> <p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận</p>	
	<p>Cổ phiếu của Công ty đại chúng đăng ký giao dịch trên hệ thống UpCom</p> <p>Giá đóng cửa của ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá;</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến ngày định giá, là một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá mua; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	<p>Cổ phiếu của Công ty đại chúng đăng ký giao dịch trên hệ thống UpCom</p> <p>- Giá đóng cửa (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) của ngày có giao dịch gần nhất trước ngày định giá;</p> <p>- Trường hợp không có giao dịch nhiều hơn hai (02) tuần tính đến ngày định giá, ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá đóng cửa (hoặc tên gọi khác theo quy chế của Sở giao dịch chứng khoán) tại ngày có giao dịch gần nhất trong vòng 03 tháng trước ngày định giá; hoặc</p> <p>+ Giá mua; hoặc</p> <p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	
	<p>(Chưa có)</p>	<p>Cổ phiếu của công ty đại chúng đang thực hiện thủ tục chuyển sàn giao dịch</p> <p>Trong thời gian công ty đại chúng đang thực hiện thủ tục chuyển sàn giao dịch, cổ phiếu được định giá theo giá đóng cửa tại ngày có</p>	

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

		giao dịch gần nhất trước ngày định giá.	
	<p>Cổ phiếu đã đăng ký, lưu ký nhưng chưa niêm yết, chưa đăng ký giao dịch</p> <ul style="list-style-type: none"> - Giá trung bình dựa trên báo giá (giá của giao dịch thực hiện thành công tại ngày giao dịch gần nhất trước ngày định giá) do tối thiểu 03 tổ chức báo giá không phải là người có liên quan cung cấp; - Trường hợp không có đủ báo giá của tối thiểu 03 tổ chức báo giá, là một trong các mức sau: <ul style="list-style-type: none"> + Giá trung bình dựa trên báo giá của 02 tổ chức cung cấp báo giá; hoặc + Giá của kỳ báo cáo gần nhất nhưng không quá ba (03) tháng tính đến ngày định giá; + Giá trị sổ sách; hoặc + Giá mua; hoặc + Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận. 	<p>Cổ phiếu đã đăng ký, lưu ký nhưng chưa niêm yết, chưa đăng ký giao dịch</p> <ul style="list-style-type: none"> - Giá trung bình dựa trên báo giá (giá của giao dịch thực hiện thành công tại ngày giao dịch gần nhất trước ngày định giá) do tối thiểu 03 tổ chức báo giá không phải là người có liên quan cung cấp; - Trường hợp không có đủ báo giá của tối thiểu 03 tổ chức báo giá, ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau: <ul style="list-style-type: none"> + Giá trung bình dựa trên báo giá của 02 tổ chức cung cấp báo giá; hoặc + Giá của kỳ báo cáo gần nhất nhưng không quá ba (03) tháng tính đến ngày định giá; + Giá mua; hoặc + Giá trị sổ sách; hoặc + Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận. 	
	<p>Cổ phiếu bị đình chỉ giao dịch, hoặc hủy niêm yết hoặc hủy đăng ký giao dịch</p> <p>Là một trong các mức giá sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Giá trị sổ sách; hoặc + Mệnh giá; hoặc + Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận. 	<p>Cổ phiếu bị đình chỉ giao dịch, hoặc hủy niêm yết hoặc hủy đăng ký giao dịch</p> <p>Ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Giá trị sổ sách; hoặc - Mệnh giá; hoặc - Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận. 	
	<p>Cổ phiếu của tổ chức trong tình trạng giải thể, phá sản</p> <p>Là một trong các mức giá sau:</p>	<p>Cổ phiếu của tổ chức trong tình trạng giải thể, phá sản</p>	

DANH SÁCH THAY ĐỔI TRONG SỔ TAY ĐỊNH GIÁ ĐƯỢC CẬP NHẬT, BỔ SUNG LẦN 2

	<p>- 80% giá trị thanh lý của cổ phiếu đó tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất trước ngày định giá; hoặc</p> <p>- Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	<p>Ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <p>- 80% giá trị thanh lý của cổ phiếu đó tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất trước ngày định giá; hoặc</p> <p>- Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	
	<p>Cổ phần, phần vốn góp khác</p> <p>Là một trong các mức giá sau:</p> <p>+ Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>+ Giá mua/giá trị vốn góp; hoặc</p> <p>+ Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	<p>Cổ phần, phần vốn góp khác</p> <p>Ưu tiên thực hiện theo thứ tự từ trên xuống một trong các mức giá sau:</p> <p>- Giá mua/giá trị vốn góp; hoặc</p> <p>- Giá trị sổ sách; hoặc</p> <p>- Giá xác định theo phương pháp được trình Ban Đại diện Quỹ phê duyệt cho từng trường hợp cụ thể và được Ban Đại diện Quỹ chấp thuận.</p>	