

HƯỚNG DẪN

XÁC ĐỊNH TƯ CÁCH NHÀ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN CHUYÊN NGHIỆP

01 XÁC ĐỊNH ĐỐI TƯỢNG THAM GIA GIAO DỊCH TPDNRL

- **A** - Đối với trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền riêng lẻ: đối tượng tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng là nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp (NĐTKCN).
- **B** - Đối với trái phiếu chuyển đổi riêng lẻ, trái phiếu kèm chứng quyền riêng lẻ: đối tượng tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng là NĐTKCN và nhà đầu tư chiến lược.
- NĐTKCN là tổ chức được tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng đối với trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ quy định tại điểm A và điểm B như trên.
- NĐTKCN là cá nhân được tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng đối với trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo phạm vi quy định tại điểm d, đ khoản 1 Điều 9 Nghị định 200/2026/NĐ-CP ban hành ngày 05/06/2026.
- Nhà đầu tư chiến lược là nhà đầu tư do Đại hội đồng cổ đông thông qua theo các tiêu chí về năng lực tài chính, trình độ công nghệ và có cam kết hợp tác với công ty trong thời gian ít nhất 03 năm.

02 XÁC ĐỊNH TƯ CÁCH NĐTKCN THAM GIA GIAO DỊCH TPDNRL

STT	Nhóm đối tượng	Hồ sơ định danh và hồ sơ xác định tư cách NĐTCN
1.	Tổ chức tài chính lớn (Ngân hàng thương mại, chi nhánh ngân hàng nước ngoài, công ty tài chính, tổ chức kinh doanh bảo hiểm, công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ, công ty đầu tư chứng khoán, quỹ đầu tư chứng khoán, tổ chức tài chính quốc tế, quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách, tổ chức tài chính nhà nước được mua chứng khoán theo quy định pháp luật)	- Trong nước: GCNĐKDN/Giấy phép thành lập và hoạt động hoặc tài liệu tương đương. - Nước ngoài: • GCNĐKDN/Giấy phép thành lập và hoạt động hoặc tài liệu tương đương. • Văn bản xác nhận mã số giao dịch (Trading code).
2.	Công ty có vốn điều lệ đã góp đạt trên 100 tỷ đồng hoặc tổ chức niêm yết, tổ chức đăng ký giao dịch (trong nước)	Đối với tổ chức niêm yết, tổ chức đăng ký giao dịch: - GCNĐKDN /GP thành lập và hoạt động. - Quyết định chấp thuận niêm yết, đăng ký giao dịch Đối với các tổ chức khác không phải tổ chức niêm yết, tổ chức đăng ký giao dịch: - GCNĐKDN hoặc giấy tờ tương đương khác; - Báo cáo tài chính năm gần nhất được kiểm toán/Báo cáo tài chính bán niên được soát xét/Bảng cân đối kế toán gần nhất được kiểm toán đối với trường hợp xác định tư cách NĐTCN trong năm hoàn thành việc chia, tách, hợp nhất, sáp nhập, chuyển đổi loại hình doanh nghiệp.
3.	Tổ chức nước ngoài	- Văn bản xác nhận mã số giao dịch chứng khoán. - Giấy phép thành lập và hoạt động/GCNĐKDN/Tài liệu tương đương xác nhận đã hoàn tất đăng ký kinh doanh do cơ quan quản lý có thẩm quyền nước ngoài cấp. - Giấy đăng ký thuế của cơ quan thuế nước nơi tổ chức đó thành lập hoặc đăng ký kinh doanh; - Tài liệu về tổ chức từ hệ thống cơ sở dữ liệu của cơ quan quản lý có thẩm quyền nước ngoài, trong đó xác định tổ chức được thành lập tại nước đó.

4.	Tổ chức thuộc Chính phủ nước ngoài hoặc tổ chức tài chính quốc tế	- Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ đầu tư/Xác nhận việc đăng ký thành lập/Tài liệu tương đương do cơ quan quản lý có thẩm quyền nước ngoài cấp (nếu có). - Điều lệ/Bản cáo bạch/Hợp đồng tín thác/Biên bản thỏa thuận góp vốn/Văn bản tương đương trong trường hợp cơ quan quản lý có thẩm quyền nước ngoài không cấp/không xác nhận việc đăng ký thành lập quỹ đầu tư theo quy định của pháp luật nước ngoài.
5.	Cá nhân trong nước	
(i)	Cá nhân có Chứng chỉ hành nghề chứng khoán	- CCCD/Căn cước/Hộ chiếu còn giá trị sử dụng. - Chứng chỉ hành nghề chứng khoán còn hiệu lực.
(ii)	Cá nhân nắm giữ danh mục chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch có giá trị tối thiểu là 02 tỷ đồng được xác định bằng giá trị thị trường bình quân theo ngày của danh mục chứng khoán trong thời gian tối thiểu 180 ngày liền kề trước ngày xác định tư cách NĐTCKN, không bao gồm giá trị vay giao dịch ký quỹ và giá trị chứng khoán thực hiện giao dịch mua bán lại.	- CCCD/Căn cước/Hộ chiếu còn giá trị sử dụng. - Xác nhận của công ty chứng khoán nơi nhà đầu tư mở tài khoản giao dịch chứng khoán về giá trị thị trường của danh mục chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch nắm giữ theo quy định.
(iii)	Cá nhân có thu nhập chịu thuế năm gần nhất tối thiểu là 01 tỷ đồng tính đến thời điểm cá nhân đó được xác định tư cách là NĐTCKN theo hồ sơ khai thuế đã nộp cho cơ quan thuế hoặc chứng từ khấu trừ thuế của tổ chức, cá nhân chi trả	- CCCD/Căn cước/Hộ chiếu còn giá trị sử dụng. - Hồ sơ khai thuế đã nộp cho cơ quan thuế hoặc chứng từ khấu trừ thuế của tổ chức, cá nhân chi trả trong năm gần nhất trước thời điểm xác định tư cách là NĐTCKN
6.	Cá nhân nước ngoài	- Hộ chiếu còn hiệu lực/ Giấy tờ cá nhân hợp pháp khác; - Mã số giao dịch chứng khoán của NĐT (Trading code).

- Các tài liệu xác định tư cách NĐTCKN có giá trị trong vòng 01 năm kể từ ngày được xác nhận.
- NĐTCKN đã mua trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ khi giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu đã mua không phải xác định lại tư cách NĐTCKN.

03

TRÁCH NHIỆM CỦA VIKKIBANKS

- Công ty có trách nhiệm xác định tư cách NĐTCKN và thu thập tài liệu chứng minh tư cách NĐTCKN trước khi nhà đầu tư thực hiện mua, giao dịch trái phiếu theo quy định của Luật.
- Doanh nghiệp phát hành có trách nhiệm xác định nhà đầu tư chiến lược theo tiêu chí quy định tại điểm e khoản 1 Điều 9 Nghị định 200/2026/NĐ-CP.
- Công ty xác định tư cách nhà đầu tư tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ có trách nhiệm ký xác nhận vào văn bản xác nhận của NĐTCKN là cá nhân trước khi nhà đầu tư mua trái phiếu theo Mẫu số 05 Phụ lục ban hành kèm theo Nghị định 200/2026/NĐ-CP, và chịu trách nhiệm trước pháp luật về việc xác định tư cách nhà đầu tư tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ.

- Tiếp cận đầy đủ hồ sơ chào bán trái phiếu, nội dung công bố thông tin của doanh nghiệp phát hành; hiểu rõ điều kiện, điều khoản trái phiếu và các cam kết khác của doanh nghiệp phát hành trước khi quyết định mua, giao dịch trái phiếu.
- Hiểu rõ về các rủi ro phát sinh trong việc mua, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu; hiểu rõ và tuân thủ quy định về đối tượng nhà đầu tư tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo quy định của pháp luật chứng khoán, pháp luật doanh nghiệp và quy định tại Nghị định.
- Tự đánh giá, tự chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình và tự chịu các rủi ro phát sinh trong việc đầu tư, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu. Nhà nước không bảo đảm việc doanh nghiệp phát hành trái phiếu thanh toán đầy đủ, đúng hạn lãi, gốc trái phiếu khi đến hạn và các quyền khác cho nhà đầu tư mua trái phiếu.
- Trước khi mua trái phiếu (cả trên thị trường sơ cấp và thứ cấp), NĐTCKCN là cá nhân phải ký văn bản xác nhận đã thực hiện các quy định tại các điểm a, b và c khoản 4 Điều 9 Nghị định 200/2026/NĐ-CP và tự chịu trách nhiệm về quyết định mua trái phiếu của mình sau khi ký văn bản xác nhận. Văn bản xác nhận thực hiện theo mẫu quy định tại Mẫu số 05 Phụ lục ban hành kèm theo Nghị định, phải được lưu trữ tại hồ sơ chào bán trái phiếu hoặc tại công ty chứng khoán nơi nhà đầu tư thực hiện giao dịch trái phiếu theo quy định của pháp luật.
- Chịu trách nhiệm về các hồ sơ, tài liệu do mình cung cấp để xác định tư cách NĐTCKCN.
- Thực hiện giao dịch trái phiếu theo quy định của luật; không được bán hoặc cùng góp vốn đầu tư hoặc thỏa thuận đầu tư trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ dưới mọi hình thức với nhà đầu tư không thuộc đối tượng được tham gia mua, giao dịch, chuyển nhượng TPDNRL theo quy định của pháp luật chứng khoán, pháp luật doanh nghiệp và quy định tại Nghị định 200/2026/NĐ-CP. Việc mua, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của các tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài và công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán còn phải thực hiện theo quy định của pháp luật chuyên ngành.
- Cung cấp đầy đủ nội dung công bố thông tin của doanh nghiệp phát hành theo quy định tại Nghị định cho nhà đầu tư mua trái phiếu khi bán trái phiếu trên thị trường thứ cấp.
- Sử dụng dịch vụ thanh toán không dùng tiền mặt khi thực hiện mua, bán, giao dịch, chuyển nhượng trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo quy định pháp luật.

- Được doanh nghiệp phát hành công bố thông tin đầy đủ, cung cấp hồ sơ chào bán trái phiếu theo quy định của luật.
- Được doanh nghiệp phát hành thanh toán đầy đủ, đúng hạn lãi, gốc trái phiếu khi đến hạn, thực hiện các quyền kèm theo (nếu có) theo điều kiện, điều khoản của trái phiếu và các thỏa thuận với doanh nghiệp phát hành.
- Được yêu cầu doanh nghiệp phát hành mua lại trái phiếu trước hạn theo quy định.
- Được yêu cầu người bán trái phiếu cung cấp đầy đủ nội dung công bố thông tin của doanh nghiệp phát hành theo quy định tại Nghị định khi mua trái phiếu trên thị trường thứ cấp.