

**BÁO CÁO GIÁM SÁT**  
**QUỸ ĐẦU TƯ CÂN BẰNG MANULIFE (“MAFBAL”)**  
**NĂM 2022**

**Kính gửi:**

- Đại hội Nhà Đầu Tư Quỹ Đầu Tư Cân Bằng Manulife
- Ban Đại Diện Quỹ
- Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Investment (Việt Nam)

Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam) xin báo cáo đến Đại hội Nhà Đầu Tư Quỹ Đầu Tư Cân Bằng Manulife (“MAFBAL”) về việc cung cấp dịch vụ lưu ký và giám sát đối với Quỹ như sau:

**1. Tóm tắt các thông tin chung về Quỹ**

Tên quỹ : Quỹ Đầu Tư Cân Bằng Manulife  
Số GPHE : Số 28/GCN-UBCK được cấp bởi UBCKNN ngày 22/11/2017  
Trụ sở chính : Lầu 4, Manulife Plaza, 75 Hoàng Văn Thái, Phường Tân Phú, Quận 7, TP. Hồ Chí Minh.

- Chi tiết về việc phát hành chứng chỉ Quỹ (“CCQ”):

▪ Tổng số CCQ tại cuối ngày 31/12/2021	:	20.490.709,23 CCQ
▪ Tổng số CCQ phát hành thêm trong kỳ	:	4.225.581,99 CCQ
▪ Tổng số CCQ mua lại trong kỳ	:	3.604.926,41 CCQ
▪ Tổng số CCQ tại cuối ngày 31/12/2022	:	21.111.364,81 CCQ

- Giá trị tài sản ròng (“NAV”) tại ngày 31/12/2022 : 268.947.114.804 đồng  
- NAV/CCQ tại ngày 31/12/2022 : 12.739 đồng/CCQ

- Tại thời điểm chốt danh sách cổ đông ngày 15/03/2023 cho mục đích tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên năm 2022, Quỹ MAFBAL có tổng cộng 2.069 nhà đầu tư đang nắm giữ CCQ, trong đó gồm: 2.067 nhà đầu tư cá nhân trong nước, 01 nhà đầu tư tổ chức trong nước và 01 nhà đầu tư tổ chức nước ngoài.

- Về chi tiết các thông tin tài chính của Quỹ, xin vui lòng tham khảo trong báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022 của Quỹ.

**2. Báo cáo về việc giám sát hoạt động quản lý Quỹ của Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Investment (Việt Nam) (“CTQLQ”) đối với Quỹ MAFBAL:**

- Đối với hoạt động quản lý Quỹ MAFBAL trong năm 2022, CTQLQ đã thực hiện nghiêm chỉnh việc lập các báo cáo định kỳ theo quy định cho Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước, cung cấp cho



Ngân hàng Giám sát (“NHGS”) đầy đủ các chứng từ liên quan đến các giao dịch tài sản mà Quỹ thực hiện.

- Trong quá trình thực hiện các quyền và nghĩa vụ của NHGS đối với Quỹ MAFBAL trong năm 2022, chúng tôi ghi nhận một số vấn đề như sau:

### **2.1) Về việc họp Ban Đại Diện (“BDD”) Quỹ:**

Trong năm, CTQLQ đã tổ chức các cuộc họp BDD Quỹ hàng Quý theo quy định tại Điều lệ Quỹ, gồm các nội dung sau:

- Ngày 23/02/2022, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 01/2022 cho Quỹ MAFBAL. Tại cuộc họp này, các thành viên BDD Quỹ đã thảo luận và nhất trí thông qua các nội dung sau: (i) cập nhật tình hình kinh tế và kết quả hoạt động của Quỹ MAFBAL tính đến ngày 31/01/2022, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ, (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 4/2021, (iv) cập nhật danh sách các Ngân hàng thương mại mà Quỹ MAFBAL được đặt tiền gửi, (v) giao dịch mua trái phiếu doanh nghiệp trong khoảng thời gian dự kiến từ 01/03/2022 đến 31/03/2022 và (vi) kế hoạch tổ chức Đại hội Nhà đầu tư thường niên 2021 cho Quỹ MAFBAL.
- Ngày 24/05/2022, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 02/2022 cho Quỹ MAFBAL. Tại cuộc họp này, các thành viên BDD Quỹ đã thảo luận và nhất trí thông qua các nội dung sau: (i) cập nhật tình hình kinh tế và kết quả hoạt động của Quỹ MAFBAL tính đến ngày 30/04/2022, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ, (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 1/2022; (iv) cập nhật Sổ tay định giá của Quỹ MAFBAL, trong đó bổ sung phương pháp định giá trái phiếu niêm yết, trái phiếu hủy niêm yết do đến thời gian đáo hạn hoặc tổ chức phát hành mua lại toàn bộ trước thời gian đáo hạn, trái phiếu không niêm yết hoặc chưa niêm yết, đăng ký giao dịch trên Sở giao dịch chứng khoán sẽ là giá trung bình dựa trên báo giá của hai (02) công ty chứng khoán trong trường hợp không có đủ báo giá của ba (03) công ty chứng khoán và (v) phê duyệt Công ty kiểm toán E&Y là công ty kiểm toán cho Quỹ MAFBAL cho năm tài chính 2022.
- Ngày 23/08/2022, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 03/2022 cho Quỹ MAFBAL. Tại cuộc họp này, các thành viên BDD Quỹ đã thảo luận và nhất trí thông qua các nội dung sau: (i) cập nhật tình hình kinh tế và kết quả hoạt động của Quỹ MAFBAL tính đến ngày 31/07/2022, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ, (iii) cập nhật Sổ tay định giá của Quỹ MAFBAL và (iv) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 2/2022.
- Ngày 14/12/2022, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 04/2022 cho Quỹ MAFBAL. Tại cuộc họp này, các thành viên BDD Quỹ đã thảo luận và nhất trí thông qua các nội dung sau: (i) cập nhật tình hình kinh tế và kết quả hoạt động của Quỹ MAFBAL tính đến ngày 30/11/2022, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ, (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 3/2022, (iv)

tổ chức Đại hội Nhà đầu tư thường niên năm 2022 thông qua hình thức hội nghị trực tuyến và bỏ phiếu điện tử và (v) lựa chọn FPT là nhà cung cấp giải pháp với chi phí cho một lần tổ chức đại hội là 52.614.000 VND.

## 2.2) Về việc tuân thủ quy định các hạn chế đầu tư của Quỹ MAFBAL:

Tại một số thời điểm, Quỹ MAFBAL có phát sinh các sai lệch về hạn chế đầu tư do biến động giá chứng khoán trên thị trường. Tỷ lệ đầu tư của Quỹ MAFBAL vào chứng khoán đang lưu hành của một tổ chức phát hành đã vượt hạn mức tối đa 20% quy định tại khoản 1.c, điều 9 của Điều lệ Quỹ và khoản 4.c, điều 35 của thông tư 98/2020/TT-BTC (“Thông tư 98”): “Không được đầu tư quá 20% tổng giá trị tài sản của quỹ vào chứng khoán đang lưu hành, tiền gửi tại các ngân hàng thương mại theo quy định của pháp luật ngân hàng, công cụ thị trường tiền tệ bao gồm giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng theo quy định của pháp luật của một tổ chức phát hành, trừ công cụ nợ của Chính phủ”. Tại các kỳ báo cáo có phát sinh sai lệch, chúng tôi đã gửi thông báo đến CTQLQ và đề nghị CTQLQ điều chỉnh danh mục đầu tư của Quỹ theo đúng thời hạn quy định tại Điều lệ Quỹ và Thông tư 98.

Theo ghi nhận của chúng tôi, các sai lệch của Quỹ MAFBAL phát sinh trong tháng 10/2022 và tháng 11/2022 đã được CTQLQ khắc phục theo đúng thời hạn quy định tại Điều lệ Quỹ và Thông tư 98 với chi tiết như dưới đây. Đối với sai lệch của Quỹ phát sinh trong tháng 12/2022, CTQLQ có thời hạn là ba (03) tháng kể từ ngày phát sinh sai lệch lần đầu (kỳ báo cáo xác định giá trị tài sản ròng (“GTTSR”) chốt ngày 15/12/2022 và ngày định giá 16/12/2022) để điều chỉnh danh mục đầu tư theo quy định tại Điều lệ Quỹ và Thông tư 98. Chúng tôi sẽ cập nhật việc khắc phục sai lệch của Quỹ trong báo cáo giám sát kỳ tới.

Sai lệch về hạn chế đầu tư phát sinh tại kỳ báo cáo xác định GTTSR chốt ngày	Tỷ lệ đầu tư của Quỹ vào chứng khoán đang lưu hành của một tổ chức phát hành tại kỳ báo cáo xác định GTTSR phát sinh sai lệch	Sai lệch đã được khắc phục tại kỳ báo cáo xác định GTTSR chốt ngày	Sai lệch đã được khắc phục tại ngày định giá	Tỷ lệ đầu tư của Quỹ vào chứng khoán đang lưu hành của một tổ chức phát hành sau khi sai lệch được khắc phục	Ghi chú
25/10/2022	20,13%	27/10/2022	28/10/2022	19,60%	Do biến động giá chứng

3276  
N HÀ  
DIỆM HI  
SÁNH  
SBC  
T NA  
PHỐC

					khoản trên thị trường
08/11/2022	20,25%	24/11/2022	25/11/2022	19,73%	Do biến động giá chứng khoán trên thị trường
10/11/2022	20,43%				
15/11/2022	21,17%				
17/11/2022	20,97%				
22/11/2022	20,82%				
15/12/2022	20,25%				Do biến động giá chứng khoán trên thị trường
20/12/2022	20,49%				
22/12/2022	20,58%				
27/12/2022	20,30%				
29/12/2022	20,47%				
31/12/2022	20,54%				

### 3. Báo cáo về việc thực hiện quyền và nghĩa vụ của Ngân hàng Giám sát

Với tư cách là NHGS của Quỹ MAFBAL Ngân hàng chúng tôi đã thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ trong việc cung cấp dịch vụ lưu ký chứng khoán, dịch vụ quản lý tài sản đối với Quỹ, thể hiện trên một số nội dung chính như sau:

- Thực hiện việc cầm giữ và lưu ký các tài sản của Quỹ an toàn, đồng thời duy trì các sổ sách thể hiện rõ tài sản của Quỹ là thuộc sở hữu của Quỹ và tách bạch với các tài sản khác;
- Thực hiện đầy đủ và kịp thời các chỉ thị hợp pháp của CTQLQ đối với các giao dịch của Quỹ;
- Thực hiện kiểm tra và xác nhận đối với các báo cáo liên quan tài sản của Quỹ do CTQLQ lập theo các cách thức chính xác và chuyên nghiệp, đồng thời thực hiện chế độ báo cáo cho các cơ quan quản lý theo đúng quy định của pháp luật;
- Giám sát tính tuân thủ pháp luật và điều lệ Quỹ trong hoạt động quản lý quỹ của CTQLQ với sự cẩn trọng và chuyên nghiệp;
- Tham dự đầy đủ các cuộc họp của BDD Quỹ, Đại hội Nhà đầu tư của Quỹ.

Trân trọng báo cáo.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 03 năm 2023



Giám đốc Bộ Phận Dịch Vụ Chứng Khoán

*Báo cáo của NHGS về hoạt động của CTQLQ là báo cáo căn cứ trên các thông tin, chứng từ, số liệu (gọi chung là "Thông Tin") do CTQLQ cung cấp cho NHGS. Phạm vi của báo cáo này không bao gồm những vấn đề hay sự việc mà NHGS không được biết do CTQLQ cung cấp các thông tin không trung thực hoặc cố tình che giấu/làm sai lệch thông tin.*



