

**BÁO CÁO GIÁM SÁT
QUỸ ĐẦU TƯ CÂN BẰNG MANULIFE (“MAFBAL”)
NĂM 2021**

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 (“Quỹ 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 31/12/2020 : 14.495.446,15 CCQ
 - Tổng số CCQ phát hành thêm trong kỳ : 9.327.933,00 CCQ
 - Tổng số CCQ mua lại trong kỳ : 3.332.669,92 CCQ
 - Tổng số CCQ tại cuối ngày 31/12/2021 : 20.490.709,23 CCQ
- Giá trị tài sản ròng (“NAV”) tại ngày 31/12/2021 : 309.455.193.008 đồng
- NAV/CCQ tại ngày 31/12/2021 : 15.102 đồng/CCQ
- Tại thời điểm chốt danh sách cổ đông ngày 15/03/2022 cho mục đích tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên năm 2021, Quỹ MAFBAL có tổng cộng 1.986 nhà đầu tư đang nắm giữ CCQ, trong đó gồm: 1.984 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 2021 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 2021, 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 2021, 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 25/02/2021, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 01/2021 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 31/01/2021, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ, (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 4/2020, (iv) cập nhật sổ tay định giá của Quỹ MAFBAL theo quy định tại Thông tư 98/2020/TT-BTC (“thông tư 98”) có hiệu lực kể từ 01/01/2021 và (v) kế hoạch tổ chức Đại hội Nhà đầu tư thường niên 2020 cho Quỹ MAFBAL.
- Ngày 08/06/2021, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 02/2021 cho Quỹ MAFBAL thông qua hình thức họp trực tuyến Microsoft Teams. 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 31/05/2021, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ, (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 1/2021 và (iv) chọn Công ty E&Y là công ty kiểm toán cho báo cáo tài chính năm 2021 của Quỹ MAFBAL.
- Ngày 22/09/2021, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 03/2021 cho Quỹ MAFBAL thông qua hình thức họp trực tuyến Microsoft Teams. 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 31/08/2021, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ và (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 2/2021.
- Ngày 08/12/2021, CTQLQ đã tổ chức họp BDD Quỹ Quý 04/2021 cho Quỹ MAFBAL thông qua hình thức họp trực tuyến Microsoft Teams. 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 30/11/2021, (ii) nhận định thị trường và định hướng đầu tư của Quỹ và (iii) báo cáo chi phí hoạt động của Quỹ Quý 3/2021.

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. Tổng các hạng mục đầu tư lớn chiếm trong tổng giá trị tài sản của

Quỹ vượt hạn mức tối đa 40% quy định tại khoản 1.g, điều 9 của Điều lệ Quỹ và khoản 4.e, điều 35 của thông tư 98: "Tổng giá trị các hạng mục đầu tư lớn trong danh mục đầu tư của Quỹ không được vượt quá bốn mươi phần trăm (40%) tổng giá trị tài sản của Quỹ". 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 đã được CTQLQ khắc phục theo đúng thời hạn quy định tại điều lệ Quỹ và thông tư 98 với chi tiết như sau:

Sai lệch về hạn chế đầu tư phát sinh tại kỳ báo cáo xác định giá trị tài sản ròng ("GTTSR") chốt ngày	Tổng các hạng mục đầu tư lớn/ tổng giá trị tài sản của Quỹ tại kỳ báo cáo 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	Tổng các hạng mục đầu tư lớn/ tổng giá trị tài sản của Quỹ sau khi sai lệch được khắc phục	Ghi chú
07/01/2021	40,46%	28/01/2021	29/01/2021	34,98%	Do biến động giá chứng khoán trên thị trường
10/01/2021	40,78%				
14/01/2021	45,83%				
17/01/2021	40,75%				
21/01/2021	40,83%				
24/01/2021	40,66%				
04/02/2021	40,93%	18/03/2021	19/03/2021	15,43%	CTQLQ điều chỉnh danh mục đầu tư lớn của Quỹ vào ngày 18/03/2021
07/02/2021	40,88%				
18/02/2021	42,70%				
21/02/2021	42,41%				
25/02/2021	41,97%				
28/02/2021	42,04%				
04/03/2021	42,39%				
07/03/2021	41,85%				
11/03/2021	42,99%				



14/03/2021	43,02%				
------------	--------	--	--	--	--

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 17 tháng 03 năm 2022



James Estaugh

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.