- **Ý kiến nhận xét của Ngân hàng giám sát ("NHGS") về các nội dung quy định tại điều 79 của thông tư 98/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán ("thông tư 98"):** Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments ("CTQLQ") đã thực hiện nghiêm chỉnh việc lập và gửi các báo cáo tuần, tháng, và quý của Quỹ Đầu Tư Cổ Phiếu Năng Động Eastspring Investments Việtnam ("ENF") theo quy định cho Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước.
- **Báo cáo về hoạt động giám sát của NHGS cho giai đoạn từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022:**

1. Công ty Quản lý Quỹ vi phạm các quy định tại điều 90, điều 91 của Luật Chứng khoán và khoản 1, khoản 2 điều 75 của thông tư 98: không có

2. Công ty Quản lý Quỹ định giá sai Chứng chỉ Quỹ ("CCQ") mở:

   2.1. Đối với trường hợp mức độ định giá sai là lớn theo quy định tại khoản 1 điều 36 của thông tư 98: không có

   2.2. Đối với trường hợp mức độ định giá sai là nhỏ, không phải bồi thường cho nhà đầu tư: không có

3. Công ty Quản lý Quỹ vi phạm các quy định về hạn chế đầu tư, hạn chế vay, hạn chế giao dịch tại điều 110 của Luật chứng khoán; điều 24, điều 25 và điều 35 của thông tư 98:

   Trong kỳ, Ngân Hàng Giám Sát có ghi nhận một sai lệch về hạn chế đầu tư của Quỹ ENF với chi tiết như sau:

   Tại kỳ báo cáo xác định giá trị tài sản ròng ("GTTSR") của Quỹ chốt ngày 23/06/2022, do biến động giá chứng khoán trên thị trường nên tỉ lệ đầu tư của Quỹ ENF vào tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Á Châu ("ACB") và cổ phiếu ACB đã chiếm 20,06% trên tổng giá trị tài sản của Quỹ, vượt hạn mức tối đa 20% được quy định tại khoản 1.c, điều 11 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 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 kỳ báo cáo phát có phát sinh sai lệch nêu trên, chúng tôi đã gửi thông báo đến CTQLQ và đề nghị CTQLQ điều chỉnh danh mục đầu tư để tuân theo đúng quy định tại Điều lệ Quỹ và thông tư 98 trong thời gian ba (03) tháng và thời hạn khắc phục sai lệch là ngày 23/09/2022.

Theo ghi nhận của chúng tôi, vào ngày 24/06/2022, Quỹ ENF có một khoản tiền gửi tại Ngân hàng ACB đáo hạn nên tỉ lệ đầu tư của Quỹ vào tiền gửi tại Ngân hàng ACB và cổ phiếu ACB đã giảm xuống. Tại kỳ báo cáo xác định GTTSR của Quỹ chốt ngày 30/06/2022, tỉ lệ đầu tư của Quỹ ENF vào ACB đã giảm xuống còn 17,44% tổng giá trị tài sản của Quỹ và sai lệch nêu trên của Quỹ đã được khắc phục, tuân thủ theo quy định tại điều lệ Quỹ và thông tư 98.

4. Công ty Quản lý Quỹ vi phạm các quy định về phân phối chứng chỉ quỹ: không có

Chi tiết về phân phối chứng chỉ Quỹ:

Tổng số chứng chỉ Quỹ tại cuối ngày 31/12/2021	: 6.831.564,16 CCQ
Tổng số chứng chỉ Quỹ phát hành thêm trong kỳ	: 66.782,43 CCQ
Tổng số chứng chỉ Quỹ mua lại trong kỳ	: 50.086,46 CCQ
Tổng số chứng chỉ Quỹ tại cuối ngày 30/06/2022	: 6.848.260,13 CCQ

5. Công ty Quản lý Quỹ vi phạm các quy định khác mà NHGS phát hiện: không có

6. Các vấn đề khác: trong kỳ, ngân hàng giám sát ghi nhận một vấn đề như sau:

Tại kỳ giao dịch chứng chỉ Quỹ ENF ngày 11/02/2022, bộ phận cung cấp dịch vụ Đại lý chuyển nhượng ("ĐLCN") của Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt nam) ("HSBC") đã thực hiện đối chiếu lệnh giao dịch mua chứng chỉ Quỹ được cung cấp bởi Đại lý phân phối ("ĐLPP") với tiền mua chứng chỉ Quỹ ENF nhận được trên tài khoản của Quỹ tại HSBC và xác nhận có một khoản tiền không hợp lệ do không có lệnh mua đối ứng từ ĐLPP với giá trị giao dịch là 2.000.000 VNĐ. Theo quy định tại bản cáo bạch của Quỹ và theo chỉ thị thường xuyên của CTQLQ gửi cho bộ phận ĐLCN thì khoản tiền mua chứng chỉ Quỹ không hợp lệ phải được hoàn trả cho người chuyển tiền trong vòng 03 ngày làm việc kể từ ngày giao dịch chứng chỉ Quỹ. Tuy nhiên, do sơ suất của bộ phận ĐLCN, khoản tiền không hợp lệ này đã không được hoàn trả cho người chuyển tiền đúng hạn vào ngày 16/02/2022. Tại kỳ giao dịch chứng chỉ Quỹ ENF kế tiếp vào ngày 18/02/2022, bộ phận ĐLCN đã phát hiện ra sai sót nêu trên và gửi thông báo đến CTQLQ; đồng thời, thực hiện hoàn trả khoản tiền không hợp lệ 2.000.000 VNĐ về cho người chuyển tiền trong cùng ngày 18/02/2022.

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ EASTSPRING INVESTMENTS

Digitally signed by CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ EASTSPRING INVESTMENTS
Date: 2022.08.12 16:58:16 +07'00'