

Số: 007/2024-CBTT

Ngày 08 tháng 01 năm 2024

## CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

- Tên CTQLQ: CTY CP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ DRAGON CAPITAL VIỆT NAM (DCVFM)**
  - Tên Quỹ ETF niêm yết: **Quỹ ETF DCVFMVN DIAMOND**
  - Mã chứng khoán: **FUEVFN**
  - Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 15, Tòa nhà Mê Linh Point, 02 Ngô Đức Kế, Quận 1, TP. HCM
  - Điện thoại: 08-3825 1488 Fax: 08-3825 1477
  - Email: [cskh@dragoncapital.com](mailto:cskh@dragoncapital.com) website: <http://dragoncapital.com.vn>
- Nội dung thông tin công bố: Báo cáo hoạt động đầu tư tháng 12/2023**
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của quỹ ETF/công ty quản lý quỹ vào ngày 08/01/2024 tại đường dẫn <https://dragoncapital.com.vn/> của quỹ ETF/công ty quản lý quỹ.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

*Tài liệu đính kèm/Attached documents*

**Báo cáo hoạt động đầu tư tháng 12/2023**

**ĐẠI DIỆN CÔNG TY QLQ DRAGON CAPITAL VIỆT NAM**

Người được Ủy Quyền CBTT



**LÊ HOÀNG ANH**

Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán)  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ**  
**REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES**

Tháng 12 năm 2023 / Dec 2023

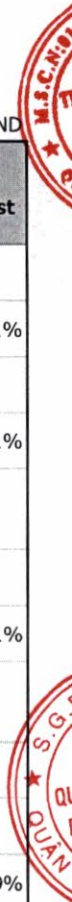
<b>1 Tên Quỹ:</b>	<b>QUỸ ETF DCVFMVN DIAMOND</b>
Fund name:	DCVFMVN DIAMOND ETF
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam</b>
Fund Management Company:	Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company
<b>3 Ngân hàng giám sát:</b>	<b>Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM</b>
Supervising bank:	Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam-HCMC Branch
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b>	<b>03-01-2024</b>
Reporting Date:	03 Jan 2024

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**I. BÁO CÁO VỀ TÀI SẢN CỦA QUỸ/ ASSET REPORT**

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Chi tiêu Indicators	Mã chi tiêu Code	Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 Dec 2023	Tại ngày 30 tháng 11 năm 2023 As at 30 Nov 2023	%/cùng kỳ năm trước %/against last year (*)
I	Tài sản Assets	2200			
I.1	Tiền và các khoản tương đương tiền Cash and cash equivalents	2201	22,225,901,806	133,433,949,762	10.11%
	Tiền Cash	2202	-	-	
	Tiền gửi ngân hàng Cash at Bank	2203	22,225,901,806	133,433,949,762	10.11%
	Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's subscription	2203.1	-	-	
	Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Cash at bank for Fund's redemption	2203.2	-	-	
	Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ Cash at bank for Fund's operation	2203.3	22,225,901,806	133,433,949,762	10.11%
	Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh Margin account for trading derivatives	2203.4	-	-	
	Tài khoản phong tỏa Escrow account	2203.5	-	-	
	Các khoản tương đương tiền Cash equivalents	2204	-	-	
I.2	Các khoản đầu tư (kể chi tiết) Investments	2205	17,263,333,319,150	17,505,212,385,400	95.99%
	Cổ phiếu niêm yết Listed shares	2205.1	17,263,333,319,150	17,505,212,385,400	95.99%
	Cổ phiếu chưa niêm yết Unlisted shares	2205.2	-	-	
	Trái phiếu Bonds	2205.3	-	-	
	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of Deposit	2205.4	-	-	
	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng Deposit with term over three (03) months	2205.5	-	-	
	Quyền mua chứng khoán Investment - Rights	2205.6	-	-	



*Handwritten signature*

	Hợp đồng tương lai chỉ số Index future contracts	2205.7	-	-	
	Đầu tư khác Other Investments	2205.8	-	-	
I.3	Thu từ cho thuê bất động sản đầu tư (không áp dụng) Receivables from rental of investment property (not applicable)		-	-	
I.4	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend, Coupon Receivables	2206	-	-	
	Phải thu cổ tức Dividend receivables	2206.1	-	-	
	Phải thu trái tức Coupon receivables	2206.2	-	-	
I.5	Lãi được nhận Interest receivables	2207	-	-	
	Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng Interest receivable from deposit with term less than three (03) months	2207.1	-	-	
	Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng Interest receivables from deposit with term more than three (03) months	2207.2	-	-	
	Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi Interest receivable from Certificates of Deposits	2207.3	-	-	
I.6	Tiền bán bất động sản chờ thu (không áp dụng) Real Estate Proceeds Receivables (not applicable)	2209	-	-	
I.7	Tiền bán chứng khoán chờ thu Securities Trading Receivables	2208	13,837,903,250	-	83.85%
I.8	Các khoản phải thu khác Other receivables	2210	36,799,980	-	
	Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp Impairment of devaluation of assets as pledge	2210.1	-	-	
	Dự phòng nợ phải thu khó đòi Provision for doubtful debt	2210.2	-	-	
	Các khoản khác Others	2210.3	36,799,980	-	
I.9	Các tài sản khác Other assets	2211	-	-	
	Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua Receivable from AP/Investors on securities on hold	2211.1	-	-	
	Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD Prepaid expense for security registration at VSD	2211.2	-	-	
	Trả trước giá dịch vụ đăng ký niêm yết gửi HOSE Prepaid expense for listed registration at HOSE	2211.3	-	-	
	Trả trước giá dịch vụ quản lý niêm yết gửi HOSE Prepaid expense for listed management at HOSE	2211.4	-	-	
	Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF Prepaid expense for Prepaid expense for Register fee for ETF operation to SSC	2211.5	-	-	
<b>I.10</b>	<b>TỔNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS</b>	<b>2212</b>	<b>17,299,433,924,186</b>	<b>17,638,646,335,162</b>	<b>94.94%</b>
II	Nợ Liabilities	2213	-	-	
II.1	Tiền phải thanh toán mua bất động sản (không áp dụng) Real Estate Trading Payables (not applicable)		-	-	
II.2	Tiền phải thanh toán mua chứng khoán Securities Trading Payables	2214	-	-	
II.3	Các khoản phải trả khác Other payables	2215	38,039,111,049	21,742,894,172	117.23%
	Phải trả nhà đầu tư Payables to investors	2215.1	13,836,703,250	-	153.94%

- 1124  
 CÁN N  
 TNGOÀ  
 TẾT  
 CH  
 T. H  
 - 11 - T  
 45  
 CỘ  
 CỘ  
 AN LÝ  
 RAGC  
 VI  
 - T

DHC





Phải trả khác Other payable	2215.18	-	-	
Phải trả phí bảo giá Price feed fee payable	2215.18.1	-	-	
Trích trước phí công tác, họp của Ban đại diện Accrued expenses for Fund's Board of Representatives travelling, meeting	2215.18.2	-	-	
Trích trước phí quản lý thường niên trả UBCKNN Accrued expenses for annual fee pay to SSC	2215.18.3	-	-	
Trích trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD Accrued expense for security registration at VSD	2215.18.4	-	-	
Lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động quỹ ETF trả UBCKNN Register fee for ETF operation payable to SSC	2215.18.5	-	-	
Phí dịch vụ đăng ký chứng khoán trả VSD Security register fee payable to VSD	2215.18.6	-	-	
Phải trả, phải nộp khác Other payables	2215.18.7	-	-	
Chi phí phải trả khác của công ty QLQ Other expenses	2215.18.8	-	-	
Vay ngắn hạn Short-term loans	2215.19	-	-	
Gốc khoản vay ngắn hạn Short-term loans Principal	2215.19.1	-	-	
Trích trước lãi vay ngắn hạn Accrued Interest Expense	2215.19.2	-	-	
<b>II.4 TỔNG NỢ TOTAL LIABILITIES</b>	<b>2216</b>	<b>38,039,111,049</b>	<b>21,742,894,172</b>	<b>27.60%</b>
<b>Tài sản ròng của Quỹ (= I.10 - II.4) Net Asset Value (= I.10 - II.4)</b>	<b>2217</b>	<b>17,261,394,813,137</b>	<b>17,616,903,440,990</b>	<b>95.45%</b>
Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành Total Outstanding Fund Certificates	2218	665,100,000	710,900,000	82.14%
Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ (III/V) Net asset value per Fund certificate (III/V)	2219	25,953.08	24,781.12	116.21%

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM-CN TP.HCM  
Phó Trưởng Phòng DVKHTC2  
Nguyễn Xuân Lượng

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company



CTCP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ DRAGON CAPITAL VIỆT NAM  
Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư  
Lê Hoàng Anh





(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán)  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ**  
**REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES**

Tháng 12 năm 2023 / Dec 2023

<b>1 Tên quỹ:</b>	<b>QUỸ ETF DCVFMVN DIAMOND</b>
Fund name:	DCVFMVN DIAMOND ETF
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam</b>
Fund Management Company:	Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company
<b>3 Ngân hàng giám sát:</b>	<b>Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM</b>
Supervising bank:	Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam-HCMC Branch
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b>	<b>03-01-2024</b>
Reporting Date:	03 Jan 2024

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**  
**II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG / PROFIT AND LOSS REPORT**

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Chi tiêu Indicators	Mã chi tiêu Code	Tháng 12 năm 2023 Dec 2023	Tháng 11 năm 2023 Nov 2023	Lũy kế từ đầu năm Accumulated figure from the beginning of the year
<b>I</b>	<b>Thu nhập từ hoạt động đầu tư</b> <b>Income from Investment Activities</b>	<b>2220</b>	<b>36,799,980</b>	<b>53,138,877,954</b>	<b>447,705,752,157</b>
1	Thu từ bất động sản cho thuê (không áp dụng) Income from rental property (not applicable)		-	-	-
2	Cổ tức, trái tức được nhận Dividend, Coupon	2221	-	53,103,216,000	447,349,855,000
	Cổ tức được nhận Dividend received	2221.1	-	53,103,216,000	447,349,855,000
	Trái tức được nhận Coupon received	2221.2	-	-	-
3	Lãi được nhận Income from Interest	2222	36,799,980	35,661,954	355,897,157
	Lãi tiền gửi ngân hàng Income from Bank Deposit	2222.1	36,799,980	35,661,954	355,897,157
	Lãi chứng chỉ tiền gửi Interest from Certificates of Deposit	2222.2	-	-	-
4	Các khoản thu nhập khác Other income	2223	-	-	-
	Thu nhập khác về đầu tư Other investment income	2223.1	-	-	-
	Thu nhập khác Other income	2223.2	-	-	-
	Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi và xử lý tổn thất nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi Provision expense for bad debts from dividends, interest income and written off bad debts from dividends, interest income	2223.3	-	-	-
<b>II</b>	<b>Chi phí</b> <b>Expense</b>	<b>2224</b>	<b>16,646,333,309</b>	<b>17,937,374,820</b>	<b>210,323,336,084</b>
1	Chi phí quản lý trả cho công ty quản lý quỹ Management Fee paid to Fund Management Company	2225	11,808,763,923	11,557,855,213	150,577,829,773
2	Chi phí lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát Custody, Supervising Fees paid to Supervising Bank	2226	1,097,460,901	1,075,850,604	13,874,951,400
	Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	2226.1	295,219,100	288,946,380	3,764,445,747
	Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	2226.2	10,400,000	5,900,000	60,400,000
	Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD Custodian service - VSD fee	2226.3	142,359,785	145,322,186	1,768,325,021
	Phí giám sát Supervisory fee	2226.4	649,482,016	635,682,038	8,281,780,632



*AM*

	Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD về quản lý vị thế và tài sản ký quỹ cho các hợp đồng phái sinh Custodian service - VSD fee for position and margin management of index future contracts	2226.5	-	-	-
3	Chi phí quản trị quỹ và các chi phí khác mà công ty quản lý quỹ trả cho tổ chức cung cấp dịch vụ có liên quan (nếu có) Fund Administration Fee and other fees paid to relevant Fund's services providers	2227	2,470,579,471	2,238,938,974	30,583,055,039
	Chi phí dịch vụ quản trị Quỹ Fund Administration Fee	2227.1	324,741,010	317,841,018	4,140,890,323
	Chi phí dịch vụ Đại lý Chuyển nhượng Transfer Agency Fee	2227.2	5,500,000	5,500,000	66,000,000
	Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for iNAV calculation	2227.3	738,047,744	722,365,952	9,411,114,358
	Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Expenses payable to HOSE for Index usage	2227.4	590,438,196	577,892,762	7,528,891,482
	Phí dịch vụ tạo lập thị trường Expenses payable for market marker service	2227.5	811,852,521	615,339,242	9,436,158,876
4	Chi phí dịch vụ quản lý bất động sản (không áp dụng) Real Estate Management Service fee (not applicable)		-	-	-
5	Chi phí dịch vụ định giá bất động sản (không áp dụng) Real estate valuation service fees (not applicable)		-	-	-
6	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán Audit fee	2228	26,829,300	27,758,974	306,540,960
7	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ Legal consultancy expenses, price quotation fee, other valid expenses, remuneration payable to fund representative board	2229	9,764,466	9,739,718	117,000,000
	Thù lao trả cho ban đại diện quỹ Remuneration for Fund's Board of Representatives	2229.1	9,764,466	9,739,718	117,000,000
	Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán Price feed fee Expenses	2229.2	-	-	-
	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý Legal consultancy expenses	2229.3	-	-	-
8	Chi phí dự thảo, in ấn, gửi bản cáo bạch, bản cáo bạch tóm tắt, báo cáo tài chính, xác nhận giao dịch, sao kê tài khoản và các tài liệu khác cho nhà đầu tư; chi phí công bố thông tin của quỹ; chi phí tổ chức họp đại hội nhà đầu tư, ban đại diện quỹ Fee for drafting, printing, distribution of prospectus, summarised propectus, financial statements, transaction confirmations, account statements and other documents to investors; information disclosure fee; fee for organising annual general meeting, board of representatives meeting	2230	-	-	87,789,716
	Chi phí họp Đại hội Quỹ Meeting expense	2230.1	-	-	42,258,500
	Phí báo cáo thường niên Annual report expense	2230.2	-	-	-
	Chi phí họp, công tác của ban đại diện Fund's Board of Representatives meeting, travelling expense	2230.3	-	-	-
	Chi phí công bố thông tin của Quỹ Expenses for information disclosure of the Fund	2230.4	-	-	-
	Phí thiết kế, in ấn, gửi thư... Designing, printing, posting... Expense	2230.5	-	-	45,531,216
9	Chi phí liên quan đến thực hiện các giao dịch tài sản của quỹ Expenses related to execution of fund's asset transactions	2231	1,227,912,907	3,018,064,262	14,620,374,419
	Chi phí môi giới Brokerage fee expense	2231.1	1,223,504,192	3,016,043,402	14,584,539,661
	Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	2231.2	4,408,715	2,020,860	35,834,758
10	Các loại chi phí khác Other expenses	2232	5,022,341	9,167,075	155,794,777
	Chi phí thiết lập Quỹ Set up Expenses	2232.1	-	-	-

2023  
 CÔNG TY  
 QUẢN LÝ  
 TÀI SẢN  
 VÀ  
 CHỨNG  
 KHOẢN  
 VIỆT  
 NAM  
 (P. JSC)

CÔNG TY  
 QUẢN LÝ  
 TÀI SẢN  
 VÀ  
 CHỨNG  
 KHOẢN  
 VIỆT  
 NAM  
 (P. JSC)



	Phí niêm yết, phí đăng ký chứng khoán Listing fee, registration fee	2232.2	-	-	30,000,000
	Phí quản lý thường niên phải trả cho UBCKNN Annual management fee paid to SSC	2232.3	-	-	17,125,995
	Phí ngân hàng Bank charges	2232.4	522,341	1,167,075	10,668,782
	Chi phí lãi vay Borrowing Interest Expenses	2232.5	-	-	-
	Chi phí khác Other Expenses	2232.6	-	-	-
	Phí thực hiện quyền trả cho VSD Fee paid to VSD for getting the list of investors	2232.7	-	-	14,000,000
	Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSD Additional registration fee pay for VSD	2232.8	4,500,000	8,000,000	84,000,000
<b>III</b>	<b>Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (= I - II) Net Income from Investment Activities (= I - II)</b>	<b>2233</b>	<b>(16,609,533,329)</b>	<b>35,201,503,134</b>	<b>237,382,416,073</b>
<b>IV</b>	<b>Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư Gain / (Loss) from Investment Activities</b>	<b>2234</b>	<b>821,195,998,726</b>	<b>1,134,018,325,900</b>	<b>2,602,727,620,526</b>
1	Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư hoặc chuyển nhượng bất động sản Realised Gain / (Loss) from disposal of investment or real estate transfer	2235	110,775,420,803	103,525,630,982	593,948,317,281
	Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư Realized gain (losses) from sales investments	2235.1	22,095,724,778	93,885,099,543	214,939,749,139
	Lãi (lỗ) trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ Realized gain (losses) from exchange trade fund certificate	2235.2	88,679,696,025	9,640,531,439	375,561,248,542
	Lãi (lỗ) giao dịch chứng khoán hạn chế trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ Realized gain (losses) from restricted securities transaction	2235.3	-	-	3,447,319,600
2	Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ Unrealised Gain / (Loss) due to market price	2236	710,420,577,923	1,030,492,694,918	2,008,779,303,245
<b>V</b>	<b>Thay đổi của giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ (III + IV) Change of Net Asset Value of the Fund due to investment activities during the period (= III + IV)</b>	<b>2237</b>	<b>804,586,465,397</b>	<b>1,169,219,829,034</b>	<b>2,840,110,036,599</b>
<b>VI</b>	<b>Giá trị tài sản ròng đầu kỳ Net Asset Value at the beginning of period</b>	<b>2238</b>	<b>17,616,903,440,990</b>	<b>16,349,043,616,804</b>	<b>18,083,580,873,093</b>
<b>VII</b>	<b>Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ Change of Net Asset Value of the Fund during the period</b>	<b>2239</b>	<b>(355,508,627,853)</b>	<b>1,267,859,824,186</b>	<b>(822,186,059,956)</b>
	Trong đó: In which:	2240	-	-	-
1	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ Change of Net Asset Value due to investment activities during the period	2241	804,586,465,397	1,169,219,829,034	2,840,110,036,599
2	Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do việc chi trả lợi tức/ cổ tức của Quỹ cho các nhà đầu tư trong kỳ Change of Net Asset Value due to dividends payment to investors during the period	2242	-	-	-
3	Thay đổi giá trị tài sản ròng do phát hành thêm/mua lại chứng chỉ quỹ Change of Net Asset Value due to subscription/redemption during the period	2242	(1,160,095,093,250)	98,639,995,152	(3,662,296,096,555)
	Thay đổi giá trị tài sản ròng do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to subscription during the period	2242.1	159,082,514,490	244,781,169,848	2,143,254,396,794
	Thay đổi giá trị tài sản ròng do mua lại Chứng chỉ Quỹ Change of Net Asset Value due to redemption during the period	2242.2	(1,319,177,607,740)	(146,141,174,696)	(5,805,550,493,349)
<b>VIII</b>	<b>Giá trị tài sản ròng cuối kỳ Net Asset Value at the end of period</b>	<b>2243</b>	<b>17,261,394,813,137</b>	<b>17,616,903,440,990</b>	<b>17,261,394,813,137</b>
<b>IX</b>	<b>Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm) Average annual profit (only applicable to annual report)</b>	<b>2244</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Phu



Tỷ suất lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm)  
Average annual rate of return (only applicable to annual report)

2245

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorized Representative of Supervisory Bank



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM-CN TP.HCM  
Phó Trưởng Phòng DVKHTC2  
Nguyễn Xuân Lượng

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ  
Authorized Representative of Fund Management Company



CTCP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ DRAGON CAPITAL VIỆT NAM  
Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư  
Lê Hoàng Anh



(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán)  
(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)

**BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ**  
**REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 / As at 31 Dec 2023

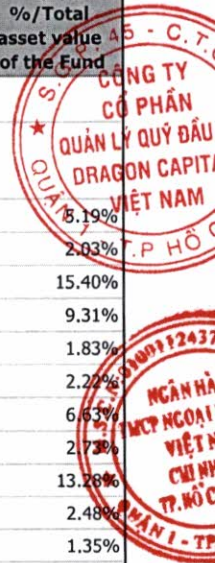
<b>1 Tên quỹ:</b>	<b>QUỸ ETF DCVMVN DIAMOND</b>
Fund name:	DCVMVN DIAMOND ETF
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam</b>
Fund Management Company:	Dragon Capital Vietnam Management Joint Stock Company
<b>3 Tên ngân hàng giám sát:</b>	<b>Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM</b>
Supervising bank:	Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam-HCMC Branch
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b>	<b>03-01-2024</b>
Reporting Date:	03 Jan 2024

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/ GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**III. BÁO CÁO DANH MỤC ĐẦU TƯ/ INVESTMENT PORTFOLIO REPORT**

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No.	Loại tài sản (nếu chi tiết) Asset types	Mã chỉ tiêu Code	Số lượng Quantity	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý tại ngày báo cáo Market price	Tổng giá trị Total value	Tỷ lệ %/Tổng giá trị tài sản của quỹ %/Total asset value of the Fund
I	Bất động sản đầu tư (không áp dụng) Real estate investment (not applicable)					
II	Cổ phiếu niêm yết, đăng ký giao dịch, chứng chỉ quỹ niêm yết Listed shares, trading registration shared, listed fund certificates	2246				
1	ACB	2246.1	37,531,968	23,900	897,014,035,200	5.19%
2	CTG	2246.2	12,964,736	27,100	351,344,345,600	2.03%
3	FPT	2246.3	27,714,134	96,100	2,663,328,277,400	15.40%
4	GMD	2246.4	22,853,950	70,500	1,611,203,475,000	9.31%
5	HDB	2246.5	15,571,300	20,300	316,097,390,000	1.83%
6	KDH	2246.6	12,208,192	31,400	383,337,228,800	2.22%
7	MBB	2246.7	61,533,783	18,650	1,147,605,052,950	6.63%
8	MSB	2246.8	36,272,987	13,000	471,548,831,000	2.73%
9	MWG	2246.9	53,657,440	42,800	2,296,538,432,000	13.28%
10	NLG	2246.10	11,688,988	36,650	428,401,410,200	2.48%
11	OCB	2246.11	17,579,850	13,300	233,812,005,000	1.35%
12	PNJ	2246.12	20,321,304	86,000	1,747,632,144,000	10.10%
13	REE	2246.13	15,240,181	56,800	865,642,280,800	5.00%
14	TCB	2246.14	48,784,400	31,800	1,551,343,920,000	8.97%
15	TPB	2246.15	28,339,174	17,400	493,101,627,600	2.85%
16	VIB	2246.16	29,923,484	19,600	586,500,286,400	3.39%
17	VPB	2246.17	50,601,116	19,200	971,541,427,200	5.62%
18	VRE	2246.18	10,615,500	23,300	247,341,150,000	1.43%
	Tổng Total	2247			17,263,333,319,150	99.79%
III	Cổ phiếu chưa niêm yết, đăng ký giao dịch, chứng chỉ quỹ không niêm yết Unlisted shares, trading registration, unlisted fund certificates	2248			-	
	Tổng Total	2249			-	
	Tổng các loại cổ phiếu Total shares	2250			17,263,333,319,150	99.79%
IV	Trái phiếu Bonds	2251			-	
	Tổng Total	2252			-	
V	Các loại chứng khoán khác Other securities	2253			-	
1	Quyền mua chứng khoán Investments - Rights	2253.1			-	





2	Chi tiết loại hợp đồng phái sinh(*) Index future contracts	2253.2	-	
	Tổng Total	2254	-	
	Tổng các loại chứng khoán Total investment	2255	17,263,333,319,150	99.79%
VI	Các tài sản khác Other assets	2256	-	
1	Cổ tức được nhận Dividend receivables	2256.1	-	
2	Lãi trái phiếu được nhận Bond coupon receivables	2256.2	-	
3	Lãi tiền gửi được nhận Interest receivables from deposits	2256.3	-	
4	Tiền bán chứng khoán chờ thu (kê chi tiết) Receivables from investments sold but not yet settled (in details)	2256.4	13,837,903,250	0.08%
5	Phải thu NĐT liên quan đến chứng khoán mua hộ Receivable on securities buying on behalf of AP/investors	2256.5	-	
6	Phải thu khác Other receivables	2256.6	36,799,980	
7	Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD Prepaid expense for security registration at VSD	2256.7	-	
8	Trả trước phí đăng ký niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed registration at HOSE	2256.8	-	
9	Trả trước giá dịch vụ quản lý niêm yết cho HOSE Prepaid expense for listed management at HOSE	2256.9	-	
10	Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF Prepaid expense for Register fee for ETF operation payable to	2256.10	-	
	Tổng Total	2257	13,874,703,230	0.08%
VII	Tiền Cash	2258	-	
1	Tiền, tương đương tiền Cash, Cash Equivalents	2258.1	22,225,901,806	0.13%
	Tiền mặt Cash	2258.1.1	-	
	Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ Cash at bank for Fund's operation	2258.1.2	22,225,901,806	0.13%
	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng Deposits with term less than three (03) months	2258.1.3	-	
2	Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng Deposits with term over three (03) months	2258.2	-	
3	Chứng chỉ tiền gửi Certificates of deposit	2260	-	
4	Công cụ chuyển nhượng... Transferable instruments...	2261	-	
	Tổng Total	2262	22,225,901,806	0.13%
VIII	Tổng giá trị danh mục Total value of portfolio	2263	17,299,433,924,186	100.00%

Ghi chú:

(\*) Tổng giá trị thị trường của hợp đồng phái sinh được trình bày ở trên là giá trị chênh lệch giữa giá trị cam kết và giá trị thị trường. Chi tiết chênh lệch giữa giá trị cam kết và giá trị thị trường như sau:

STT	Mã	Số lượng	Giá trị thị trường/ 1 hợp đồng (100,000 VND)	Tổng giá trị thị trường	Tổng giá trị cam kết	Chênh lệch giữa giá trị cam kết và giá trị thị trường

Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát

Authorised Representative of Supervisory Bank



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM-CN TP.HCM

Phó Trưởng Phòng DVKHTC2

Nguyễn Xuân Lượng

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ

Authorised Representative of Fund Management Company



CTCP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ DRAGON CAPITAL VIỆT NAM

Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư

Lê Hoàng Anh

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUNDS INVESTMENT ACTIVITIES**

Tháng 12 năm 2023/ Dec 2023

- 1 Tên Công ty quản lý quỹ: CTCP Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam  
Fund Management Company: Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company
- 2 Tên ngân hàng giám sát: Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN TP.HCM  
Supervising bank: Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - HCMC Branch
- 3 Tên Quỹ: Quỹ ETF DCFMVN Diamond (FUEVFNVD)  
Fund name: DCFMVN Diamond ETF (FUEVFNVD)
- 4 Ngày lập báo cáo: 03-01-2024  
Reporting Date: 03 Jan 2024

**A BẢO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUNDS INVESTMENT ACTIVITIES**  
**IV BẢO CÁO VỀ GIAO DỊCH TẠI SÀN / REPORT OF ASSET TRANSACTIONS**

STT No.	Nội dung hoạt động (nếu chi tiết theo mục tiêu và đối tác) Description	Mã chi tiêu Code	Đối tác Counterparty	Mục tiêu/Tài sản đảm bảo Collateral	Kỳ hạn Term	Giá trị khoản vay hoặc khoản cho vay Amount	Thời điểm giao dịch		Thời điểm báo cáo	
							Ngày tháng năm As at transaction date	Tỷ lệ giá trị hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ Balance/NAV	Ngày tháng năm As at reporting date	Tỷ lệ giá trị hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ Balance/NAV
1	Các khoản vay tiền (nếu chi tiết từng hợp đồng) Borrowings (detail by each contract)									
I	Tổng giá trị các khoản vay tiền/giá trị tài sản ròng Borrowings/NAV									
2	Hợp đồng Repo (nếu chi tiết từng hợp đồng) Repo contract (detail by each contract)									
II	Tổng giá trị các hợp đồng Repo/giá trị tài sản ròng Total value of Repo contracts/NAV									
A	Tổng giá trị các khoản vay/giá trị tài sản ròng (=I+II) Total Borrowings, Repo/NAV (=I+II)									
3	Cho vay chứng khoán (nếu chi tiết từng hợp đồng) Securities lending (detail by each contract)									
III	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng Total contract value/NAV									
4	Hợp đồng Reverse Repo (nếu chi tiết từng hợp đồng) Reverse Repo contract (Detail by each contract)									
IV	Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng Total contract value/NAV									
B	Tổng giá trị các khoản cho vay/giá trị tài sản ròng (=III + IV) Total Loans/NAV(=III+IV)									

  
Đại diện có thẩm quyền của Ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank  
NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM - CN TP.HCM  
Phó Trưởng Phòng DVKHTC  
Nguyễn Xuân Lương

  
Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company  
CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ DRAGON CAPITAL  
VIỆT NAM  
Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam  
Lê Hoàng Anh



*(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài về hướng dẫn hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán)*  
*(Issued in association with Circular 98/2020/TT-BTC dated 16 November 2020 of the Minister of Finance on guiding the operation and management of the securities investment funds)*

**BÁO CÁO VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ**  
**REPORT ON INVESTMENT ACTIVITIES**

Tháng 12 năm 2023 / Dec 2023

<b>1 Tên quỹ:</b>	<b>QUỸ ETF DCVFMVN DIAMOND</b>
Fund name:	DCVFMVN DIAMOND ETF
<b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b>	<b>CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam</b>
Fund Management Company:	Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company
<b>3 Ngân hàng giám sát:</b>	<b>Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM</b>
Supervising bank:	Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam-HCMC Branch
<b>4 Ngày lập báo cáo:</b>	<b>03-01-2024</b>
Reporting Date:	03 Jan 2024

**A. BÁO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

**V. MỘT SỐ CHỈ TIÊU KHÁC / OTHER INDICATORS**

Đơn vị tính/Currency: VND

TT No.	Chi tiêu Indicators	Mã chi tiêu Code	Tháng 12 năm 2023 Dec 2023	Tháng 11 năm 2023 Nov 2023
I	Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động Investment performance indicators (*)	2264		
1	Tỷ lệ giá dịch vụ quản lý trả cho công ty quản lý quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Management expense over average NAV ratio (%)	2265	0.82%	0.79%
2	Tỷ lệ giá dịch vụ lưu ký, giám sát trả cho NHGS/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Custodian and supervising fee expense over average NAV ratio (%)	2266	0.08%	0.07%
3	Tỷ lệ chi phí dịch vụ quản trị quỹ và các chi phí khác mà công ty quản lý quỹ trả cho tổ chức cung cấp dịch vụ có liên quan/Giá trị tài sản ròng của quỹ trung bình trong kỳ (%) Outsourcing service expenses over average NAV ratio (%)	22661	0.17%	0.15%
4	Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán (nếu phát sinh)/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Audit fee expense over average NAV ratio (%)	2267	0.00%	0.00%
5	Chi phí trả cho tổ chức quản lý bất động sản/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) (không áp dụng) Fee paid to Real Estate management organisation/ Average NAV (%) (not applicable)			
6	Chi phí trả cho doanh nghiệp thẩm định giá bất động sản/ Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) (không áp dụng) Fee paid to Real Estate valuation service provider/ Average NAV (%) (not applicable)			
7	Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý, dịch vụ báo giá và các dịch vụ hợp lý khác, thù lao trả cho ban đại diện quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Legal consultancy, OTC price quotation and other valid service fees; Board of Representatives' remuneration expense over average NAV ratio (%)	2268	0.00%	0.00%
8	Tỷ lệ chi phí/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%) Operating expense over average NAV ratio (%)	2269	1.04%	1.04%
9	Tốc độ vòng quay danh mục mua vào + tổng giá trị danh mục bán ra) / 2 / Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ Portfolio turnover rate (%) = (total value of buy-in portfolio + total proceeds of sale-out portfolio) / 2 / Average NAV (**)	2270	27.56%	27.55%
10	Tỷ lệ thu nhập (tính cả thu nhập từ lãi, cổ tức, trái tức, chênh lệch giá/ Giá trị tài sản ròng (không áp dụng) Income (including interest income, dividend, coupon income and unrealised gain)/ NAV (%) (not applicable)			
II	Các chỉ tiêu khác Other indicators	2272		
1	Quy mô quỹ đầu kỳ Fund scale at the beginning of the period	2273	7,109,000,000,000	7,070,000,000,000
	Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2274	7,109,000,000,000	7,070,000,000,000
	Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the beginning of period	2275	710,900,000	707,000,000
2	Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ Change of Fund scale during the period	2276	(458,000,000,000)	39,000,000,000
	Thay đổi số lượng chứng chỉ quỹ trong kỳ Change of Number of Fund Certificates during the period	2277	(45,800,000)	3,900,000
	Thay đổi giá trị vốn trong kỳ (theo mệnh giá) Change in capital amount during the period (based on par value)	2278	(458,000,000,000)	39,000,000,000



*[Handwritten signature]*



Số lượng chứng chỉ quỹ phát hành thêm trong kỳ Number of Fund Certificates subscribed during the period	2277.1	6,400,000	9,700,000
Giá trị vốn thực huy động thêm trong kỳ (theo mệnh giá) Net subscription amount in period (based on par value)	2278.1	64,000,000,000	97,000,000,000
Số lượng chứng chỉ quỹ mua lại trong kỳ Number of Fund Certificates redeemed during the period	2277.2	(52,200,000)	(5,800,000)
Giá trị vốn thực thanh toán trong kỳ (theo mệnh giá) Net redemption amount in period (based on par value)	2278.2	(522,000,000,000)	(58,000,000,000)
3 Quy mô quỹ cuối kỳ Fund scale at the end of the period	2279	6,651,000,000,000	7,109,000,000,000
Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total value of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2280	6,651,000,000,000	7,109,000,000,000
Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành cuối kỳ Total number of outstanding Fund Certificate at the end of the period	2281	665,100,000	710,900,000
4 Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của công ty quản lý quỹ và người có liên quan cuối kỳ Fund Management Company and related parties' ownership ratio at the end of the period	2282	0.01%	0.03%
5 Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của 10 nhà đầu tư lớn nhất cuối kỳ Top 10 investors' ownership ratio at the end of the period	2283	78.25%	76.15%
6 Tỷ lệ nắm giữ chứng chỉ quỹ của nhà đầu tư nước ngoài cuối kỳ Foreign investors' ownership ratio at the end of the period	2284	95.17%	95.79%
7 Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Net asset value per Fund Certificate at the end of period	2285	25,953.08	24,781.12
8 Giá trị thị trường trên một chứng chỉ quỹ cuối kỳ Market value per Fund Certificate at the end of period	2286	26,440	24,830
9 Số nhà đầu tư tham gia vào quỹ, kể cả giao dịch ký danh Number of investors of the Fund at the end of the period	2287	5,246	5,269

Ghi chú / Notes:

(\*) Các chỉ tiêu từ 1 đến 7 của "Chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động" đã được điều chỉnh để phản ánh số liệu trên cơ sở hoạt động tròn năm bằng công thức cách sau:

- Tỷ lệ chi phí (%) = (Tổng chi phí kỳ báo cáo x hệ số điều chỉnh x 100%) / Giá trị tài sản ròng trung bình kỳ báo cáo;
- Hệ số điều chỉnh là 12 (đối với báo cáo tháng), 4 (đối với báo cáo quý), 2 (đối với báo cáo bán niên), 1 (đối với báo cáo năm).

(\*) Indicators 1 through 7 of "Operating Performance Indicators" are annualized to reflect a rate that is based on a full year of operation by:

- Expense ratio (%) = (Total expenses in the reporting period x adjustment factor x 100%) / Average NAV in the reporting period;
- The adjustment factor is equal to 12 (for monthly reports), 4 (for quarterly reports), 2 (for semi-annual reports), 1 (for annual reports).

(\*\*) Các chỉ tiêu từ 8 đến 9 của "Chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động" đã được điều chỉnh để phản ánh số liệu trên cơ sở hoạt động tròn năm bằng công thức cách sau:  
Từ 01/01/2023:

- Tỷ lệ chi phí (%) = (Tổng chi phí kỳ dữ liệu x hệ số điều chỉnh x 100%) / Giá trị tài sản ròng trung bình kỳ dữ liệu;
- Tốc độ vòng quay danh mục (%) = ((Tổng giá trị mua vào trong kỳ dữ liệu + Tổng giá trị bán ra trong kỳ dữ liệu) / 2 x hệ số điều chỉnh x 100%) / (Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ dữ liệu);
- Hệ số điều chỉnh = 365 / số ngày kỳ dữ liệu;
- Kỳ dữ liệu là từ ngày 01 tháng 01 năm tài chính đến ngày cuối cùng kỳ báo cáo;
- Tổng chi phí không bao gồm phí môi giới

Từ 31/12/2022 trở về trước:

- Tỷ lệ chi phí (%) = (Tổng chi phí kỳ báo cáo x hệ số điều chỉnh x 100%) / Giá trị tài sản ròng trung bình kỳ báo cáo;
- Tốc độ vòng quay danh mục (%) = ((Tổng giá trị mua vào trong kỳ báo cáo + Tổng giá trị bán ra trong kỳ báo cáo) x hệ số điều chỉnh x 100%) / (2 x Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ báo cáo);
- Trong đó, hệ số điều chỉnh là 12 (đối với báo cáo tháng), 4 (đối với báo cáo quý), 2 (đối với báo cáo bán niên), 1 (đối với báo cáo năm).

(\*\*) Indicators 8 through 9 of "Operating Performance Indicators" are annualized to reflect a rate that is based on a full year of operation by:

From 01/01/2023:

- Expense ratio (%) = (Total expenses in the data period x adjustment factor x 100%) / Average NAV in the data period;
- Portfolio turnover rate (%) = ((Total purchase value in the data period + Total selling value in the data period) / 2 x adjustment factor x 100%) / Average NAV in the data period;
- The adjustment factor = 365 / number of data period days;
- The data period is from January 1 of the fiscal year to the last day of the reporting period;

(\*\*\*) Không tính đến giá trị cam kết của các hợp đồng tương lai chỉ số. Giá trị mua vào và bán ra của Quỹ không bao gồm giá trị giao dịch hoán đổi và giá trị giao dịch mua bán hộ của Quỹ cho các chứng khoán bị hạn chế theo quy định trong Bản cáo bạch của Quỹ.

Excluding the committed value of the Index Futures contracts. Value of purchase/sale transactions of the Fund does not include value of exchange tradings and value of purchase/sale on behalf of investors of restricted securities according to the Prospectus.

Đại diện có thẩm quyền của ngân hàng giám sát  
Authorised Representative of Supervisory Bank



NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM-CN TP.HCM  
Phó Trưởng Phòng DVKHTC2  
Nguyễn Xuân Lương

Đại diện có thẩm quyền của Công ty quản lý quỹ  
Authorised Representative of Fund Management Company



CTCP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ DRAGON CAPITAL VIỆT NAM  
Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư  
Lê Hoàng Anh



**BÁO CÁO THU NHẬP**  
**STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME**

Tháng 12 năm 2023 / Dec 2023

**Tên Công ty quản lý quỹ:** CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam  
 Fund Management Company: Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company  
**Tên ngân hàng giám sát:** Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM  
 Supervising bank: Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - HCMC Branch  
**Tên Quỹ:** QUỸ ETF DCVFMVN DIAMOND  
 Fund name: DCVFMVN DIAMOND ETF  
**Ngày lập báo cáo:** 03-01-2024  
 Reporting Date: 03 Jan 2024

Đơn vị tính/Currency: VND

Chi tiêu Indicators	Mã số Code	Thuyết minh Note	NĂM 2023 YEAR 2023		NĂM 2022 YEAR 2022	
			Tháng 12 năm 2023 Dec 2023	Số lũy kế Year-to-date	Tháng 12 năm 2022 Dec 2022	Số lũy kế Year-to-date
<b>I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>						
<b>ĐẦU TƯ</b>	<b>01</b>		<b>821,232,798,706</b>	<b>3,050,433,372,683</b>	<b>104,501,318,150</b>	<b>(3,404,591,493,714)</b>
<b>INVESTMENT INCOME</b>						
1.1. Cổ tức, trái tức được chia	02		-	447,349,855,000	2,218,156,400	154,228,431,956
Dividend, coupon income						
Cổ tức được chia	02.1		-	447,349,855,000	2,218,156,400	154,228,431,956
Dividend income						
Trái tức được chia	02.2		-	-	-	-
Coupon income						
1.2. Tiền lãi được nhận	03		36,799,980	355,897,157	-	303,449,692
Interest income						
Lãi tiền gửi ngân hàng	03.1		36,799,980	355,897,157	-	303,449,692
Interest income from bank deposits						
Lãi chứng chỉ tiền gửi	03.2		-	-	-	-
Interest income from Certificates of Deposit						
1.3. Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư	04		110,775,420,803	593,948,317,281	35,177,182,119	898,223,454,690
Realized gain (losses) from disposal investments						
1.3.1. Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư	04.1		22,095,724,778	214,939,749,139	18,090,291,843	296,541,804,723
Realized gain (losses) from sales investments						
1.3.2. Lãi (lỗ) trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ	04.2		88,679,696,025	375,561,248,542	(276,999,724)	594,215,398,422
Realized gain (losses) from exchange trade fund certificate						
1.3.3. Lãi (lỗ) giao dịch chứng khoán hạn chế trong giao dịch hoán đổi chứng chỉ quỹ	04.3		-	3,447,319,600	17,363,890,000	7,466,251,545
Realized gain (losses) from restricted securities transaction						
1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện	05		710,420,577,923	2,008,779,303,245	67,105,979,631	(4,457,346,830,052)
Unrealized gain (losses) from investment revaluation						
1.5. Doanh thu khác	06		-	-	-	-
Other income						
1.6. Chênh lệch lãi, lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	07		-	-	-	-
Realized and unrealized gain (losses) from foreign exchange						
1.7. Doanh thu khác về đầu tư	08		-	-	-	-
Other investment income						
1.8. Dự phòng nợ phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi và xử lý tổn thất nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi	09		-	-	-	-
Provision expense for bad debts from dividends, interest income and written off bad debts from dividends, interest income						



<b>II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ</b> <b>INVESTMENT EXPENSE</b>	<b>10</b>	<b>1,227,912,907</b>	<b>14,620,374,419</b>	<b>498,815,437</b>	<b>8,391,814,240</b>
2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư Expense for purchasing and selling investments	11	1,227,912,907	14,620,374,419	498,815,437	8,391,814,240
2.1.1 Phí môi giới Brokerage fee	11.1	1,223,504,192	14,584,539,661	498,815,437	8,391,814,240
2.1.2 Chi phí thanh toán bù trừ Clearing settlement fee	11.2	4,408,715	35,834,758	-	-
2.2. Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi Provision expense	12	-	-	-	-
2.3. Chi phí lãi vay Borrowing interest expense	13	-	-	-	-
2.4. Chi phí dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp và xử lý tổn thất các khoản đầu tư cho vay có tài sản nhận thế chấp Impairment expense for devaluation of assets received as pledge	14	-	-	-	-
2.5. Chi phí đầu tư khác Other investments expense	15	-	-	-	-
<b>III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ</b> <b>OPERATING EXPENSE</b>	<b>20</b>	<b>15,418,420,402</b>	<b>195,702,961,665</b>	<b>16,059,311,609</b>	<b>166,391,004,558</b>
3.1. Phí quản lý Quỹ ETF Management fee	20.1	11,808,763,923	150,577,829,773	12,317,376,977	128,024,481,216
3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ ETF Custodian fee	20.2	447,978,885	5,593,170,768	438,482,524	4,316,632,864
3.2.1 Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	20.2.1	295,219,100	3,764,445,747	307,934,425	3,200,612,035
3.2.2 Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	20.2.2	10,400,000	60,400,000	4,300,000	42,000,000
3.2.3 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD Custodian service - VSD fee	20.2.3	142,359,785	1,768,325,021	126,248,099	1,074,020,829
3.2.4 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD về quản lý vị thế và tài sản ký quỹ cho các hợp đồng phái sinh Custodian service - VSD fee for position and margin management of index future contracts	20.2.4	-	-	-	-
3.3. Phí dịch vụ giám sát Supervising fee	20.3	649,482,016	8,281,780,632	677,455,735	7,041,346,461
3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ ETF Fund administrative fee	20.4	324,741,010	4,140,890,323	338,727,868	3,520,673,237
3.5. Phí dịch vụ Đại lý chuyển nhượng Transfer agent fee	20.5	5,500,000	66,000,000	5,500,000	66,000,000
3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ ETF Other service fees	20.6	2,140,338,461	26,376,164,716	2,232,524,578	22,798,342,619
3.6.1. Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (INAV) trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for INAV calculation	20.6.1	738,047,744	9,411,114,358	769,836,061	8,001,530,073
3.6.2. Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE Accrual expenses payable to HOSE for Index usage	20.6.2	590,438,196	7,528,891,482	615,868,850	6,401,224,055
3.6.3. Phí dịch vụ tạo lập thị trường Accrual expense for market maker service	20.6.3	811,852,521	9,436,158,876	846,819,667	8,395,588,491
3.7. Chi phí họp, Đại hội Nhà đầu tư Quỹ ETF Meeting and General Meeting expense	20.7	-	42,258,500	-	26,000,000
3.8. Chi phí kiểm toán Audit expense	20.8	26,829,300	306,540,960	30,236,004	272,800,000
3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ ETF Asset disposal expense	20.9	-	-	-	-
3.10. Chi phí hoạt động khác Other operating expense	20.10	14,786,807	318,325,993	19,007,923	324,728,161
Thù lao ban đại diện Quỹ Remuneration of Fund's Board of Representatives	20.10.0 1	9,764,466	117,000,000	9,637,873	116,000,000
Chi phí công tác, họp của ban đại diện Fund's Board of Representatives travelling, meeting expense	20.10.0 2	-	-	-	-



Chi phí báo cáo thường niên	20.10.0	-	-	-	-
Annual report expense	3				
Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán	20.10.0	-	-	-	-
Price feed fee Expenses	4				
Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý	20.10.0	-	-	-	-
Legal consultancy expenses	5				
Chi phí thiết lập Quỹ	20.10.0	-	-	-	-
Setup Expenses	6				
Phí quản lý thường niên trả UBCKNN	20.10.0	-	17,125,995	-	-
Accrued fee payable to SSC	7				
Phí ngân hàng	20.10.0	522,341	10,668,782	1,370,050	38,984,171
Bank charges	8				
Chi phí công bố thông tin của Quỹ	20.10.0	-	-	-	-
Expenses for information disclosure of the Fund	9				
Phí thiết kế, in ấn, gửi thư...	20.10.1	-	45,531,216	-	34,743,990
Designing, printing, posting... Expense	0				
Phí thực hiện quyền trả cho VSD	20.10.1	-	14,000,000	-	10,500,000
Fee paid to VSD for getting the list of investors	1				
Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSD	20.10.1	4,500,000	84,000,000	8,000,000	94,500,000
Additional registration fee pay for VSD	2				
Phí niêm yết	20.10.1	-	30,000,000	-	30,000,000
Listing fee expenses	3				
Chi phí khác	20.10.1	-	-	-	-
Other expenses	4				
<b>IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>					
<b>GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT</b>	<b>23</b>	<b>804,586,465,397</b>	<b>2,840,110,036,599</b>	<b>87,943,191,104</b>	<b>(3,579,374,312,512)</b>
<b>(23 = 01-10-20)</b>					
<b>V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>	<b>24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>OTHER INCOME AND EXPENSE</b>					
5.1. Thu nhập khác	24.1	-	-	-	-
Other income					
5.2. Chi phí khác	24.2	-	-	-	-
Other expense					
<b>VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ</b>	<b>30</b>	<b>804,586,465,397</b>	<b>2,840,110,036,599</b>	<b>87,943,191,104</b>	<b>(3,579,374,312,512)</b>
<b>PROFIT BEFORE TAX</b>					
<b>(30 = 23+24)</b>					
6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện	31	94,165,887,474	831,330,733,354	20,837,211,473	877,972,517,540
Realized profit (losses)					
6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện	32	710,420,577,923	2,008,779,303,245	67,105,979,631	(4,457,346,830,052)
Unrealized profit (losses)					
<b>VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CORPORATE INCOME TAX</b>					
<b>VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN</b>	<b>41</b>	<b>804,586,465,397</b>	<b>2,840,110,036,599</b>	<b>87,943,191,104</b>	<b>(3,579,374,312,512)</b>
<b>PROFIT AFTER TAX</b>					
<b>(41=30-40)</b>					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Vương Thị Trâm Anh

Trưởng phòng Kế toán quỹ  
(Ký, họ tên)

Ninh Thị Tuệ Minh

Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Hoàng Anh

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**  
**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**

Tại ngày: 31 tháng 12 năm 2023 / As at 31 Dec 2023

**Tên Công ty quản lý quỹ:**

Fund Management Company:

**Tên ngân hàng giám sát:**

Supervising bank:

**Tên Quỹ:**

Fund name:

**Ngày lập báo cáo:**

Reporting Date:

**CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam**

Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company

**Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM**

Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam-HCMC Branch

**QUỸ ETF DCFVMVN DIAMOND**

DCFVMVN DIAMOND ETF

**03-01-2024**

03 Jan 2024

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No.	CHỈ TIÊU Indicators	Mã số Code	Thuyết minh Notes	Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 Dec 2023	Tại ngày 30 tháng 11 năm 2023 As at 30 Nov 2023
<b>I</b>	<b>I. TÀI SẢN</b>	<b>I</b>			
	<b>ASSETS</b>				
<b>1</b>	<b>1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22,225,901,806</b>	<b>133,433,949,762</b>
	<b>Cash at bank and cash equivalent</b>				
1.1	1.1. Tiền gửi ngân hàng	111		22,225,901,806	133,433,949,762
	Cash at bank				
	Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ	111.1		-	-
	Cash at bank for Fund's subscription				
	Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ	111.2		-	-
	Cash at bank for Fund's redemption				
	Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ	111.3		22,225,901,806	133,433,949,762
	Cash at bank for Fund's operation				
	Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh	111.4		-	-
	Margin account for trading derivatives				
1.2	1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	112		-	-
	Deposit with term less than 3 months				
1.3	1.3. Tài khoản phong tỏa	113		-	-
	Escrow account				
<b>2</b>	<b>2. Các khoản đầu tư thuần</b>	<b>120</b>		<b>17,263,333,319,150</b>	<b>17,505,212,385,400</b>
	<b>Investment</b>				
2.1	2.1. Các khoản đầu tư	121		17,263,333,319,150	17,505,212,385,400
	Investment				
	Cổ phiếu niêm yết	121.1		17,263,333,319,150	17,505,212,385,400
	Listed Shares				
	Cổ phiếu chưa niêm yết	121.2		-	-
	Unlisted Shares				
	Trái phiếu niêm yết	121.3		-	-
	Listed Bonds				
	Trái phiếu chưa niêm yết	121.4		-	-
	Unlisted Bonds				
	Chứng chỉ tiền gửi	121.5		-	-
	Certificates of Deposit				
	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng	121.6		-	-
	Deposit with term over three (03) months				
	Quyền mua chứng khoán	121.7		-	-
	Investments - Rights				
	Hợp đồng tương lai chỉ số	121.8		-	-
	Index future contracts				
	Đầu tư khác	121.9		-	-
	Other Investments				
2.2	2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp	122		-	-
	Impairment of devaluation of assets as pledged				
<b>3</b>	<b>3. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>13,874,703,230</b>	<b>-</b>
	<b>Receivables</b>				
3.1	3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư	131		13,837,903,250	-
	Receivables from investments sold but not yet settled				
	Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư	132		-	-
	In which: Overdue receivables from selling investments				



3.2	3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư Dividend and interest receivables	133	-	-
3.2.1	3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận Dividend and interest receivables on or after payment date	134	-	-
	<i>Phải thu cổ tức</i> <i>Dividend receivable</i>	134.1	-	-
	<i>Phải thu trái tức</i> <i>Coupon receivables</i>	134.2	-	-
	<i>Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng</i> <i>Interest receivables from deposit with term less than three (03) months</i>	134.3	-	-
	<i>Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng</i> <i>Interest receivables from deposit with term more than three (03) months</i>	134.4	-	-
	<i>Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi</i> <i>Interest receivables from Certificates of Deposit</i>	134.5	-	-
	Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được In which: Overdue receivables from dividend, interest income	135	-	-
3.2.2	3.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận Dividend and interest receivables before payment date	136	-	-
	<i>Dự thu cổ tức</i> <i>Dividend receivables</i>	136.1	-	-
	<i>Dự thu lãi trái phiếu</i> <i>Bond coupon receivables</i>	136.2	-	-
	<i>Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng</i> <i>Interest accrual from deposit with term less than three (03) months</i>	136.3	-	-
	<i>Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng</i> <i>Interest accrual from deposit with term more than three (03) months</i>	136.4	-	-
	<i>Dự thu lãi chứng chỉ tiền gửi</i> <i>Interest accrual from Certificates of Deposit</i>	136.5	-	-
3.3	3.3. Các khoản phải thu khác Other receivables	137	36,799,980	-
	<i>Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua và chưa chuyển quyền sở hữu</i> <i>Receivable from AP/Investors on securities on hold of buying and not transfer to fundholding</i>	137.1	-	-
	<i>Các tài sản khác</i> <i>Other assets</i>	137.2	-	-
	<i>Trả trước phí đăng ký chứng khoán tại VSD</i> <i>Prepaid expense for security registration at VSD</i>	137.2.1	-	-
	<i>Trả trước giá dịch vụ đăng ký niêm yết cho HOSE</i> <i>Prepaid expense for listed registration at HOSE</i>	137.2.2	-	-
	<i>Trả trước giá dịch quản lý niêm yết cho HOSE</i> <i>Prepaid expense for listed management at HOSE</i>	137.2.3	-	-
	<i>Trả trước lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động Quỹ ETF</i> <i>Prepaid expense for Register fee for ETF operation payable to SSC</i>	137.2.4	-	-
	<i>Trả trước giá dịch vụ quản lý thường niên trả UBCKNN</i> <i>Prepaid expense for annual management fee for SSC</i>	137.2.5	-	-
	Các khoản khác Others	137.3	36,799,980	-
3.4	3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi Provision for doubtful debt	138	-	-
	<b>TỔNG TÀI SẢN</b> <b>TOTAL ASSETS</b>	<b>100</b>	<b>17,299,433,924,186</b>	<b>17,638,646,335,162</b>
<b>II</b>	<b>II. NỢ PHẢI TRẢ</b> <b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>II</b>	-	-
1	1. Vay ngắn hạn Short-term borrowings	311	-	-
	Gốc khoản vay ngắn hạn Short-term loans Principal	311.1	-	-
	Trích trước lãi vay ngắn hạn Accrued Interest Expense	311.2	-	-
2	2. Phải trả về mua các khoản đầu tư Payables for securities purchased but not yet settled	312	-	-
3	3. Phải trả phí cho các Đại lý phân phối, Công ty quản lý Quỹ về mua bán CCQ Subscription and Redemption fee payable to distributors and fund management company	313	-	-

5 - C  
NG T  
PHÁ  
QUỸ  
SƠN CA  
HỆ N  
TP H

	Phải trả phí cho các đại lý phân phối về mua bán CCQ Subscription and Redemption fee payable to distributors	313.1	-	-
	Phải trả phí cho Công ty Quản lý Quỹ về mua bán CCQ Subscription and Redemption fee payable to fund management company	313.2	-	-
4	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Tax payables and obligations to the State Budget	314	-	-
5	5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư Profit distribution payables	315	-	-
6	6. Chi phí phải trả Accual Expenses	316	199,500,000	171,906,234
	<i>Phí môi giới</i> <i>Brokerage fee payable</i>	316.1	-	-
	<i>Trích trước phí kiểm toán</i> <i>Accrued expense for audit fee</i>	316.2	181,500,000	154,670,700
	<i>Trích trước phí họp đại hội thường niên</i> <i>Accrued expense for Annual General meeting</i>	316.3	-	-
	<i>Trích trước phí báo cáo thường niên</i> <i>Accrued expense for Annual report</i>	316.4	-	-
	<i>Trích trước thù lao ban đại diện quỹ</i> <i>Accrued expense for Remuneration Payable to Fund's Board of Representatives</i>	316.5	18,000,000	17,235,534
	<i>Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK</i> <i>Accrued expense for listing fee at HOSE</i>	316.6	-	-
	<i>Trích trước phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN</i> <i>Accrued expense for Annual Fee pay to SSC</i>	316.7	-	-
7	7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ Subscription payable to investors	317	-	-
8	8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ Redemption payable to investors	318	13,836,703,250	-
9	9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ ETF Fund management related service expense payable	319	24,002,907,799	21,570,987,938
9.1	9.1 Trích trước phải trả phí quản lý Expense accruals for Management fee	319.1	11,808,763,923	11,557,855,213
9.2	9.2 Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ ETF Accrued expense for Custodian fee	319.2	309,319,100	294,846,380
	9.2.1 Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee	319.2.1	295,219,100	288,946,380
	9.2.2 Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee	319.2.2	14,100,000	5,900,000
	9.2.3 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD Custodian service - VSD fee	319.2.3	-	-
	9.2.4 Phí dịch vụ lưu ký - phí VSD về quản lý vị thế và tài sản ký quỹ cho các hợp đồng phái sinh Custodian service - VSD fee for position and margin managemet of index future contracts	319.2.4	-	-
9.3	9.3 Trích trước phí quản trị quỹ Accrued expense for Fund administration fee	319.3	324,741,010	317,841,018
9.4	9.4 Trích trước phí giám sát Accrued expense for Supervising fee	319.4	649,482,016	635,682,038
9.5	9.5 Trích trước phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Accrued expense for Transfer agency fee	319.5	16,500,000	11,000,000
9.6	9.6 Dự chi phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) cho HOSE	319.6	4,784,723,002	4,046,675,258
9.7	9.7 Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage	319.7	3,827,778,402	3,237,340,206
9.7	9.7. Dự chi phí dịch vụ tạo lập thị trường Accrued expense for market marker service	319.8	2,281,600,346	1,469,747,825
10	10. Phải trả, phải nộp khác Other payables	320	-	-
10.1	10.1 Phải trả phí báo giá Price feed fee payable	320.1	-	-
10.2	10.2 Trích trước phí công tác, hợp của ban đại diện Accrued expense for Fund's Board of Representatives travelling, meeting	320.2	-	-
10.3	10.3 Phải trả khác Other payables	320.3	-	-
	<i>Lệ phí cấp giấy chứng nhận hoạt động quỹ ETF trả UBCKNN</i> <i>Register fee for ETF operation payable to SSC</i>	320.3.1	-	-
	<i>Phí dịch vụ đăng ký chứng khoán trả VSD</i> <i>Security register fee payable to VSD</i>	320.3.2	-	-
	<i>Phí đăng ký niêm yết trả HOSE</i> <i>Listed register fee payable to HOSE</i>	320.3.3	-	-





	Phải trả, phải nộp khác Other payables	320.3.4	-	-
	Chi phí phải trả khác của Quỹ Other expenses	320.3.5	-	-
	<b>TỔNG NỢ PHẢI TRẢ</b> <b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>300</b>	<b>38,039,111,049</b>	<b>21,742,894,172</b>
<b>III</b>	<b>III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NĂM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ ETF (I-II)</b> <b>DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)</b>	<b>400</b>	<b>17,261,394,813,137</b>	<b>17,616,903,440,990</b>
1	1. Vốn góp của Nhà đầu tư Paid up capital	411	6,651,000,000,000	7,109,000,000,000
1.1	1.1 Vốn góp phát hành Capital from subscription	412	11,947,000,000,000	11,883,000,000,000
1.2	1.2 Vốn góp mua lại Capital from redemption	413	(5,296,000,000,000)	(4,774,000,000,000)
2	2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư Share premium	414	4,999,716,913,977	5,701,812,007,227
3	3. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings	420	5,610,677,899,160	4,806,091,433,763
3.1	3.1 Lợi nhuận chưa phân phối đầu kỳ Retained earnings at the beginning of the period	420.1	4,806,091,433,763	3,636,871,604,729
3.2	3.2 Lợi nhuận chưa phân phối trong kỳ Retained earnings during the period	420.2	804,586,465,397	1,169,219,829,034
<b>IV</b>	<b>IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ ETF TRÊN 1 ĐƠN VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ</b> <b>NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE</b>	<b>430</b>	<b>25,953.08</b>	<b>24,781.12</b>
<b>V</b>	<b>V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ</b> <b>DISTRIBUTED EARNINGS</b>	<b>440</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm Distributed earnings assets in the period	441	-	-
2	Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư lũy kế từ khi thành lập Quỹ đến kỳ lập báo cáo này Accumulated distributed profit/ assets	442	-	-
<b>VI</b>	<b>VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH</b> <b>OFF BALANCE SHEET ITEMS</b>	<b>VI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Tài sản nhận thế chấp Assets received as pledge	001	-	-
2	Nợ khó đòi đã xử lý Written off bad debts	002	-	-
3	Ngoại tệ các loại Foreign currencies	003	-	-
4	Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành Number of outstanding fund certificates	004	665,100,000	710,900,000
5	Số lượng Chứng khoán bị hạn chế đang nắm giữ hộ Nhà đầu tư Restricted securities quantity fund holds on behalf of AP/ investors	005		
	ACB		33,000	
	FPT		15,717	
	MBB		54,300	
	PNJ		17,767	
	TCB		43,200	
	VIB		26,400	

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Wương Thị Trâm Anh

TP Kế toán quỹ  
(Ký, họ tên)



Ninh Thị Tuệ Minh

Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Hoàng Anh

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 181/2015/TT-BTC ngày 13 tháng 11 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn thành lập và quản lý quỹ hoán đổi danh mục)*  
*(Issued in association with Circular 181/2015/TT-BTC dated 13 Nov 2015 guiding establishment and management of Exchange Traded Fund)*

**BÁO CÁO THAY ĐỔI GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG, GIAO DỊCH CHỨNG CHỈ QUỸ**  
**REPORT ON CHANGE OF NET ASSET VALUE, TRADING OF FUND CERTIFICATE**

Tháng 12 năm 2023 / Dec 2023

**Công ty quản lý quỹ:**  
 Fund Management Company:  
**Ngân hàng giám sát:**  
 Supervising Bank  
**Kỳ báo cáo:**  
 Reporting date:

**CTCP Quản lý Quỹ Đầu Tư Dragon Capital Việt Nam**  
 Dragon Capital Vietfund Management Joint Stock Company  
**Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-CN TP.HCM**  
 Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam-HCMC Branch  
**03-01-2024**  
 03 Jan 2024

Đơn vị tính/Currency: VND

STT No	Nội dung Description	Mã số Item No	Tháng 12 năm 2023 Dec 2023	Tháng 11 năm 2023 Nov 2023
I	<b>Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF (NAV) đầu kỳ</b> <b>Net Asset Value (NAV) at the beginning of period</b>	4060	17,616,903,440,990	16,349,043,616,804
II	<b>Thay đổi NAV so với kỳ trước (= II.1 + II.2), trong đó:</b> <b>Change of NAV during the period (= II.1 + II.2), of which:</b>	4061	804,586,465,397	1,169,219,829,034
II.1	Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của Quỹ ETF trong kỳ Changes of NAV due to market fluctuation and the fund's investment during the period	4062	804,586,465,397	1,169,219,829,034
II.2	Thay đổi NAV do phân chia Lợi nhuận/Tài sản của Quỹ ETF cho Nhà đầu tư trong kỳ Change of NAV due to profit distribution to investors during the period	4063	-	-
III	<b>Thay đổi NAV do hoán đổi lại, phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ ETF (= III.1 + III.2)</b> <b>Change of NAV due to redemption, subscription of Fund Certificate (= III.1 + III.2)</b>	4064	(1,160,095,093,250)	98,639,995,152
III.1	Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ Quỹ ETF Increase from Subscription of Fund Certificate	4065	159,082,514,490	244,781,169,848
III.2	Khoản thanh toán từ việc hoán đổi lại Chứng chỉ Quỹ ETF Decrease from Redemption of Fund Certificate	4066	(1,319,177,607,740)	(146,141,174,696)
IV	<b>Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF cuối kỳ (= I + II + III)</b> <b>NAV at the end of period (= I + II + III)</b>	4067	17,261,394,813,137	17,616,903,440,990
V	<b>Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ tại ngày định giá</b> <b>NAV per unit at valuation date</b>	4067.1	25,953.08	24,781.12

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)



**Vương Thị Trâm Anh**

**Trưởng phòng Kế toán quỹ**

(Ký, họ tên)



**Ninh Thị Tuệ Minh**

**Quyền Giám đốc Nghiệp vụ hỗ trợ đầu tư**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Lê Hoàng Anh**