

Số/ No.: 240313-01/ VCFM-ETFVN100

Tp. HCM Ngày 13 tháng 03 năm 2024  
Ho Chi Minh City, 13 March 2024

**CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ**  
**PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE**

Kính gửi/ To: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước/ The State Securities Commission Of Vietnam  
Sở Giao Dịch Chứng khoán TP. HCM/ Ho Chi Minh City Stock Exchange

1. Tên Công ty quản lý quỹ/Name of Fund management company:

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ VinaCapital / VinaCapital Fund Management JSC (“VinaCapital”)

- Tên Quỹ ETF niêm yết/ Fund name: Quỹ ETF VinaCapital VN100
- Mã chứng khoán/ Stock code: FUEVN100
- Địa chỉ Trụ sở chính /Address: Lầu 17, Tòa Nhà Sun Wah, 115 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh  
Head quarter address: 17<sup>th</sup> Floor, Sun Wah Tower, 115 Nguyen Hue Street, District 1, HCM city
- Điện thoại liên hệ/Tel.: (84 - 28) 3827 8535 Fax: (84 - 28) 3827 8536
- E-mail: [irwm@vinacapital.com](mailto:irwm@vinacapital.com)

2. Nội dung thông tin công bố/Contents of disclosure:

Báo cáo hoạt động đầu tư năm 2023.

Annual Report on Investment activities for the year 2023.

3. Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Quỹ ETF/ Công ty Quản Lý Quỹ vào ngày 13/03/2024 tại đường dẫn: <https://wm.vinacapital.com/> của quỹ ETF/ Công ty Quản Lý Quỹ.

This information was disclosed on the Company's/Fund's website on 13 March 2024 at: <https://wm.vinacapital.com/>.

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.

We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.

Tài liệu đính kèm/Attached documents:

Báo cáo hoạt động đầu tư năm 2023.  
Annual Report on Investment activities for the year 2023.

Đại diện Công ty cổ phần Quản lý quỹ VinaCapital  
Representative of VinaCapital Fund Management JSC

Người được ủy quyền CBTT

Person authorized to disclose information

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

(Signature, full name, position, and seal)



Đinh Gia Ninh

Trưởng bộ phận Kiểm Soát Nội Bộ  
Head of Internal Control

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

Năm 2023 / Year 2023

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| <b>Tên Quỹ:</b>                 | <b>Quỹ ETF Vinacapital VN100</b>  |
| Fund name:                      | VinaCapital VN100 ETF   |
| <b>Tên Công ty quản lý quỹ:</b> | <b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b>                                  |
| Fund Management Company:        | VinaCapital Fund Management Joint Stock Company                                 |
| <b>Tên ngân hàng giám sát:</b>  | <b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b> |
| Supervising bank:               | Bank for Investment and Development of Vietnam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch   |
| <b>Ngày lập báo cáo:</b>        | <b>Ngày 12 tháng 03 năm 2024</b>  |
| Reporting Date:                 | 12-Mar-2024   |

| Chỉ tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Năm 2023<br>Year 2023 | Năm 2022<br>Year 2022   |
|---|---------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>I. THU NHẬP, DOANH THU HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b><br><b>Investment income</b>  | <b>01</b>     |                        | <b>47,629,922,575</b> | <b>(90,178,465,425)</b> |
| 1.1. Cổ tức được chia<br>Dividend income  | 02            |                        | 4,919,522,700         | 2,453,791,634           |
| 1.2. Tiền lãi được nhận<br>Interest income  | 03            |                        | 2,885,625             | 3,279,626               |
| Lãi tiền gửi ngân hàng<br>Interest income from bank deposits  | 03.1          |                        | 2,885,625             | 3,279,626               |
| Lãi chứng chỉ tiền gửi<br>Interest income from Certificates of Deposit  | 03.2          |                        | -                     | -                       |
| Lãi trái phiếu<br>Interest income from bonds  | 03.3          |                        | -                     | -                       |
| Tiền lãi hợp đồng mua lại đảo ngược được nhận<br>Reverse repo contract interest received  | 03.4          |                        | -                     | -                       |
| 1.3. Lãi (lỗ) bán các khoản đầu tư<br>Realized gain (losses) from disposal investments  | 04            |                        | (8,162,466,419)       | 100,400,041             |
| 1.4. Chênh lệch tăng, giảm đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện<br>Unrealized gain (losses) from investment revaluation   | 05            |                        | 50,869,980,669        | (92,735,936,726)        |
| 1.5. Doanh thu khác<br>Other income   | 06            |                        | -                     | -                       |
| 1.6. Chênh lệch lãi, lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện<br>Realized and unrealized gain (losses) from foreign exchange   | 07            |                        | -                     | -                       |
| 1.7. Doanh thu khác về đầu tư<br>Other investment income  | 08            |                        | -                     | -                       |
| 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 và xử lý tổn thất nợ phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi<br>Provisions for bad debts from dividends, interest income and written off bad debts from dividends, interest income | 09            |                        | -                     | -                       |
| <b>II. CHI PHÍ ĐẦU TƯ</b><br><b>INVESTMENT EXPENSES</b>   | <b>10</b>     |                        | <b>67,265,384</b>     | <b>95,409,402</b>       |
| 2.1. Chi phí giao dịch mua, bán các khoản đầu tư<br>Expense for purchasing and selling investments  | 11            |                        | 67,265,384            | 95,409,402              |
| Phí môi giới<br>Brokerage fee   | 11.1          |                        | 67,265,384            | 95,409,402              |
| Chi phí thanh toán bù trừ<br>Clearing settlement fee  | 11.2          |                        | -                     | -                       |
| 2.2. Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi<br>Provision expense   | 12            |                        | -                     | -                       |
| 2.3. Chi phí lãi vay<br>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<br>Impairment expense for devaluation of assets received as pledge   | 14            |                        | -                     | -                       |



| Chi tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code   | Thuyết<br>minh<br>Note | Năm 2023<br>Year 2023 | Năm 2022<br>Year 2022 |
|---|-----------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2.5. Chi phí đầu tư khác<br>Other investment expenses   | 15              |                        | -                     | -                     |
| <b>III. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA QUỸ<br/>OPERATING EXPENSES</b>  | <b>20</b>       |                        | <b>3,055,660,006</b>  | <b>2,434,375,540</b>  |
| 3.1. Phí quản lý Quỹ mở<br>Management fee   | 20.1            |                        | 1,917,938,601         | 1,372,000,333         |
| 3.2. Phí dịch vụ lưu ký tài sản Quỹ mở<br>Custodian fee   | 20.2            |                        | 325,073,942           | 318,041,397           |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản<br/>Custodian service - Safe Custody Fee</i>   | <i>20.2.1</i>   |                        | 240,000,000           | 240,000,000           |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán<br/>Custodian service - Transaction fee</i>   | <i>20.2.2</i>   |                        | 53,421,430            | 60,541,566            |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phải sinh trả cho VSDC<br/>Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC</i> | <i>20.2.3</i>   |                        | 31,652,512            | 17,499,831            |
| 3.3. Phí dịch vụ giám sát<br>Supervising fee  | 20.3            |                        | 69,369,426            | 66,000,000            |
| 3.4. Phí dịch vụ quản trị Quỹ mở<br>Fund administrative fee   | 20.4            |                        | 198,000,000           | 198,000,000           |
| 3.5. Phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng<br>Transfer agent fee   | 20.5            |                        | 66,000,000            | 66,000,000            |
| 3.6. Phí dịch vụ khác của Nhà cung cấp dịch vụ cho Quỹ mở<br>Other service fees   | 20.6            |                        | 115,704,086           | 100,000,000           |
| <i>3.6.1. Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (INAV) trả cho HOSE<br/>Accrual expenses payable to HOSE for INAV calculation</i>   | <i>20.6.1</i>   |                        | 57,852,043            | 50,000,000            |
| <i>3.6.2. Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE<br/>Accrual expenses payable to HOSE for Index usage</i>  | <i>20.6.2</i>   |                        | 57,852,043            | 50,000,000            |
| 3.7. Chi phí họp, Đại hội Quỹ ETF<br>Meeting and General Meeting expense  | 20.7            |                        | 46,668,980            | 34,602,239            |
| 3.8. Chi phí kiểm toán<br>Audit fee   | 20.8            |                        | 176,394,971           | 168,664,672           |
| 3.9. Chi phí thanh lý tài sản Quỹ mở<br>Asset disposal expense  | 20.9            |                        | -                     | -                     |
| 3.10. Chi phí hoạt động khác<br>Other operating expenses  | 20.10           |                        | 140,510,000           | 111,066,899           |
| <i>Thù lao ban đại diện Quỹ<br/>Remuneration of Fund's Board of Representatives</i>   | <i>20.10.01</i> |                        | 38,000,000            | 24,000,000            |
| <i>Chi phí công tác, họp của ban đại diện<br/>Fund's Board of Representatives travelling, meeting expenses</i>  | <i>20.10.02</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Chi phí báo cáo thường niên<br/>Annual report expenses</i>   | <i>20.10.03</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán<br/>Price feed fee</i>  | <i>20.10.04</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý<br/>Legal consultancy expenses</i>  | <i>20.10.05</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Chi phí thiết lập Quỹ<br/>Set up fee</i>   | <i>20.10.06</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Phí quản lý thường niên trả UBCKNN<br/>Annual fee paid to SSC</i>  | <i>20.10.07</i> |                        | 15,000,000            | -                     |
| <i>Phí ngân hàng<br/>Bank charges</i>   | <i>20.10.08</i> |                        | -                     | 166,899               |
| <i>Chi phí công bố thông tin của Quỹ<br/>Expenses for information disclosure of the Fund</i>  | <i>20.10.09</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Phí thiết kế, in ấn, gửi thư...<br/>Designing, printing, posting... expenses</i>   | <i>20.10.10</i> |                        | -                     | -                     |
| <i>Phí thực hiện quyền trả cho VSDC<br/>Fee paid to VSDC for getting the list of investors</i>  | <i>20.10.11</i> |                        | 53,400,000            | 47,900,000            |
| <i>Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSDC<br/>Additional registration fee paid to VSDC</i>   | <i>20.10.12</i> |                        | 4,000,000             | 9,000,000             |

| Chỉ tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Năm 2023<br>Year 2023 | Năm 2022<br>Year 2022   |
|---|---------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Phí niêm yết<br>Listing fee   | 20.10.13      |                        | 30,000,000            | 30,000,000              |
| Chi phí khác<br>Other expenses  | 20.10.14      |                        | 110,000               | -                       |
| <b>IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ<br/>GAIN (LOSSES) FROM INVESTMENT<br/>(23 = 01-10-20)</b> | <b>23</b>     |                        | <b>44,506,997,185</b> | <b>(92,708,250,367)</b> |
| <b>V. KẾT QUẢ THU NHẬP VÀ CHI PHÍ KHÁC<br/>OTHER INCOME AND EXPENSE</b>                   | <b>24</b>     |                        | <b>-</b>              | <b>-</b>                |
| 5.1. Thu nhập khác<br>Other income  | 24.1          |                        | -                     | -                       |
| 5.2. Chi phí khác<br>Other expenses   | 24.2          |                        | -                     | -                       |
| <b>VI. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ<br/>PROFIT BEFORE TAX<br/>(30=23+24)</b>         | <b>30</b>     |                        | <b>44,506,997,185</b> | <b>(92,708,250,367)</b> |
| 6.1. Lợi nhuận/(lỗ) đã thực hiện<br>Realized profit (losses)                              | 31            |                        | (6,362,983,484)       | 27,686,359              |
| 6.2. Lợi nhuận/(lỗ) chưa thực hiện<br>Unrealized profit (losses)                          | 32            |                        | 50,869,980,669        | (92,735,936,726)        |
| <b>VII. CHI PHÍ THUẾ TNDN<br/>CORPORATE INCOME TAX</b>                                    | <b>40</b>     |                        | <b>-</b>              | <b>-</b>                |
| <b>VIII. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN<br/>PROFIT AFTER TAX<br/>(41=30-40)</b>          | <b>41</b>     |                        | <b>44,506,997,185</b> | <b>(92,708,250,367)</b> |

Người lập:



Nguyễn Tuấn Ngọc  
Kế toán

Người duyệt:



Võ Hoàng Kiều Oanh  
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc



(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 TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**  
**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**

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

**Tên Quỹ:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
**Fund name:** VinaCapital VN100 ETF  
**Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
**Fund Management Company:** Vinacapital Fund Management Joint Stock Company  
**Tên ngân hàng giám sát:** NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
**Supervising bank:** Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch  
**Ngày lập báo cáo:** Ngày 12 tháng 03 năm 2024  
**Reporting Date:** 12-Mar-2024

| Chỉ tiêu<br>Indicator  | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2023<br>As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022<br>As at 31 December 2022 |
|--|---------------|------------------------|--|---|
| <b>I. TÀI SẢN<br/>ASSETS</b>   | <b>I</b>      |                        |  |   |
| 1. Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền<br>Cash at bank and cash equivalent                        | 110           |                        | 1,344,298,260  | 507,687,428   |
| 1.1. Tiền gửi ngân hàng<br>Cash at bank  | 111           |                        | 1,344,298,260  | 507,687,428   |
| Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ<br>Cash at bank for Fund's subscription      | 111.1         |                        | -  | -   |
| Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ<br>Cash at bank for Fund's redemption          | 111.2         |                        | -  | -   |
| Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ<br>Cash at bank for Fund's operation                        | 111.3         |                        | 1,344,298,260  | 507,687,428   |
| Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh<br>Margin account for trading derivatives | 111.4         |                        | -  | -   |
| 1.2. Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng<br>Deposit with term less than three (03) months          | 112           |                        | -  | -   |
| 2. Các khoản đầu tư thuần<br>Net Investments   | 120           |                        | 368,557,456,250  | 218,306,721,700                                     |
| 2.1. Các khoản đầu tư<br>Investments   | 121           |                        | 368,557,456,250  | 218,306,721,700                                     |
| Cổ phiếu niêm yết<br>Listed Shares   | 121.1         |                        | 368,404,735,500  | 218,306,721,700                                     |
| Cổ phiếu chưa niêm yết<br>Unlisted Shares  | 121.2         |                        | -  | -   |
| Trái phiếu niêm yết<br>Listed Bonds  | 121.3         |                        | -  | -   |
| Trái phiếu chưa niêm yết<br>Unlisted Bonds   | 121.4         |                        | -  | -   |
| Chứng chỉ tiền gửi<br>Certificates of Deposit  | 121.5         |                        | -  | -   |
| Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng<br>Deposits with term over three (03) months          | 121.6         |                        | -  | -   |
| Quyền mua chứng khoán<br>Investment - Rights   | 121.7         |                        | 152,720,750  | -   |

| Chi tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2023<br>As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022<br>As at 31 December 2022 |
|---|---------------|------------------------|--|---|
| Hợp đồng tương lai chỉ số<br>Index future contracts   | 121.8         |                        | -  | -   |
| Đầu tư khác<br>Other Investments  | 121.9         |                        | -  | -   |
| Hợp đồng mua lại đảo ngược<br>Reverse repo contracts  | 121.10        |                        | -  | -   |
| 2.2. Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp<br>Impairment of devaluation of pledged assets   | 122           |                        | -  | -   |
| 3. Các khoản phải thu<br>Receivables  | 130           |                        | 274,870,000  | 367,378,800   |
| 3.1 Phải thu về bán các khoản đầu tư<br>Receivables from investments sold but not yet settled   | 131           |                        | -  | -   |
| Trong đó: Phải thu khó đòi về bán các khoản đầu tư<br>In which: Overdue receivables from selling investments                                      | 132           |                        | -  | -   |
| 3.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư<br>Dividend and interest receivables  | 133           |                        | 274,870,000  | 367,378,800   |
| 3.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận<br>Dividend and interest receivables on or after payment date                                      | 134           |                        | -  | -   |
| Phải thu cổ tức<br>Dividend receivables   | 134.1         |                        | -  | -   |
| Phải thu trái tức<br>Coupon receivables   | 134.2         |                        | -  | -   |
| Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng<br>Interest receivables from deposit with term less than three (03) months                           | 134.3         |                        | -  | -   |
| Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng<br>Interest receivables from deposit with term more than three (03) months                           | 134.4         |                        | -  | -   |
| Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi<br>Interest receivables from Certificates of Deposit  | 134.5         |                        | -  | -   |
| Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được<br>In which: Overdue receivables from dividend, interest income | 135           |                        | -  | -   |
| 3.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận<br>Dividend and interest receivables before payment date  | 136           |                        | 274,870,000  | 367,378,800   |
| Dự thu cổ tức<br>Dividend receivables   | 136.1         |                        | 274,870,000  | 367,378,800   |
| Dự thu lãi trái phiếu<br>Interest accrual from bonds  | 136.2         |                        | -  | -   |
| Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng<br>Interest accrual from deposits with term less than three (03) months                                | 136.3         |                        | -  | -   |
| Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng<br>Interest accrual from deposit with term more than three (03) months                                 | 136.4         |                        | -  | -   |
| Dự thu lãi chứng chỉ tiền gửi<br>Interest accrual from Certificates of Deposit  | 136.5         |                        | -  | -   |
| Dự thu lãi hợp đồng mua lại đảo ngược<br>Interest receivables from reverse repo contracts   | 136.6         |                        | -  | -   |
| 3.3. Các khoản phải thu khác<br>Other receivables   | 137           |                        | -  | -   |
| Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua<br>Receivable from AP/Investors on securities on hold of buying                                       | 137.1         |                        | -  | -   |

| Chỉ tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2023<br>As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022<br>As at 31 December 2022 |
|---|---------------|------------------------|--|---|
| Các tài sản khác<br>Other assets  | 137.2         |                        | -  | -   |
| Các khoản khác<br>Others  | 137.3         |                        | -  | -   |
| 3.4. Dự phòng nợ phải thu khó đòi<br>Provision for doubtful debt  | 138           |                        | -  | -   |
| <b>TỔNG TÀI SẢN<br/>TOTAL ASSETS</b>  | <b>100</b>    |                        | <b>370,176,624,510</b>                                 | <b>219,181,787,928</b>                              |
| <b>II. NỢ PHẢI TRẢ<br/>TOTAL LIABILITIES</b>  | <b>II</b>     |                        | -  | -   |
| 1. Vay ngắn hạn<br>Short-term loans   | 311           |                        | -  | -   |
| Gốc hợp đồng repo<br>Repo contracts - Principal   | 311.1         |                        | -  | -   |
| Vay ngắn hạn<br>Short-term loans  | 311.2         |                        | -  | -   |
| 2. Phải trả về mua các khoản đầu tư<br>Payables for securities bought but not yet settled   | 312           |                        | -  | -   |
| 3. Phải trả phí cho các Đại lý phân phối, Công ty quản lý quỹ về mua bán Chứng chỉ quỹ<br>Subscription and Redemption fee payable to distributors and fund management company | 313           |                        | -  | -   |
| Phải trả phí cho các Đại lý phân phối về mua bán Chứng chỉ quỹ<br>Subscription and Redemption fee payable to distributors   | 313.1         |                        | -  | -   |
| Phải trả phí cho Công ty quản lý quỹ về mua bán Chứng chỉ quỹ<br>Subscription and Redemption fee payable to fund management company   | 313.2         |                        | -  | -   |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước<br>Tax payables and obligations to the State Budget  | 314           |                        | -  | -   |
| 5. Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư<br>Profit distribution payables   | 315           |                        | -  | -   |
| 6. Chi phí phải trả<br>Expense Accruals   | 316           |                        | 98,800,000   | 173,400,000   |
| Phí giao dịch<br>Transaction fee  | 316.1         |                        | -  | -   |
| Phải trả phí môi giới<br>Brokerage fee payables   | 316.1.1       |                        | -  | -   |
| Phải trả phí giao dịch thanh toán bù trừ chứng khoán<br>Clearing Settlement Fee payables  | 316.1.2       |                        | -  | -   |
| Trích trước phí kiểm toán<br>Accrued expense for audit fee  | 316.2         |                        | 86,800,000   | 167,400,000   |
| Trích trước phí họp đại hội thường niên<br>Accrued expense for Annual General meeting   | 316.3         |                        | -  | -   |
| Trích trước phí báo cáo thường niên<br>Accrued expense for Annual report  | 316.4         |                        | -  | -   |
| Trích trước thù lao ban đại diện quỹ<br>Accrued expense for Remuneration Payable to Fund's Board of Representatives   | 316.5         |                        | 12,000,000   | 6,000,000   |
| Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK<br>Accrued expense for annual listing fee at HOSE   | 316.6         |                        | -  | -   |



| Chi tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2023<br>As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022<br>As at 31 December 2022 |
|---|---------------|------------------------|--|---|
| <i>Trích trước lãi vay ngắn hạn của hợp đồng vay và hợp đồng repo</i><br><i>Accrued Interest Expense of short-term loan contracts and repo contracts</i>  | 316.7         |                        | -  | -   |
| 7. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ<br>Subscription payables to investors   | 317           |                        | -  | -   |
| <i>Phải trả cho nhà đầu tư chờ mua chứng chỉ quỹ</i><br><i>Subscription Pending allotment</i>   | 317.1         |                        | -  | -   |
| <i>Phải trả nhà đầu tư trên tài sản giữ hộ</i><br><i>Payables to investors for investment bought on behalf</i>  | 317.2         |                        | -  | -   |
| 8. Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ<br>Redemption payables to investors   | 318           |                        | -  | -   |
| 9. Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở<br>Fund management related service expense payable   | 319           |                        | 336,525,324  | 273,733,869   |
| <i>Trích trước phải trả phí quản lý</i><br><i>Accrued expense for Management fee</i>  | 319.1         |                        | 206,316,093  | 128,347,595   |
| <i>Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở</i><br><i>Accrued expense for Custodian fee</i>  | 319.2         |                        | 20,000,000   | 20,000,000  |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản</i><br><i>Custodian service - Safe Custody Fee</i>   | 319.2.1       |                        | 20,000,000   | 20,000,000  |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán</i><br><i>Custodian service - Transaction fee</i>   | 319.2.2       |                        | -  | -   |
| <i>Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSDC</i><br><i>Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC</i> | 319.2.3       |                        | -  | -   |
| <i>Trích trước phí quản trị quỹ</i><br><i>Accrued expense for Fund administration fee</i>   | 319.3         |                        | 16,500,000   | 16,500,000  |
| <i>Trích trước phí giám sát</i><br><i>Accrued expense for Supervising fee</i>   | 319.4         |                        | 6,774,559  | 5,500,000   |
| <i>Trích trước phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng</i><br><i>Accrued expense for Transfer agency fee</i>   | 319.5         |                        | 16,500,000   | 16,500,000  |
| <i>Dự chi phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (INAV) cho HOSE</i><br><i>Accrued expense for payable to HOSE for INAV calculation</i>  | 319.6         |                        | 35,217,336   | 43,443,137  |
| <i>Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE</i><br><i>Accrued expense for payable to HOSE for Index usage</i>   | 319.7         |                        | 35,217,336   | 43,443,137  |
| 10. Phải trả, phải nộp khác<br>Other payables   | 320           |                        | -  | -   |
| <i>Phải trả phí báo giá</i><br><i>Price feed fee payable</i>  | 320.1         |                        | -  | -   |
| <i>Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện</i><br><i>Accrued expense for Fund's Board of Representatives travelling, meeting</i>   | 320.2         |                        | -  | -   |
| <i>Trích trước phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN</i><br><i>Accrued expense for Annual Fee paid to SSC</i>  | 320.3         |                        | -  | -   |
| <i>Phải trả khác</i><br><i>Other payables</i>   | 320.4         |                        | -  | -   |
| <b>TỔNG NỢ PHẢI TRẢ</b><br><b>TOTAL LIABILITIES</b>   | <b>300</b>    |                        | <b>435,325,324</b>                                     | <b>447,133,869</b>                                  |
| <b>III. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG CÓ THỂ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ NẮM GIỮ CHỨNG CHỈ QUỸ MỞ (I-II)</b><br><b>DISTRIBUTABLE NET ASSET VALUE (I-II)</b>   | <b>400</b>    |                        | <b>369,741,299,186</b>                                 | <b>218,734,654,059</b>                              |



| Chi tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2023<br>As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022<br>As at 31 December 2022 |
|---|---------------|------------------------|--|---|
| 1. Vốn góp của Nhà đầu tư<br>Contributed capital  | 411           |                        | 242,000,000,000  | 170,000,000,000                                     |
| 1.1 Vốn góp phát hành<br>Capital from subscription  | 412           |                        | 260,000,000,000  | 185,000,000,000                                     |
| 1.2 Vốn góp mua lại<br>Capital from redemption  | 413           |                        | (18,000,000,000)                                       | (15,000,000,000)                                    |
| 2. Thặng dư vốn góp của Nhà đầu tư<br>Share premium   | 414           |                        | 116,085,414,555  | 81,585,766,613                                      |
| 3. Lợi nhuận chưa phân phối<br>Undistributed earnings   | 420           |                        | 11,655,884,631   | (32,851,112,554)                                    |
| <b>IV. GIÁ TRỊ TÀI SẢN RÒNG QUỸ MỞ TRÊN 1 ĐƠN<br/>VỊ CHỨNG CHỈ QUỸ (IV=(I-II)/VI.4)<br/>NET ASSET VALUE PER FUND CERTIFICATE</b>            | <b>430</b>    |                        | <b>15,278.57</b>                                       | <b>12,866.74</b>                                    |
| <b>V. LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ<br/>DISTRIBUTED EARNINGS</b>  | <b>440</b>    |                        | -  | -   |
| 1. Lợi nhuận/Tài sản đã phân phối cho Nhà đầu tư<br>trong kỳ<br>Distributed earnings assets in the period                                   | 441           |                        | -  | -   |
| 2. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư lũy kể từ khi<br>thành lập Quỹ mở đến kỳ lập báo cáo này<br>Accumulated distributed profit/ assets | 442           |                        | -  | -   |
| <b>VI. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH<br/>TÀI CHÍNH<br/>OFF BALANCE SHEET ITEMS</b>   | <b>VI</b>     |                        | -  | -   |
| 1. Tài sản nhận thế chấp<br>Assets received as pledge   | 001           |                        | -  | -   |
| 2. Nợ khó đòi đã xử lý<br>Written off bad debts   | 002           |                        | -  | -   |
| 3. Ngoại tệ các loại<br>Foreign currencies  | 003           |                        | -  | -   |
| 4. Số lượng Chứng chỉ quỹ đang lưu hành<br>Number of outstanding fund certificates  | 004           |                        | 24,200,000   | 17,000,000  |

Người lập



**Nguyễn Tuấn Ngọc**  
Kế toán

Người duyệt



**Võ Hoàng Kiều Oanh**  
Kế toán trưởng



**Brook Colin Taylor**  
Tổng Giám Đốc



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**CASH FLOW STATEMENT**

Năm 2023 / Year 2023

**Tên Quỹ:**

Fund name:

**Tên Công ty quản lý quỹ:**

Fund Management Company:

**Tên ngân hàng giám sát:**

Supervising bank:

**Ngày lập báo cáo:**

Reporting Date:

**Quỹ ETF VinaCapital VN100**

VinaCapital VN100 ETF

**Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital**

VinaCapital Fund Management Joint Stock Company

**NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa**

Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch

**Ngày 12 tháng 03 năm 2024**

12-Mar-2024

| Chi tiêu<br>Indicator   | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Năm 2023<br>Year 2023 | Năm 2022<br>Year 2022 |
|---|---------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b><br><b>Cash flow from investing activities</b>   | <b>I</b>      |                        |                       |                       |
| 1. Lợi nhuận trước Thuế thu nhập doanh nghiệp<br>Profit before income tax   | 01            |                        | 44,506,997,185        | (92,708,250,367)      |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản tăng giá trị tài sản ròng từ các hoạt động đầu tư<br>Adjustment for NAV increase from investing activities  | 02            |                        | (51,037,466,943)      | 92,808,692,112        |
| (- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái/ đánh giá lại các khoản đầu tư chưa thực hiện<br>Unreliated (Gain) or Loss from FX valuation/Investment revaluation                                | 03            |                        | (50,869,980,669)      | 92,735,936,726        |
| (+) Chi phí trích trước<br>Increase of Accrued Expenses   | 04            |                        | (167,486,274)         | 72,755,386            |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động đầu tư trước thay đổi vốn lưu động<br>Profit from investing activities before changes in working capital  | 05            |                        | (6,530,469,758)       | 100,441,745           |
| (-) Tăng, (+) giảm đầu tư<br>(Increase), Decrease Investments   | 20            |                        | 6,933,131,119         | (73,580,676)          |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán chứng khoán đầu tư<br>(Increase), Decrease in Receivables from investments sold but not yet settled   | 06            |                        | -                     | -                     |
| (-) Tăng, (+) giảm dự thu phải thu tiền lãi các khoản đầu tư<br>(Increase), Decrease in Dividend and interest receivables   | 07            |                        | 92,508,800            | (265,792,000)         |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác<br>(Increase), Decrease in other receivables   | 08            |                        | -                     | -                     |
| (+) Tăng, (-) giảm vay ngắn hạn<br>Increase, (Decrease) in Short-term Loans   | 09            |                        | -                     | -                     |
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán<br>(Decrease), Increase in payables for securities purchased but not yet settled  | 10            |                        | -                     | (4,428,195,000)       |
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả các Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ, Công ty Quản lý Quỹ<br>(Decrease)/increase in subscription and redemption fee payable to distributors and Fund Management Company | 11            |                        | -                     | -                     |



| Chi tiêu<br>Indicator  | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Năm 2023<br>Year 2023 | Năm 2022<br>Year 2022  |
|--|---------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư<br>Increase, (Decrease) in profit distribution payables to investors           | 12            |                        | -                     | -                      |
| (+) Tăng, (-) giảm Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước<br>Increase, (Decrease) in Tax payables and obligations to the State Budget | 13            |                        | -                     | -                      |
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ<br>Increase, (Decrease) in Subscription Payable to investors       | 14            |                        | -                     | (528,814,541)          |
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ<br>Increase, (Decrease) in Redemption payable to investors     | 15            |                        | -                     | -                      |
| (+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác<br>Increase, (Decrease) in Other payables   | 16            |                        | 6,000,000             | -                      |
| (+) Tăng, (-) giảm Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ mở<br>Increase, (Decrease) in Fees payable to related service providers            | 17            |                        | 149,677,729           | 45,331,720             |
| (+) Tăng, (-) giảm Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp<br>Increase, (Decrease) Income Tax Payment                                    | 18            |                        | -                     | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư<br/>(1+2+3)<br/>Net Cash flow from Investing activities</b>                           | <b>19</b>     |                        | <b>650,847,890</b>    | <b>(5,150,608,752)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính<br/>Cash flow from financing activities</b>  | <b>II</b>     |                        |                       |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành Chứng chỉ quỹ mở<br>Receipts from subscriptions   | 31            |                        | 194,627,180           | 141,236,446            |
| 2. Tiền chi mua lại Chứng chỉ quỹ mở<br>Payments for redemptions   | 32            |                        | (8,864,238)           | -                      |
| 3. Tiền vay gốc<br>Principal of borrowings   | 33            |                        | -                     | -                      |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay<br>Payment of Principal borrowings  | 34            |                        | -                     | -                      |
| 5. Tiền chi trả cổ tức, tiền lãi cho nhà đầu tư<br>Dividend, profit distribution paid to investors                                 | 35            |                        | -                     | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính<br/>(1+2+3-4-5)<br/>Net cash outflows from financing activities</b>                | <b>30</b>     |                        | <b>185,762,942</b>    | <b>141,236,446</b>     |
| <b>III. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ<br/>Net Increase/Decrease in cash and cash equivalent for the period</b>                     | <b>40</b>     |                        | <b>836,610,832</b>    | <b>(5,009,372,306)</b> |
| <b>IV. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ<br/>Cash and cash equivalents at the beginning of period</b>                      | <b>50</b>     |                        | <b>507,687,428</b>    | <b>5,517,059,734</b>   |
| Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:<br>Cash at bank of the beginning of period:   | 51            |                        | 507,687,428           | 5,517,059,734          |
| -Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ<br>Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation             | 52            |                        | 507,687,428           | 5,517,059,734          |
| <i>Tiền gửi không kỳ hạn<br/>Demand deposit</i>  | <i>52.1</i>   |                        | 507,687,428           | 5,517,059,734          |

| Chi tiêu<br>Indicator  | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh<br>Note | Năm 2023<br>Year 2023 | Năm 2022<br>Year 2022  |
|--|---------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng<br>Deposits with term under three (03) months                                    | 52.2          |                        | -                     | -                      |
| Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh<br>Margin account for trading derivatives                   | 52.3          |                        | -                     | -                      |
| - Tiền gửi của nhà đầu tư về mua bán chứng chỉ quỹ<br>Cash at bank for Fund's subscription/redemption                  | 53            |                        | -                     | -                      |
| - Tiền gửi phong tỏa<br>Frozen Account   | 54            |                        | -                     | -                      |
| <b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ<br/>Cash and cash equivalents at the end of period</b>                | <b>55</b>     |                        | <b>1,344,298,260</b>  | <b>507,687,428</b>     |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:<br>Cash at bank of the end of period:  | 56            |                        | 1,344,298,260         | 507,687,428            |
| -Tiền gửi ngân hàng và tương đương tiền cho hoạt động của Quỹ<br>Cash at bank and cash equivalent for Fund's operation | 57            |                        | 1,344,298,260         | 507,687,428            |
| Tiền gửi không kỳ hạn<br>Demand deposit  | 57.1          |                        | 1,344,298,260         | 507,687,428            |
| Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba (03) tháng<br>Deposits with term under three (03) months                                    | 57.2          |                        | -                     | -                      |
| Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh<br>Margin account for trading derivatives                   | 57.3          |                        | -                     | -                      |
| - Tiền gửi của nhà đầu tư về mua bán chứng chỉ quỹ<br>Cash at bank for Fund's subscription and redemption              | 58            |                        | -                     | -                      |
| - Tiền gửi phong tỏa<br>Frozen Account   | 59            |                        | -                     | -                      |
| <b>VI. Thay đổi Tiền và các khoản tương đương tiền trong kỳ<br/>Changes in cash and cash equivalents in the period</b> | <b>60</b>     |                        | <b>836,610,832</b>    | <b>(5,009,372,306)</b> |
| Khác<br>Others   | 80            |                        | -                     | -                      |



Người lập

Nguyễn Tuấn Ngọc  
Kế toán

Người duyệt

Võ Hoàng Kiều Oanh  
Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

**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**

Năm 2023 / Year 2023

**Tên Quỹ:** Quỹ ETF Vinacapital VN100  
 Fund name: VinaCapital VN100 ETF  
**Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
 Fund Management Company: VinaCapital Fund Management Joint Stock Company  
**Tên ngân hàng giám sát:** Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
 Supervising bank: Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch  
**Ngày lập báo cáo:** Ngày 12 tháng 03 năm 2024  
 Reporting Date: 12-Mar-2024

| STT No | Nội dung Item  | Mã số Code | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 |
|--------|--|------------|--------------------|--------------------|
| I      |  | 4060       | 218,734,654,059    | 155,575,633,980    |
| II     | <b>II. Thay đổi NAV so với kỳ trước (= II.1 + II.2), trong đó:<br/>Change of NAV during the period (= II.1 + II.2), of which:</b>  | 4061       | 44,506,997,185     | (92,708,250,367)   |
|        | II.1. Thay đổi NAV do biến động thị trường và hoạt động giao dịch của Quỹ ETF trong kỳ<br>Changes of NAV due to market fluctuation and the fund's investment during the period       | 4062       | 44,506,997,185     | (92,708,250,367)   |
|        | II.2. Thay đổi NAV do phân chia Lợi nhuận/Tài sản của Quỹ ETF cho Nhà đầu tư trong kỳ<br>Change of NAV due to profit distribution to investors during the period                     | 4063       | -                  | -                  |
| III    | <b>III. Thay đổi NAV do hoán đổi lại, phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ ETF (= III.1 + III.2)<br/>Change of NAV due to redemption, subscription of Fund Certificate (= III.1 + III.2)</b> | 4064       | 106,499,647,942    | 155,867,270,446    |
|        | III.1. Khoản thu từ việc phát hành bổ sung Chứng chỉ Quỹ ETF<br>Increase from Subscription of Fund Certificate   | 4065       | 111,174,802,180    | 155,867,270,446    |
|        | III.2. Khoản thanh toán từ việc hoán đổi lại Chứng chỉ Quỹ ETF<br>Decrease from Redemption of Fund Certificate   | 4066       | (4,675,154,238)    | -                  |
| IV     | <b>IV. Giá trị tài sản ròng của Quỹ ETF cuối kỳ (= I + II + III)<br/>NAV at the end of period (= I + II + III)</b>   | 4067       | 369,741,299,186    | 218,734,654,059    |
| V      | <b>V. Giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ cuối kỳ<br/>NAV per unit at the end of period</b>   | 4067.1     | 15,278.57          | 12,866.74          |

Người lập

Nguyễn Tuấn Ngọc  
 Kế toán

Người duyệt

Võ Hoàng Kiều Oanh  
 Kế toán trưởng



Brook Colin Taylor  
 Tổng Giám Đốc

(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 CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

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

|   |  |
|---|--|
| <p><b>1 Tên Quỹ:</b><br/>Fund name:</p> <p><b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b><br/>Fund Management Company:</p> <p><b>3 Tên ngân hàng giám sát:</b><br/>Supervising bank:</p> <p><b>4 Ngày lập báo cáo:</b><br/>Reporting Date:</p> | <p><b>Quỹ ETF VinaCapital VN100</b><br/>VinaCapital VN100 ETF</p> <p><b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b><br/>VinaCapital Fund Management Joint Stock Company</p> <p><b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b><br/>Bank for Investment and Development of Vietnam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch</p> <p><b>Ngày 12 tháng 03 năm 2024</b><br/>12-Mar-2024</p> |
|---|--|

Đơn vị tính/Currency: VND

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

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

| STT NO   | Chi tiêu Indicators  | Mã chi tiêu Code | Ngày 31 tháng 12 năm 2023<br>As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022<br>As at 31 December 2022 | %/ cùng kỳ năm trước<br>%/same period of last year |
|----------|--|------------------|---|---|--|
| <b>I</b> | <b>TÀI SẢN ASSETS</b>  | <b>2200</b>      |   |   |  |
| I.1      | Tiền và các khoản tương đương tiền<br>Cash and Cash Equivalents                                      | 2201             | 1,344,298,260                                       | 507,687,428   | 264.79%  |
|          | Tiền<br>Cash   | 2202             | -   | -   | -  |
|          | Tiền gửi ngân hàng<br>Cash at Bank   | 2203             | 1,344,298,260                                       | 507,687,428   | 264.79%  |
|          | Tiền gửi của nhà đầu tư cho hoạt động mua chứng chỉ quỹ<br>Cash at bank for Fund's subscription      | 2203.1           | -   | -   | -  |
|          | Tiền phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ<br>Cash at bank for Fund's redemption          | 2203.2           | -   | -   | -  |
|          | Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Quỹ<br>Cash at bank for Fund's operation                        | 2203.3           | 1,344,298,260                                       | 507,687,428   | 264.79%  |
|          | Tiền gửi ký quỹ cho hoạt động đầu tư chứng khoán phái sinh<br>Margin account for trading derivatives | 2203.4           | -   | -   | -  |
|          | Các khoản tương đương tiền<br>Cash Equivalents   | 2204             | -   | -   | -  |
| I.2      | Các khoản đầu tư (kê chi tiết)<br>Investments  | 2205             | 368,557,456,250                                     | 218,306,721,700                                     | 168.83%  |
|          | Cổ phiếu niêm yết<br>Listed shares   | 2205.1           | 368,404,735,500                                     | 218,306,721,700                                     | 168.76%  |
|          | Cổ phiếu chưa niêm yết<br>Unlisted shares  | 2205.2           | -   | -   | -  |
|          | Trái phiếu<br>Bonds  | 2205.3           | -   | -   | -  |
|          | Chứng chỉ tiền gửi<br>Certificates of Deposit  | 2205.4           | -   | -   | -  |
|          | Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn trên ba (03) tháng<br>Deposits with term over three (03) months          | 2205.5           | -   | -   | -  |
|          | Quyền mua chứng khoán<br>Investment - Rights   | 2205.6           | 152,720,750   | -   | -  |
|          | Hợp đồng tương lai chỉ số<br>Index future contracts  | 2205.7           | -   | -   | -  |
|          | Đầu tư khác<br>Other investments   | 2205.8           | -   | -   | -  |
| I.3      | Phải thu cổ tức, trái tức<br>Dividend, coupon receivables  | 2206             | 274,870,000   | 367,378,800   | 74.82%   |
|          | Phải thu cổ tức<br>Dividend receivables  | 2206.1           | 274,870,000   | 367,378,800   | 74.82%   |



| STT<br>NO | Chi tiêu<br>Indicators   | Mã chi tiêu<br>Code | Ngày 31 tháng 12<br>năm 2023<br>As at 31 December<br>2023 | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2022<br>As at 31 December<br>2022 | %/cùng kỳ năm trước<br>%/same period of last<br>year |
|-----------|--|---------------------|---|---|--|
|           | Phải thu trái tức<br>Coupon receivables  | 2206.2              | -   | -   | -  |
| I.4       | Lãi được nhận<br>Interest Receivables  | 2207                | -   | -   | -  |
|           | Phải thu lãi tiền gửi<br>Interest receivables from bank deposits   | 2207.1              | -   | -   | -  |
|           | Phải thu lãi chứng chỉ tiền gửi<br>Interest receivables from Certificates of Deposit   | 2207.2              | -   | -   | -  |
| I.5       | Tiền bán chứng khoán chờ thu<br>Securities Trading Receivables   | 2208                | -   | -   | -  |
| I.6       | Các khoản phải thu khác<br>Other Receivables   | 2210                | -   | -   | -  |
|           | Dự phòng giảm giá tài sản nhận thế chấp<br>Impairment of devaluation of assets as pledge   | 2210.1              | -   | -   | -  |
|           | Dự phòng nợ phải thu khó đòi<br>Provision for doubtful debts   | 2210.2              | -   | -   | -  |
|           | Các khoản khác<br>Others   | 2210.3              | -   | -   | -  |
| I.7       | Các tài sản khác<br>Other Assets   | 2211                | -   | -   | -  |
|           | Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn chế chờ mua<br>Receivables from AP/Investors on bought investment  | 2211.1              | -   | -   | -  |
|           | Trả trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDK<br>Prepaid expenses for listing fee at HOSE   | 2211.2              | -   | -   | -  |
| I.8       | <b>TỔNG TÀI SẢN<br/>TOTAL ASSETS</b>   | <b>2212</b>         | <b>370,176,624,510</b>                                    | <b>219,181,787,928</b>                                    | <b>168.89%</b>                                       |
| II        | <b>Nợ<br/>Liability</b>  | <b>2213</b>         | -   | -   | -  |
| II.1      | Tiền phải thanh toán mua chứng khoán<br>Securities Trading Payables  | 2214                | -   | -   | -  |
| II.2      | Các khoản phải trả khác<br>Other Payables  | 2215                | 435,325,324   | 447,133,869   | 97.36%   |
|           | Phải trả nhà đầu tư<br>Payables to investors   | 2215.1              | -   | -   | -  |
|           | Phải trả cho nhà đầu tư chờ mua chứng chỉ quỹ<br>Subscription Pending allotment  | 2215.1.1            | -   | -   | -  |
|           | Phải trả nhà đầu tư trên tài sản giữ hộ<br>Payables to investors for investment bought on behalf   | 2215.1.2            | -   | -   | -  |
|           | Phải trả nhà đầu tư trên cổ tức đã thu<br>Payables to investors for collected dividend   | 2215.1.3            | -   | -   | -  |
|           | Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ<br>Redemption payable to investors  | 2215.1.4            | -   | -   | -  |
|           | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước<br>Taxes Payables and obligations to the State Budget  | 2215.2              | -   | -   | -  |
|           | Phải trả phí phát hành, mua lại chứng chỉ quỹ cho Đại lý<br>phân phối và Công ty quản lý quỹ<br>Subscription and Redemption fee payable to distributors<br>and Fund Management Company | 2215.3              | -   | -   | -  |
|           | Phải trả phí cho các Đại lý phân phối về mua bán Chứng chỉ<br>quỹ<br>Subscription and Redemption fee payable to distributors   | 2215.3.1            | -   | -   | -  |
|           | Phải trả phí cho Công ty quản lý quỹ về mua bán Chứng chỉ<br>quỹ<br>Subscription and Redemption fee payable to fund<br>management company  | 2215.3.2            | -   | -   | -  |
|           | Phải trả thu nhập cho nhà đầu tư<br>Profit distribution payables   | 2215.4              | -   | -   | -  |
|           | Phải trả thù lao ban đại diện quỹ<br>Remuneration Payable to Fund's Board of Representatives   | 2215.5              | 12,000,000  | 6,000,000   | 200.00%  |
|           | Phải trả phí quản lý cho công ty quản lý quỹ<br>Management fee payable   | 2215.6              | 206,316,093   | 128,347,595   | 160.75%  |

| STT NO      | Chỉ tiêu Indicators  | Mã chỉ tiêu Code | Ngày 31 tháng 12 năm 2023 As at 31 December 2023 | Ngày 31 tháng 12 năm 2022 As at 31 December 2022 | %/ cùng kỳ năm trước %/ same period of last year |
|-------------|--|------------------|--|--|--|
|             | Phải trả phí quản trị quỹ Fund Administration fee payable  | 2215.7           | 16,500,000                                       | 16,500,000                                       | 100.00%  |
|             | Phải trả phí giám sát Supervisory service fee payable  | 2215.8           | 6,774,559  | 5,500,000  | 123.17%  |
|             | Phí giao dịch Transaction fee  | 2215.9           | -  | -  | -  |
|             | Phải trả phí môi giới Broker fee payable   | 2215.9.1         | -  | -  | -  |
|             | Phải trả phí phát hành thanh toán bù trừ chứng khoán Clearing Settlement Payables  | 2215.9.2         | -  | -  | -  |
|             | Trích trước phí lưu ký tài sản Quỹ mở Accrued expense for Custodian fee  | 2215.10          | 20,000,000                                       | 20,000,000                                       | 100.00%  |
|             | Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản Custodian service - Safe Custody Fee   | 2215.10.1        | 20,000,000                                       | 20,000,000                                       | 100.00%  |
|             | Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán Custodian service - Transaction fee   | 2215.10.2        | -  | -  | -  |
|             | Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phái sinh trả cho VSDC Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC | 2215.10.3        | -  | -  | -  |
|             | Phải trả phí kiểm toán Audit fee payable   | 2215.11          | 86,800,000                                       | 167,400,000                                      | 51.85%   |
|             | Phải trả phí họp đại hội thường niên General meeting expense payable   | 2215.12          | -  | -  | -  |
|             | Phải trả phí báo cáo thường niên Annual report expense payable   | 2215.13          | -  | -  | -  |
|             | Phải trả phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng Transfer Agency fee payable  | 2215.14          | 16,500,000                                       | 16,500,000                                       | 100.00%  |
|             | Dự chi phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for iNAV calculation  | 2215.15          | 35,217,336                                       | 43,443,137                                       | 81.07%   |
|             | Dự chi phí cấp quyền sử dụng chỉ số cho HOSE Accrued expense for payable to HOSE for Index usage   | 2215.16          | 35,217,336                                       | 43,443,137                                       | 81.07%   |
|             | Phải trả khác Other payables   | 2215.17          | -  | -  | -  |
|             | Phải trả phí báo giá Price feed fee payable  | 2215.17.1        | -  | -  | -  |
|             | Trích trước phí công tác, họp của ban đại diện Accruals for Fund's Board of Representatives travelling, meeting expense  | 2215.17.2        | -  | -  | -  |
|             | Trích trước phí quản lý thường niên trả UBCKNN Accruals for Annual Fee pay to SSC  | 2215.17.3        | -  | -  | -  |
|             | Giả dịch vụ sử dụng ngân hàng trực tuyến S2B maintenance fee   | 2215.17.4        | -  | -  | -  |
|             | Trích trước phí quản lý niêm yết hàng năm tại SGDCK Accrued for listing fee at HOSE  | 2215.17.5        | -  | -  | -  |
|             | Vay ngắn hạn Shortterm loans   | 2215.18          | -  | -  | -  |
|             | Gốc hợp đồng repo Principal of repo contracts  | 2215.18.1        | -  | -  | -  |
|             | Trích trước lãi vay ngắn hạn Accrued interest expenses   | 2215.18.2        | -  | -  | -  |
|             | Gốc vay ngắn hạn Principal of short-term loans   | 2215.18.3        | -  | -  | -  |
| <b>II.3</b> | <b>TỔNG NỢ TOTAL LIABILITIES</b>   | <b>2216</b>      | <b>435,325,324</b>                               | <b>447,133,869</b>                               | <b>97.36%</b>                                    |
| <b>III</b>  | Tài sản ròng của Quỹ ( = I.8 - II.3) Net Asset Value ( = I.8 - II.3)   | 2217             | 369,741,299,186                                  | 218,734,654,059                                  | 169.04%  |





| STT<br>NO | Chi tiêu<br>Indicators   | Mã chi tiêu<br>Code | Ngày 31 tháng 12<br>năm 2023<br>As at 31 December<br>2023 | Ngày 31 tháng 12 năm<br>2022<br>As at 31 December<br>2022 | %/cùng kỳ năm trước<br>%/same period of last<br>year |
|-----------|--|---------------------|---|---|--|
| IV        | Tổng số chứng chỉ quỹ đang lưu hành<br>Total Outstanding Fund Certificates                   | 2218                | 24,200,000  | 17,000,000  | 142.35%  |
| V         | Giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ<br>Net Asset Value per Fund Certificate (III/IV) | 2219                | 15,278.57   | 12,866.74   | 118.74%  |



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

NHTMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Bùi Ngọc Anh  
Phó giám đốc Chi nhánh



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

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài và 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 CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Năm 2023 / Year 2023

|          |   |   |
|----------|---|---|
| <b>1</b> | <b>Tên Quỹ:</b><br>Fund name:                               | <b>Quỹ ETF VinaCapital VN100</b><br>VinaCapital VN100 ETF   |
| <b>2</b> | <b>Tên Công ty quản lý quỹ:</b><br>Fund Management Company: | <b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b><br>VinaCapital Fund Management Joint Stock Company   |
| <b>3</b> | <b>Tên ngân hàng giám sát:</b><br>Supervising bank:         | <b>Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b><br>Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia |
| <b>4</b> | <b>Ngày lập báo cáo:</b><br>Reporting Date:                 | <b>Ngày 12 tháng 03 năm 2024</b><br>12-Mar-2024   |

Đơn vị tính/Currency: VND

**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**

| TT NO     | Chỉ tiêu Indicators   | Mã chỉ tiêu Code | Năm 2023 Year 2023   | Năm 2022 Year 2022   |
|-----------|---|------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I</b>  | <b>Thu nhập từ hoạt động đầu tư</b><br><b>Income from Investment Activities</b>   | <b>2220</b>      | <b>4,922,408,325</b> | <b>2,457,071,260</b> |
| 1         | Cổ tức, trái tức được nhận<br>Dividend income, Interest income from bonds   | 2221             | 4,919,522,700        | 2,453,791,634        |
|           | Cổ tức được nhận<br>Dividends income  | 2221.1           | 4,919,522,700        | 2,453,791,634        |
|           | Trái tức được nhận<br>Interest income from bonds  | 2221.2           | -                    | -                    |
| 2         | Lãi được nhận<br>Interest income  | 2222             | 2,885,625            | 3,279,626            |
|           | Lãi tiền gửi ngân hàng<br>Interest income from bank deposits  | 2222.1           | 2,885,625            | 3,279,626            |
|           | Lãi chứng chỉ tiền gửi<br>Interest income from Certificates of Deposit  | 2222.2           | -                    | -                    |
| 3         | Các khoản thu nhập khác<br>Other Income   | 2223             | -                    | -                    |
|           | Thu nhập khác về đầu tư<br>Other investment income  | 2223.1           | -                    | -                    |
|           | Thu nhập khác<br>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<br>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 Expenses</b>   | <b>2224</b>      | <b>3,122,925,390</b> | <b>2,529,784,942</b> |
| 1         | Chi phí quản lý trả cho Công ty quản lý quỹ<br>Management Fee paid to Fund Management Company   | 2225             | 1,917,938,601        | 1,372,000,333        |
| 2         | Chi phí lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát/VSDC<br>Custody fee, Supervising fee paid to Supervising Bank/VSDC  | 2226             | 394,443,368          | 384,041,397          |
|           | Phí dịch vụ lưu ký - bảo quản tài sản<br>Custodian service - Safe Custody Fee   | 2226.1           | 240,000,000          | 240,000,000          |
|           | Phí dịch vụ lưu ký - giao dịch chứng khoán<br>Custodian service - Transaction fee   | 2226.2           | 53,421,430           | 60,541,566           |
|           | Phí dịch vụ lưu ký cho chứng khoán cơ sở, phí quản lý vị thế và tài sản phải sinh trả cho VSDC<br>Custodian service - Depository fee, Position and Margin management fee paid to VSDC   | 2226.3           | 31,652,512           | 17,499,831           |
|           | Phí giám sát<br>Supervisory fee   | 2226.4           | 69,369,426           | 66,000,000           |
| 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<br>Fund Administration Fee, and other fees paid to relevant Fund's service providers  | 2227             | 379,704,086          | 364,000,000          |



| TT NO | Chi tiêu Indicators  | Mã chi tiêu Code | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 |
|-------|--|------------------|--------------------|--------------------|
|       | Chi phí quản trị Quỹ<br>Fund Administration Fee  | 2227.1           | 198,000,000        | 198,000,000        |
|       | Chi phí dịch vụ Đại lý Chuyển nhượng<br>Transfer Agency Fee  | 2227.2           | 66,000,000         | 66,000,000         |
|       | Phí cung cấp dịch vụ tính giá trị tài sản ròng tham chiếu (iNAV) trả cho HOSE<br>Expenses payable to HOSE for iNAV calculation   | 2227.3           | 57,852,043         | 50,000,000         |
|       | Phí cấp quyền sử dụng chỉ số trả cho HOSE<br>Expenses payable to HOSE for Index usage  | 2227.4           | 57,852,043         | 50,000,000         |
| 4     | Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán<br>Audit fee   | 2228             | 176,394,971        | 168,664,672        |
| 5     | 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<br>Legal consultancy expenses, price feed fee, other valid expenses, remuneration paid to Fund's Board of Representatives   | 2229             | 38,000,000         | 24,000,000         |
|       | Thù lao ban đại diện Quỹ<br>Remuneration of Fund's Board of Representatives  | 2229.1           | 38,000,000         | 24,000,000         |
|       | Chi phí cung cấp báo giá chứng khoán<br>Price feed fee   | 2229.2           | -                  | -                  |
|       | Chi phí dịch vụ tư vấn pháp lý<br>Legal consultancy expenses   | 2229.3           | -                  | -                  |
| 6     | 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<br>Fee for drafting, printing, distribution of prospectus, summarised prospectus, 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             | 46,668,980         | 34,602,239         |
|       | Chi phí họp Đại hội Quỹ<br>Meeting expenses  | 2230.1           | 46,668,980         | 34,602,239         |
|       | Chi phí báo cáo thường niên<br>Annual report expenses  | 2230.2           | -                  | -                  |
|       | Chi phí họp, công tác của ban đại diện<br>Fund's Board of Representatives meeting, travelling expenses   | 2230.3           | -                  | -                  |
|       | Chi phí công bố thông tin của Quỹ<br>Expenses of information disclosure of the Fund  | 2230.4           | -                  | -                  |
|       | Phí thiết kế, in ấn, gửi thư...<br>Designing, printing, posting... expenses  | 2230.5           | -                  | -                  |
| 7     | Chi phí liên quan đến thực hiện các giao dịch tài sản của quỹ<br>Expenses related to execution of fund's asset transactions  | 2231             | 67,265,384         | 95,409,402         |
|       | Chi phí môi giới<br>Brokerage fee  | 2231.1           | 67,265,384         | 95,409,402         |
|       | Chi phí thanh toán bù trừ<br>Clearing settlement fee   | 2231.2           | -                  | -                  |
| 8     | Các loại chi phí khác<br>Other expenses  | 2232             | 102,510,000        | 87,066,899         |
|       | Chi phí thiết lập Quỹ<br>Set up Expenses   | 2232.1           | -                  | -                  |
|       | Phí niêm yết, đăng ký chứng khoán<br>Listing, registration fees  | 2232.2           | 30,000,000         | 30,000,000         |
|       | Phí quản lý thường niên trả cho UBCKNN<br>Annual management fee paid to SSC  | 2232.3           | 15,000,000         | -                  |
|       | Phí ngân hàng<br>Bank charges  | 2232.4           | -                  | 166,899            |
|       | Chi phí lãi vay<br>Borrowing expense   | 2232.5           | -                  | -                  |
|       | Chi phí khác<br>Other Expenses   | 2232.6           | 110,000            | -                  |
|       | Phí thực hiện quyền trả cho VSDC<br>Fee paid to VSDC for getting the list of investors   | 2232.7           | 53,400,000         | 47,900,000         |
|       | Phí đăng ký niêm yết bổ sung trả VSDC/Additional registration fee paid to VSDC   | 2232.8           | 4,000,000          | 9,000,000          |

| TT NO | Chi tiêu Indicators  | Mã chi tiêu Code | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 |
|-------|--|------------------|--------------------|--------------------|
| III   | Thu nhập ròng từ hoạt động đầu tư (= I - II)<br>Net Income from Investment Activities (= I - II)   | 2233             | 1,799,482,935      | (72,713,682)       |
| IV    | Lãi / (lỗ) từ hoạt động đầu tư<br>Gain / (Loss) from Investment Activities   | 2234             | 42,707,514,250     | (92,635,536,685)   |
| 1     | Lãi (lỗ) thực tế phát sinh từ hoạt động đầu tư<br>Realised Gain / (Loss) from disposal of investment   | 2235             | (8,162,466,419)    | 100,400,041        |
| 2     | Thay đổi về giá trị của các khoản đầu tư trong kỳ<br>Unrealised Gain / (Loss) due to market price  | 2236             | 50,869,980,669     | (92,735,936,726)   |
| V     | Thay đổi của giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động đầu tư trong kỳ (III + IV)<br>Change of Net Asset Value of the Fund due to investment activities during the period (= III + IV)     | 2237             | 44,506,997,185     | (92,708,250,367)   |
| VI    | Giá trị tài sản ròng đầu kỳ<br>Net Asset Value at the beginning of period  | 2238             | 218,734,654,059    | 155,575,633,980    |
| VII   | Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ trong kỳ<br>Change of Net Asset Value of the Fund during the period  | 2239             | 151,006,645,127    | 63,159,020,079     |
|       | Trong đó:<br>Of which:   | 2240             | -                  | -                  |
| 1     | Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ do các hoạt động liên quan đến đầu tư của Quỹ trong kỳ<br>Change of Net Asset Value due to investment related activities during the period               | 2241             | 44,506,997,185     | (92,708,250,367)   |
| 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<br>Change of Net Asset Value due to dividends payment to investors during the period | 2242             | -                  | -                  |
| 3     | Thay đổi giá trị tài sản ròng của Quỹ liên quan tới nhà đầu tư trong kỳ<br>Change of Net Asset Value related to investors during the period  | 2239.1           | 106,499,647,942    | 155,867,270,446    |
|       | Thay đổi GTTSR do phát hành thêm Chứng chỉ Quỹ<br>Change of Net Asset Value due to subscription during the period  | 2239.11          | 111,174,802,180    | 155,867,270,446    |
|       | Thay đổi GTTSR do mua lại Chứng chỉ Quỹ<br>Change of Net Asset Value due to redemption during the period   | 2239.22          | (4,675,154,238)    | -                  |
| VIII  | Giá trị tài sản ròng cuối kỳ<br>Net Asset Value at the end of period   | 2244             | 369,741,299,186    | 218,734,654,059    |
| IX    | Lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm)<br>Average annual profit (only applicable to annual report)  | 2245             | 44,506,997,185     | (92,708,250,367)   |
|       | Tỷ suất lợi nhuận bình quân năm (chỉ áp dụng đối với báo cáo năm)<br>Average annual rate of return (only applicable to annual report)  | 2246             | 15.55%             | -45.28%            |



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



NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Bùi Ngọc Anh  
Phó giám đốc Chi nhánh

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



Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc



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

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

|   |   |   |
|---|---|---|
| 1 | <b>Tên Quỹ:</b><br>Fund name:                               | <b>Quỹ ETF VinaCapital VN100</b><br>VinaCapital VN100 ETF   |
| 2 | <b>Tên Công ty quản lý quỹ:</b><br>Fund Management Company: | <b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b><br>VinaCapital Fund Management Joint Stock Company   |
| 3 | <b>Tên ngân hàng giám sát:</b><br>Supervising bank:         | <b>NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b><br>Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch |
| 4 | <b>Ngày lập báo cáo:</b><br>Reporting Date:                 | <b>Ngày 12 tháng 03 năm 2024</b><br>12-Mar-2024   |

Đơn vị tính/Currency: VND

**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**

| STT | Loại tài sản<br>Asset types                | Mã chỉ tiêu<br>Code | Số lượng<br>Quantity | Giá thị trường<br>hoặc giá trị hợp<br>lý tại ngày báo<br>cáo<br>Market price | Tổng giá trị<br>Total value | Tỷ lệ %/Tổng<br>giá trị tài sản<br>của quỹ<br>%/Total asset<br>value of the<br>Fund |
|-----|--|---------------------|----------------------|--|-----------------------------|---|
| I   | <b>CỔ PHIẾU NIÊM YẾT<br/>LISTED SHARES</b> | <b>2246</b>         |                      |  |                             |   |
| 1   | ACB  | 2246.1              | 776,016              | 23,900   | 18,546,782,400              | 5.01%   |
| 2   | BCM  | 2246.2              | 12,800               | 62,900   | 805,120,000                 | 0.22%   |
| 3   | BID  | 2246.3              | 55,205               | 43,400   | 2,395,897,000               | 0.65%   |
| 4   | BVH  | 2246.4              | 21,300               | 39,500   | 841,350,000                 | 0.23%   |
| 5   | CII  | 2246.5              | 68,600               | 17,250   | 1,183,350,000               | 0.32%   |
| 6   | CTG  | 2246.6              | 184,899              | 27,100   | 5,010,762,900               | 1.35%   |
| 7   | DBC  | 2246.7              | 47,198               | 27,400   | 1,293,225,200               | 0.35%   |
| 8   | DCM  | 2246.8              | 35,200               | 32,400   | 1,140,480,000               | 0.31%   |
| 9   | DGC  | 2246.9              | 52,123               | 94,400   | 4,920,411,200               | 1.33%   |
| 10  | DGW  | 2246.1              | 24,200               | 52,300   | 1,265,660,000               | 0.34%   |
| 11  | DIG  | 2246.11             | 116,349              | 26,750   | 3,112,335,750               | 0.84%   |
| 12  | DPM  | 2246.12             | 45,100               | 33,300   | 1,501,830,000               | 0.41%   |
| 13  | DXG  | 2246.13             | 124,670              | 19,350   | 2,412,364,500               | 0.65%   |
| 14  | EIB  | 2246.14             | 357,380              | 18,350   | 6,557,923,000               | 1.77%   |

| STT | Loại tài sản<br>Asset types | Mã chỉ tiêu<br>Code | Số lượng<br>Quantity | Giá thị trường<br>hoặc giá trị hợp<br>lý tại ngày báo<br>cáo<br>Market price | Tổng giá trị<br>Total value | Tỷ lệ %/Tổng<br>giá trị tài sản<br>của quỹ<br>%/Total asset<br>value of the<br>Fund |
|-----|-----------------------------|---------------------|----------------------|--|-----------------------------|---|
| 15  | FPT                         | 2246.15             | 239,591              | 96,100   | 23,024,695,100              | 6.22%   |
| 16  | FRT                         | 2246.16             | 18,880               | 107,000  | 2,020,160,000               | 0.55%   |
| 17  | FTS                         | 2246.17             | 31,110               | 44,650   | 1,389,061,500               | 0.38%   |
| 18  | GAS                         | 2246.18             | 27,640               | 75,500   | 2,086,820,000               | 0.56%   |
| 19  | GEX                         | 2246.19             | 142,946              | 23,600   | 3,373,525,600               | 0.91%   |
| 20  | GMD                         | 2246.2              | 64,100               | 70,500   | 4,519,050,000               | 1.22%   |
| 21  | HAG                         | 2246.21             | 169,800              | 13,200   | 2,241,360,000               | 0.61%   |
| 22  | HCM                         | 2246.22             | 57,050               | 34,200   | 1,951,110,000               | 0.53%   |
| 23  | HDB                         | 2246.23             | 456,397              | 20,300   | 9,264,859,100               | 2.50%   |
| 24  | HDC                         | 2246.24             | 29,850               | 32,650   | 974,602,500                 | 0.26%   |
| 25  | HDG                         | 2246.25             | 41,180               | 27,600   | 1,136,568,000               | 0.31%   |
| 26  | HHV                         | 2246.26             | 90,875               | 15,450   | 1,404,018,750               | 0.38%   |
| 27  | HPG                         | 2246.27             | 709,393              | 27,950   | 19,827,534,350              | 5.36%   |
| 28  | HSG                         | 2246.28             | 125,752              | 22,800   | 2,867,145,600               | 0.77%   |
| 29  | KBC                         | 2246.29             | 132,266              | 31,750   | 4,199,445,500               | 1.13%   |
| 30  | KDC                         | 2246.3              | 33,670               | 63,000   | 2,121,210,000               | 0.57%   |
| 31  | KDH                         | 2246.31             | 120,807              | 31,400   | 3,787,059,800               | 1.02%   |
| 32  | LPB                         | 2246.32             | 517,635              | 15,750   | 8,152,751,250               | 2.20%   |
| 33  | MBB                         | 2246.33             | 641,176              | 18,650   | 11,957,932,400              | 3.23%   |
| 34  | MSB                         | 2246.34             | 389,164              | 13,000   | 5,059,132,000               | 1.37%   |
| 35  | MSN                         | 2246.35             | 144,520              | 67,000   | 9,682,840,000               | 2.62%   |
| 36  | MWG                         | 2246.36             | 262,300              | 42,800   | 11,226,440,000              | 3.03%   |
| 37  | NKG                         | 2246.37             | 53,460               | 24,650   | 1,317,789,000               | 0.36%   |
| 38  | NLG                         | 2246.38             | 61,412               | 36,650   | 2,250,749,800               | 0.61%   |

| STT | Loại tài sản<br>Asset types | Mã chỉ tiêu<br>Code | Số lượng<br>Quantity | Giá thị trường<br>hoặc giá trị hợp<br>lý tại ngày báo<br>cáo<br>Market price | Tổng giá trị<br>Total value | Tỷ lệ %/Tổng<br>giá trị tài sản<br>của quỹ<br>%/Total asset<br>value of the<br>Fund |
|-----|-----------------------------|---------------------|----------------------|--|-----------------------------|---|
| 39  | OCB                         | 2246.39             | 263,150              | 13,300   | 3,499,895,000               | 0.95%   |
| 40  | PC1                         | 2246.4              | 49,557               | 28,800   | 1,427,241,600               | 0.39%   |
| 41  | PDR                         | 2246.41             | 82,446               | 27,850   | 2,296,121,100               | 0.62%   |
| 42  | PLX                         | 2246.42             | 33,400               | 34,500   | 1,152,300,000               | 0.31%   |
| 43  | PNJ                         | 2246.43             | 64,333               | 86,000   | 5,532,638,000               | 1.49%   |
| 44  | POW                         | 2246.44             | 120,800              | 11,250   | 1,359,000,000               | 0.37%   |
| 45  | PVD                         | 2246.45             | 63,412               | 28,300   | 1,794,559,600               | 0.48%   |
| 46  | PVT                         | 2246.46             | 43,900               | 26,400   | 1,158,960,000               | 0.31%   |
| 47  | REE                         | 2246.47             | 39,921               | 56,800   | 2,267,512,800               | 0.61%   |
| 48  | SAB                         | 2246.48             | 33,900               | 63,000   | 2,135,700,000               | 0.58%   |
| 49  | SBT                         | 2246.49             | 87,651               | 13,200   | 1,156,993,200               | 0.31%   |
| 50  | SHB                         | 2246.5              | 655,205              | 10,800   | 7,076,214,000               | 1.91%   |
| 51  | SSB                         | 2246.51             | 303,560              | 23,900   | 7,255,084,000               | 1.96%   |
| 52  | SSI                         | 2246.52             | 238,298              | 32,800   | 7,816,174,400               | 2.11%   |
| 53  | STB                         | 2246.53             | 421,100              | 27,950   | 11,769,745,000              | 3.18%   |
| 54  | TCB                         | 2246.54             | 509,500              | 31,800   | 16,202,100,000              | 4.38%   |
| 55  | TCH                         | 2246.55             | 98,188               | 13,200   | 1,296,081,600               | 0.35%   |
| 56  | TPB                         | 2246.56             | 301,922              | 17,400   | 5,253,442,800               | 1.42%   |
| 57  | VCB                         | 2246.57             | 137,666              | 80,300   | 11,054,579,800              | 2.99%   |
| 58  | VCG                         | 2246.58             | 73,831               | 24,700   | 1,823,625,700               | 0.49%   |
| 59  | VCI                         | 2246.59             | 72,770               | 42,750   | 3,110,917,500               | 0.84%   |
| 60  | VHC                         | 2246.6              | 23,600               | 74,400   | 1,755,840,000               | 0.47%   |
| 61  | VHM                         | 2246.61             | 291,550              | 43,200   | 12,594,960,000              | 3.40%   |
| 62  | VIB                         | 2246.62             | 292,768              | 19,600   | 5,738,252,800               | 1.55%   |

0619-07  
HÀNG TMCP  
VÀ PHÁT TRIỂN  
VIỆT NAM  
CHI NHÁNH  
TẠI KHU NGHĨA  
T.P. HỒ CHÍ MINH

31 -  
CÔNG  
CỐ PH  
LUẬN L  
VINACA  
7-T.P

| STT        | Loại tài sản<br>Asset types  | Mã chi tiêu<br>Code | Số lượng<br>Quantity | Giá thị trường<br>hoặc giá trị hợp<br>lý tại ngày báo<br>cáo<br>Market price | Tổng giá trị<br>Total value | Tỷ lệ %/Tổng<br>giá trị tài sản<br>của quỹ<br>%/Total asset<br>value of the<br>Fund |
|------------|--|---------------------|----------------------|--|-----------------------------|---|
| 63         | VIC  | 2246.63             | 256,212              | 44,600   | 11,427,055,200              | 3.09%   |
| 64         | VIX  | 2246.64             | 155,110              | 17,100   | 2,652,381,000               | 0.72%   |
| 65         | VJC  | 2246.65             | 67,400               | 108,000  | 7,279,200,000               | 1.97%   |
| 66         | VND  | 2246.66             | 211,460              | 22,250   | 4,704,985,000               | 1.27%   |
| 67         | VNM  | 2246.67             | 186,922              | 67,600   | 12,635,927,200              | 3.41%   |
| 68         | VPB  | 2246.68             | 1,042,655            | 19,200   | 20,018,976,000              | 5.41%   |
| 69         | VPI  | 2246.69             | 27,530               | 55,000   | 1,514,150,000               | 0.41%   |
| 70         | VRE  | 2246.70             | 206,900              | 23,300   | 4,820,770,000               | 1.30%   |
|            | <b>TỔNG<br/>TOTAL</b>  | <b>2247</b>         | <b>12,938,431</b>    |  | <b>368,404,735,500</b>      | <b>99.53%</b>   |
| <b>II</b>  | <b>CỔ PHIẾU CHƯA NIÊM YẾT<br/>UNLISTED SHARES</b>                  | <b>2248</b>         |                      |  |                             |   |
|            | <b>TỔNG<br/>TOTAL</b>  | <b>2249</b>         |                      |  |                             |   |
|            | <b>TỔNG CÁC LOẠI CỔ PHIẾU<br/>TOTAL</b>                            | <b>2250</b>         | <b>12,938,431</b>    |  | <b>368,404,735,500</b>      | <b>99.53%</b>   |
| <b>III</b> | <b>TRÁI PHIẾU<br/>BONDS</b>  | <b>2251</b>         |                      |  |                             |   |
| 1          | Trái phiếu niêm yết<br>Listed bonds                                | 2251.1              | -                    |  |                             |   |
| 2          | Trái phiếu chưa niêm yết<br>Unlisted bonds                         | 2251.2              | -                    |  |                             |   |
|            | <b>TỔNG<br/>TOTAL</b>  | <b>2252</b>         | -                    |  |                             |   |
| <b>IV</b>  | <b>CÁC LOẠI CHỨNG KHOÁN<br/>KHÁC<br/>OTHER SECURITIES</b>          | <b>2253</b>         |                      |  |                             |   |
| 1          | Quyền mua<br>Rights  | 2253.1              | -                    |  |                             |   |
|            | QM.DXG   | 2253.11             |                      |  | 152,720,750                 | 0.04%   |
| 2          | Chỉ tiết loại hợp đồng phái sinh<br>Index future contracts         | 2253.2              | -                    |  |                             |   |
|            | <b>TỔNG<br/>TOTAL</b>  | <b>2254</b>         | -                    |  | <b>152,720,750</b>          | <b>0.04%</b>  |
|            | <b>TỔNG CÁC LOẠI CHỨNG<br/>KHOÁN<br/>TOTAL TYPES OF SECURITIES</b> | <b>2255</b>         | <b>12,938,431</b>    |  | <b>368,557,456,250</b>      | <b>99.56%</b>   |
| <b>V</b>   | <b>CÁC TÀI SẢN KHÁC<br/>OTHER ASSETS</b>                           | <b>2256</b>         |                      |  |                             |   |
| 1          | Cổ tức được nhận<br>Dividend receivables                           | 2256.1              |                      |  | 274,870,000                 | 0.07%   |



| STT        | Loại tài sản<br>Asset types   | Mã chi tiêu<br>Code | Số lượng<br>Quantity | Giá trị trường<br>hoặc giá trị hợp<br>lý tại ngày báo<br>cáo<br>Market price | Tổng giá trị<br>Total value | Tỷ lệ %/Tổng<br>giá trị tài sản<br>của quỹ<br>%/Total asset<br>value of the<br>Fund |
|------------|---|---------------------|----------------------|--|-----------------------------|---|
| 2          | Lãi trái phiếu được nhận<br>Coupon receivables  | 2256.2              |                      |  |                             | -   |
| 3          | Lãi tiền gửi và chứng chỉ tiền gửi<br>được nhận<br>Interest receivables from bank<br>deposits and certificates of deposit | 2256.3              |                      |  |                             | -   |
| 4          | Tiền bán chứng khoán chờ thu<br>Outstanding Settlement of sales<br>transactions   | 2256.4              |                      |  |                             | -   |
| 5          | Phải thu cho khoản cổ phiếu hạn<br>chế chờ mua<br>Receivable from AP/Investors on<br>bought investment                    | 2256.5              |                      |  |                             | -   |
| 6          | Phải thu khác<br>Other receivables  | 2256.6              |                      |  |                             | -   |
| 7          | Tài sản khác<br>Other assets  | 2256.7              |                      |  |                             | -   |
|            | <b>TỔNG<br/>TOTAL</b>   | <b>2257</b>         |                      |  | <b>274,870,000</b>          | <b>0.07%</b>  |
| <b>VI</b>  | <b>TIỀN<br/>CASH</b>  | <b>2258</b>         |                      |  |                             |   |
| 1          | Tiền, tương đương tiền<br>Cash, Cash Equivalents  | 2259                |                      |  | 1,344,298,260               | 0.36%   |
| 1.1        | Tiền gửi ngân hàng<br>Cash at Bank  | 2259.1              |                      |  | 1,344,298,260               | 0.36%   |
| 1.2        | Các khoản tương đương tiền<br>Cash Equivalents  | 2259.2              |                      |  | -                           | -   |
| 2          | Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng<br>(03) months  | 2259.3              |                      |  | -                           | -   |
| 3          | Chứng chỉ tiền gửi<br>Certificates of deposit   | 2260                |                      |  | -                           | -   |
| 4          | Công cụ chuyển nhượng...<br>Transferable instruments...   | 2261                |                      |  | -                           | -   |
|            | <b>TỔNG<br/>TOTAL</b>   | <b>2262</b>         |                      |  | <b>1,344,298,260</b>        | <b>0.36%</b>  |
| <b>VII</b> | <b>Tổng giá trị danh mục<br/>Total value of portfolio</b>   | <b>2263</b>         |                      |  | <b>370,176,624,510</b>      | <b>100.00%</b>  |



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

M.S.C.N: 0100150619-079 - C.T.C.P.  
 NGÂN HÀNG TMCP  
 ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN  
 VIỆT NAM  
 - CHI NHÁNH  
 NAM KỲ KHƠI NGHĨA  
 QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

NH TMCP ĐT&PT Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
 Bùi Ngọc Anh  
 Phó giám đốc Chi nhánh

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



Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
 Brook Colin Taylor  
 Tổng Giám Đốc

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài và 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 CỦA QUỸ ETF**  
**REPORT ON EXCHANGE TRADED FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**

Năm 2023 / Year 2023

- 1 **Tên Quỹ:** Quỹ ETF VinaCapital VN100  
Fund name: VinaCapital VN100 ETF
- 2 **Tên Công ty quản lý quỹ:** Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Fund Management Company: VinaCapital Fund Management Joint Stock Company
- 3 **Tên ngân hàng giám sát:** NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Supervising bank: Bank for Investment and Development of Vietnam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch
- 4 **Ngày lập báo cáo:** Ngày 12 tháng 03 năm 2024  
Reporting Date: 12-Mar-2024

**A BẢO CÁO CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CỦA QUỸ/GENERAL INFORMATION ON FUND'S INVESTMENT ACTIVITIES**  
**IV BẢO CÁO HOẠT ĐỘNG VAY, GIAO DỊCH MUA BÁN LẠI / REPORT ON BORROWING OPERATION, REPO/REVERSE REPO TRANSACTIONS**

| STT No. | Nội dung hoạt động (nếu chi tiết theo mục tiêu và đối tác)<br>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<br>As at transaction date |  | Thời điểm báo cáo<br>As at reporting date |  |
|---------|---|------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|---|---|--|---|--|
|         |   |                  |                      |                                     |             |   | Ngày tháng năm Date                           | Tỷ lệ giá trị hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ<br>Balance/NAV | Ngày tháng năm Date                       | Tỷ lệ giá trị hợp đồng/giá trị tài sản ròng của quỹ<br>Balance/NAV |
| 1       | Các khoản vay tiền (nếu chi tiết từng hợp đồng)<br>Borrowings (detail by each contract)               | 2287             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| I       | Tổng giá trị các khoản vay tiền/giá trị tài sản ròng<br>Borrowings/NAV                                | 2288             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| 2       | Hợp đồng Repo (nếu chi tiết từng hợp đồng)<br>Repo contract (detail by each contract)                 | 2289             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| II      | Tổng giá trị các hợp đồng Repo/giá trị tài sản ròng<br>Total value of Repo contracts/NAV              | 2290             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| A       | Tổng giá trị các khoản vay/giá trị tài sản ròng (=I+II)<br>Total Borrowings, Repo/NAV (=I+II)         | 2291             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| 3       | Cho vay chứng khoán (nếu chi tiết từng hợp đồng)<br>Securities lending (detail by each contract)      | 2292             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| III     | Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng<br>Total contract value/NAV                            | 2294             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| 4       | Hợp đồng Reverse Repo (nếu chi tiết từng hợp đồng)<br>Reverse Repo contract (Detail by each contract) | 2295             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| IV      | Tổng giá trị các hợp đồng/giá trị tài sản ròng<br>Total contract value/NAV                            | 2296             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |
| B       | Tổng giá trị các khoản cho vay/giá trị tài sản ròng (=III + IV)<br>Total Loans/NAV (=III+IV)          | 2297             |                      |                                     |             |   |   |  |   |  |

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

**VIỆT NAM**  
**-CHI NHÁNH**  
**NAM KỲ KHỞI NGHĨA**

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Bùi Ngọc Anh  
Phó giám đốc Chi nhánh

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

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ**  
**VINACAPITAL**

Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc

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

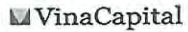
Năm 2023 / Year 2023

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| <b>1 Tên Quỹ:</b>                 | <b>Quỹ ETF VinaCapital VN100</b>  |
| Fund name:                        | VinaCapital VN100 ETF   |
| <b>2 Tên Công ty quản lý quỹ:</b> | <b>Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital</b>                                |
| Fund Management Company:          | VinaCapital Fund Management Joint Stock Company                               |
| <b>3 Tên ngân hàng giám sát:</b>  | <b>NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa</b>      |
| Supervising bank:                 | Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch |
| <b>4 Ngày lập báo cáo:</b>        | <b>Ngày 12 tháng 03 năm 2024</b>  |
| Reporting Date:                   | 12-Mar-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**

| TT NO     | Chỉ tiêu Indicators  | Mã chỉ tiêu Code | Năm 2023 Year 2023 | Năm 2022 Year 2022 |
|-----------|--|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I</b>  | <b>Các chỉ tiêu về hiệu quả hoạt động Investment performance indicators</b>  | <b>2264</b>      |                    |                    |
| 1         | Tỷ lệ giá dịch vụ quản lý quỹ trả cho công ty quản lý quỹ/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)<br>Management fee paid to the fund management company/Average NAV (%)   | 2265             | 0.67%              | 0.67%              |
| 2         | Tỷ lệ giá dịch vụ lưu ký, giám sát trả cho Ngân hàng Giám sát/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)<br>Custody and supervising fees paid to the Supervisory Bank/Average NAV (%)  | 2266             | 0.13%              | 0.19%              |
| 3         | Tỷ lệ chi phí dịch vụ quản trị quỹ, chi phí dịch vụ đại lý chuyển nhượng 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 (%)<br>Fund admin fee, transfer agency fee and other fees paid to relating services providers by the fund management company/ average NAV (%) | 22661            | 0.14%              | 0.18%              |
| 4         | Chi phí kiểm toán trả cho tổ chức kiểm toán (nếu phát sinh) / Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)<br>Auditing fee paid to auditing organizations (if any)/ average NAV (%)  | 2267             | 0.06%              | 0.08%              |
| 5         | 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 (%)<br>Legal consultancy, price quotation and other appropriate service fees; remuneration paid to Board of Representatives/average NAV (%)  | 2268             | 0.01%              | 0.01%              |
| 6         | Tỷ lệ chi phí/Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ (%)<br>Expense/Average NAV (%)  | 2269             | 1.09%              | 1.24%              |
| 7         | Tốc độ vòng quay danh mục trong kỳ (%) = (Tổng giá trị mua vào + tổng giá trị bán ra) x 100%/ (2 x Giá trị tài sản ròng trung bình trong kỳ)<br>Portfolio turnover rate (%) = (Total value of purchase transactions + total value of sales transactions) x 100%/ (2 x Average NAV) (**)  | 2270             | 8.01%              | 16.23%             |
| <b>II</b> | <b>Các chỉ tiêu khác Other indicators</b>  | <b>2272</b>      |                    |                    |
| 1         | Quy mô quỹ đầu kỳ<br>Fund scale at the beginning of the period   | 2273             | 170,000,000,000    | 77,000,000,000     |
|           | Tổng giá trị chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ<br>Total value of outstanding Fund Certificate at the beginning of period  | 2274             | 170,000,000,000    | 77,000,000,000     |
|           | Tổng số lượng chứng chỉ quỹ đang lưu hành đầu kỳ<br>Total number of outstanding Fund Certificate at the beginning of period  | 2275             | 17,000,000.00      | 7,700,000.00       |
| 2         | Thay đổi quy mô quỹ trong kỳ (tính theo mệnh giá chứng chỉ quỹ)<br>Change of Fund scale during the period (based on par value of fund certificate)   | 2276             | 72,000,000,000     | 93,000,000,000     |
|           | Thay đổi số lượng chứng chỉ quỹ trong kỳ<br>Change of Number of Fund Certificates during the period  | 2277             | 7,200,000.00       | 9,300,000.00       |





Phụ lục số XXVI. Mẫu báo cáo hoạt động đầu tư của quỹ ETF  
Appendix XXVI. Report on Exchange traded Fund's Investment Activities

(Ban hành kèm theo Thông tư số 98/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài và 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)

**THỐNG KÊ PHÍ GIAO DỊCH CỦA CÁC QUỸ**  
**Transaction Fee Statement in a Fund's investment activities**

Từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023

Tên Quỹ: Quỹ ETF VinaCapital VN100  
Fund name: VinaCapital VN100 ETF  
Tên Công ty quản lý quỹ: Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Fund Management Company: VinaCapital Fund Management Joint Stock Company  
Tên ngân hàng giám sát: Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Supervising bank: Bank for Investment and Development of VietNam JSC - Nam Ky Khoi Nghia Branch  
Ngày lập báo cáo: Ngày 12 tháng 03 năm 2024  
Reporting Date: 12-Mar-24

| Số thứ tự No. | Tên (mã) các công ty chứng khoán (có giá trị giao dịch vượt quá 5% tổng giá trị giao dịch kỳ báo cáo)<br>Name (code) of securities companies (with transaction value exceeding 5% of the Fund's total transaction value for the year) | Quan hệ với công ty quản lý quỹ<br>Relationship with the Fund Management Company | Tỷ lệ giao dịch của quỹ qua từng công ty chứng khoán<br>Percentage of transactions value at securities companies |  |   | Phí giao dịch bình quân<br>Average transaction fee rate | Phí giao dịch bình quân trên thị trường<br>Market average transaction fee rate |
|---------------|---|--|--|--|---|---|--|
|               |   |  | Giá trị giao dịch trong kỳ báo cáo của quỹ<br>Fund's transaction value for the year with each securities company | Tổng giá trị giao dịch trong kỳ báo cáo của quỹ (*)<br>Fund's total transaction value for the year (*) | Tỷ lệ giao dịch của quỹ qua công ty chứng khoán trong kỳ báo cáo<br>Percentage of the Fund's total transaction value for the year |   |  |
| (1)           | (2)   | (3)  | (4)  | (5)  | (6) = (4)/(5)   | (7)   | (8)  |
| 1             | Công ty Cổ phần Chứng Khoán BIDV  | Không có liên quan   | 22,244,181,600   | 86,523,363,100   | 25.71%  | 0.15%   | 0.15% - 0.50%  |
| 2             | Công ty Cổ phần Chứng Khoán Bảo Việt  | Không có liên quan   | 22,613,906,500   | 86,523,363,100   | 26.14%  | 0.15%   | 0.15% - 0.50%  |
| 3             | Cty Cp Chứng khoán KIS Việt Nam   | Không có liên quan   | 41,665,275,000   | 86,523,363,100   | 48.15%  | 0.15%   | 0.15% - 0.50%  |
| <b>Tổng</b>   |   |  | <b>86,523,363,100</b>  |  | <b>100%</b>   |   |  |

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

NGÂN HÀNG TMCP  
VIỆT NAM  
- CHI NHÁNH  
NAM KỲ KHỞI NGHĨA  
QUẬN 7 - TP. HỒ CHÍ MINH

NH TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam CN Nam Kỳ Khởi Nghĩa  
Bùi Ngọc Anh  
Phó giám đốc Chi nhánh

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

CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
QUẢN LÝ QUỸ  
VINACAPITAL  
QUẬN 7 - TP. HỒ CHÍ MINH

Công Ty Cổ Phần Quản Lý Quỹ VinaCapital  
Brook Colin Taylor  
Tổng Giám Đốc