

BÁO CÁO NGÂN HÀNG GIÁM SÁT NĂM 2025
Quỹ ETF VFCVN DIAMOND

Kính gửi:

- Đại hội Nhà Đầu tư Quỹ ETF VFCVN DIAMOND
- Ban Đại diện Quỹ
- Công ty CP Quản lý quỹ Việt Cát (“VFC Capital”)

Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành (BIDV Hà Thành) xin báo cáo đến Đại hội Nhà Đầu tư về việc cung cấp dịch vụ ngân hàng lưu ký giám sát đối với Quỹ như sau:

1. Tóm tắt các thông tin chung về Quỹ

- Tên quỹ: Quỹ ETF VFCVN DIAMOND (“FUETPVND”)
- Giấy chứng nhận thành lập Quỹ số 264/GCN-UBCK ngày 11/08/2025 được cấp bởi UBCKNN (SSC).
- Trụ sở chính: Tầng 11, Toà nhà Doji Tower, Số 5 Lê Duẩn, Phường Văn Miếu - Quốc Tử Giám, Hà Nội.
- Dựa theo Báo cáo tài chính đã được kiểm toán của Quỹ cho năm tài chính 2025 (Kỳ hoạt động kể từ ngày 11/08/2025 đến ngày 31/12/2025), tình hình thay đổi vốn của Quỹ và các thông tin tài chính của Quỹ được trình bày chi tiết trong Báo cáo tài chính đã được kiểm toán.

2. Báo cáo về việc giám sát hoạt động của Công ty quản lý quỹ đối với tài sản của Quỹ

Trong năm 2025 (Kỳ hoạt động kể từ ngày 11/08/2025 đến ngày 31/12/2025), Công ty CP Quản lý quỹ Việt Cát đã thực hiện đầy đủ việc lập báo cáo định kỳ theo quy định, cung cấp cho Ngân hàng giám sát các chứng từ liên quan đến các giao dịch tài sản mà Quỹ đã thực hiện.

Trong quá trình thực hiện các quyền và nghĩa vụ của Ngân hàng giám sát, BIDV Hà Thành ghi nhận một số vấn đề sau:

2.1 Cuộc họp Ban Đại Diện của Quỹ và Đại hội Nhà đầu tư

Trong năm 2025, VFC Capital đã tổ chức các cuộc họp Ban Đại diện Quỹ và Đại hội Nhà đầu tư như sau:

- **Họp Ban Đại diện quỹ:** Căn cứ theo Thông tư 98/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về hoạt động và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và Điều lệ Quỹ quy định Ban Đại diện Quỹ phải họp ít nhất mỗi quý một lần để thảo luận và quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của mình, trong trường hợp cần thiết có thể họp bất thường. Trong



năm 2025, cuộc họp Ban Đại diện quỹ đã được tổ chức vào các ngày 29/08/2025, 02/10/2025

- **Đại hội Nhà đầu tư:** Quỹ không tổ chức Đại hội Nhà đầu tư thường niên năm 2025

2.2 Hoạt động đầu tư và giao dịch tài sản của quỹ

Chi tiết hoạt động đầu tư và giao dịch tài sản của quỹ đã được đề cập trong “Báo cáo của Ngân hàng giám sát” đính kèm Báo cáo tài chính được kiểm toán năm 2025 của Quỹ.

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

Với tư cách là Ngân hàng giám sát của Quỹ, BIDV Hà Thành đã thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ trong việc cung cấp dịch vụ lưu ký chứng khoán, dịch vụ quản lý tài sản, giám sát việc đăng ký đối với tài sản của Quỹ, thể hiện trên một số nội dung như sau:

- Thực hiện việc quản lý và lưu ký tách biệt tài sản của Quỹ với tài sản của Ngân hàng giám sát và tách biệt với tài sản của các khách hàng khác của Ngân hàng giám sát.
- Thực hiện đúng, đầy đủ và kịp thời theo lệnh và chỉ thị hợp pháp của Công ty Quản lý Quỹ đối với các giao dịch của Quỹ.
- Thực hiện kiểm tra và xác nhận đối với các báo cáo về tài sản của Quỹ do Công ty Quản lý Quỹ lập, bảo đảm chi tiết tài sản trong báo cáo là đúng, đầy đủ, chính xác với thực trạng tài sản lưu ký tại ngân hàng.
- Giám sát tính tuân thủ pháp luật và Điều lệ Quỹ trong hoạt động quản lý quỹ của Công ty Quản lý Quỹ với sự cẩn trọng và chuyên nghiệp.

Báo cáo giám sát hoạt động của Quỹ là báo cáo căn cứ trên các thông tin, chứng từ, số liệu do Công ty Quản lý Quỹ cung cấp cho Ngân hàng giám sát. Phạm vi của báo cáo này không bao gồm những vấn đề hay sự việc mà Ngân hàng Giám sát không được biết do công ty Quản lý quỹ cung cấp các thông tin không trung thực hoặc cố tình che giấu/làm sai lệch thông tin.

Trân trọng!

ĐẠI DIỆN NGÂN HÀNG GIÁM SÁT



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Mỹ Linh

**REPORT OF THE SUPERVISORY BANK YEAR 2025
VFCVN DIAMOND ETF FUND**

**To: - The Investors of VFCVN DIAMOND ETF Fund
- The Board of Representatives of Fund
- Vietnam Fortune Fund Management JSC (“VFCCap”)**

Joint Stock Commercial Bank for Investment and Development of Vietnam – Hathanh Branch (BIDV Hathanh) would like to report to the General Meeting of Investors on the provision of custodian and supervisory bank services for the Fund as follows:

1. General information

- Fund name: VFCVN DIAMOND ETF FUND (“FUETPVND”)
- The Fund was granted Establishment License No. 264/GCN-UBCK on 11 August 2025 by the State Securities Committee (SSC).
- The head office of the Fund Manager is located at the 11th Floor, Doji Tower, No.5 Le Duan, Van Mieu- Ward, Hanoi.
- According to the reviewed financial statements of the Fund for the for the year ended at 31 December 2025 (the period from 11 August 2025 to 31 December 2025), changes in the Fund’s capital and financial information of the Fund are presented in the reviewed financial statements.

Statistic details of Fund presented in the financial statements were reviewed by the Independent Auditors.

2. Report on supervise of the activities of the Fund management company in managing the Fund’s assets:

During the year ended at 31 December 2025 (the period from 11 August 2025 to 31 December 2025), Vietnam Fortune Fund Management JSC took full responsibilities on preparing periodic reports as regulations and promptly providing to the Supervisory Bank with necessary documents related to Fund’s asset.

In the operation of supervisory activities, BIDV Hathanh recorded some matters as the following:

2.1 Meetings of the fund representative board and the general meeting of investors

In 2025, Vietnam Fortune Fund Management JSC organized the meetings of the fund representative board and the general meeting of investors as the following:

- **Meetings of the fund representative board:** According to the regulation of Circular No.



98/2020/TT-BTC on 16 November 2020 by the Ministry of Finance and the Fund's Charter, the Board of Representatives of the Fund must meet at least once a quarter in order to discuss, decide related matters within the jurisdiction of the Board of Representatives. In 2025, meetings of the fund representative board were held on 29 August 2025, 02 October 2025.

- **The general meeting of investors:** In 2025, Annual General Meeting of Investors in 2025 of the Fund wasn't held.

2.2 The investment and transaction of Fund's assets

All the details related to the investment and transaction of Fund's assets were mentioned in "Report of the Supervisory Bank", which was attached in the audited financial statement of 2025 of the Fund.

3. Report on taking the rights and obligations of the Supervisory Bank

As the Supervisory Bank of the Fund, BIDV Hathanh has taken full responsibilities for providing all-inclusive services such as custodial services, asset management assets, supervising the securities registration applied to Fund's asset, specifically in some matters:

- Manage and custody assets separately among Fund, Supervisory Bank, and other customers of Supervisory Bank.
- Perform properly, fully and promptly according to orders, lawful directives of the fund management company.
- Verify the reports on the assets of the fund established by the fund management company, to ensure that the volume of assets in the report is true, complete and accurate to the real status of assets deposited in the banks.
- Supervise whether the Fund complies with relevant legal documents and Fund's Charter in prudential and professional way.

This supervisory statement is made based on all information, dossiers and data provided by the Fund management company. The scope of this statement does not include the incidents or issues that the Supervisory Bank is not aware of due to dishonest facts and figures or intentional concealment/data falsification from the Fund Management Company.

Sincerely!

REPRESENTATIVES OF SUPERVISORY BANK *✓*



NGÂN HÀNG TMCP ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN VIỆT NAM
CHI NHÁNH
HÀ THÀNH
TP. HÀ NỘI

PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Mỹ Linh