



**krungsri**  
Asset  
Management

Make Life  
Simple

A member of MUFG  
a global financial group

# รายงานประจำปี 2563

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 – 29 กุมภาพันธ์ 2563

กองทุนรวม

**KFACHINA**

กองทุนเปิดกรุงศรีไซบ้านเออแพร์อิควิตี้

**Krungsri China A Shares Equity Fund**

กองทุนนี้มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

## 1. หน่วยลงทุนชนิดสามัญลูกค้า :

กองทุนเปิดกรุงศรีไซบ้านเออแพร์อิควิตี้-สามัญลูกค้า (KFACHINA-A)

บริษัทจัดการเปิดขายหน่วยลงทุนชนิดนี้ตั้งแต่ช่วงการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก และภายหลังการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก จนถึงปัจจุบัน

## 2. หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล :

กองทุนเปิดกรุงศรีไซบ้านเออแพร์อิควิตี้-ปันผล (KFACHINA-D)

บริษัทจัดการยังไม่เปิดขายหน่วยลงทุนชนิดนี้

**Krungsri Asset Management Co., Ltd.**

1<sup>st</sup>-2<sup>nd</sup> Zone A, 12<sup>th</sup>, 18<sup>th</sup> Zone B Floor,  
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,  
Bangkok 10330 Thailand  
T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777  
[www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด**

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี  
อาคารเพลินจิตกาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงคลุมพัน  
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330  
โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777  
[www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

# สารบัญ

## รายงานประจำปี 2563

### กองทุนเปิดกรุงศรีไซน์แอเชอร์อิควิตี้

● สารบัญทั้งหมด	3
● รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
● รายงานของผู้สอบบัญชีและบการเงิน	5
● รายละเอียดเงินลงทุน การถือหุ้นเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม	37
● ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	40
● ผลการดำเนินงาน	41
● ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ดูแลหุ้นนำยลงทุนควรทราบ	42
- รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา	
- รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
- การเบิกเผยแพร่ข้อมูลการถือหุ้นลงทุนเกิน 1 ใน 3	
- อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน	
- ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก	

## สารบritzทัจดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำส่งรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอเชอร์อิควิตี้ (KFACHINA) ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 มาซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่

### ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอเชอร์อิควิตี้ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 เท่ากับ 5,047.50 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหุ้นรายใหญ่ 10.1268 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.52 หากกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.17

### ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา กองทุนหลัก UBS Investment SICAV - China A Opportunity ปรับตัวเพิ่มขึ้นราว 12.8% โดยตลาดจีนกลับมาขยายตัวได้ในปี 2562 จากนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลจีนและการใช้นโยบายการเงินที่ผ่อนคลายหลังจากที่เฟดกลับมาลดอัตราดอกเบี้ยลง นอกจากนี้แรงกดดันด้านสังคมการค้าก็เบالงหลังจากที่สหราชอาณาจักรและจีนสามารถตกลงข้อตกลงการค้ารอบโลกสำเร็จอย่างไว้ก็ตาม ตลาดจีน A-shares ได้รับแรงกดดันอีกครั้งในต้นปี 2563 จากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ในประเทศ ทำให้เจ้าต้องปิดเมือง และมีการห้ามการเดินทางในช่วงวันหยุดปีใหม่จีน โดยการระบาดส่งผลกระทบต่อภาคการบริโภคและการท่องเที่ยว อีกทั้ง ภาคการผลิตเนื่องจากมีการสั่งปิดโรงงานในหลายแห่ง ถึงแม้สถานการณ์การแพร่ระบาดในจีนมีความรุนแรงน้อยลง แต่การผลิตและการบริโภคยังไม่สามารถกลับมาที่ระดับเดิมได้โดยรัฐบาลจีนและธนาคารกลางจีนเตรียมใช้นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจเพื่อช่วยเหลือตลาดและเพิ่มความเชื่อมั่นนักลงทุนเพิ่มเติม

ณ สิ้นเดือนมกราคม 2563 กองทุนหลักมีสัดส่วนการลงทุนในหมวดการเงิน 22.4% สินค้าฟื้นฟื้น 19.3% Health Care 16.9% และสินค้าอุปโภคบริโภค 16.3% เป็นต้น โดย ณ สิ้นเดือนมกราคม 2563 ในช่วงที่ตลาดมีความผันผวนค่อนข้างมาก กองทุนหลักถือเงินสดอยู่ที่ 15.8%

### แนวโน้มการลงทุน

กองทุนหลักยังคงมีมุ่งมองที่ดีต่อการลงทุนในตลาดหุ้นจีน A-shares เนื่องจากปัจจุบันการควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดในจีนทำได้ดีขึ้นและมีจำนวนผู้ติดเชื้อน้อยลง จึงคาดว่าสถานการณ์การระบาดในจีนจะจบก่อนในหลายพื้นที่ อย่างไรก็ตาม การผลิต การบริโภคและการท่องเที่ยวที่หยุดไปอาจต้องใช้เวลาในการกลับมา โดยตลาดจีนจะยังคงมีความผันผวนอยู่ ทั้งนี้ รัฐบาลจีนและธนาคารกลางจีนได้เตรียมมาตรการช่วยเหลือและกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยในระยะยาว เศรษฐกิจของจีนจะมีเสถียรภาพมากขึ้น จากที่เน้นภาคการลงทุนไปเป็นเน้นการเดิมที่ผ่านการบริโภคภายในประเทศมากขึ้น

บริษัทฯ โครงข้อมูลหุ้นที่ต้องการลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด



### รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดกรุงศรีใช่น่าเอเชอร์อิควิตี้

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดกรุงศรีใช่น่าเอเชอร์อิควิตี้ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงศรีใช่น่าเอเชอร์อิควิตี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ  
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวเชาวนี แสงพงษ์มานะ)  
ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดกรุงศรีฯ น่าเอเชร์ อิควิตี้  
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชร์อิควิตี้

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชร์อิควิตี้ ซึ่งประกอบด้วย งบดุลงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชร์อิควิตี้ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ว่าในวรรณกรรมรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาพัฒนาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายในวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่า จำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ใน การดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การสอนบัญชี สำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอนบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวม ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอนบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอนบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอนบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณบัณฑิตและการสังเกตและลงสัญญาเบียงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดถูกประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ใน การดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้า ขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม หากการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงิน แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประمهณ์ที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กุตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

กองทุนเบ็ดกรุงศรีฯ ในการเบร์อิคิวตี้

งบดุล

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ 29 กุมภาพันธ์ 2563

28 กุมภาพันธ์ 2562

**สินทรัพย์**

เงินลงทุนตามราคาปัจจุบันรวม (ปี 2563 และ ปี 2562 ราคานุรวม 5,135,202,985.72 บาท และ 2,982,186,950.92 บาท ตามลำดับ)	5,270,140,336.38	2,890,257,921.95
---	------------------	------------------

เงินฝากธนาคาร	7	6,488,851.71	10,142,371.93
---------------	---	--------------	---------------

ลูกหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	0.00	10,709,306.05
---	------	---------------

**ลูกหนี้**

จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5,476,378.71	3,227,624.46
--	--------------	--------------

จากการขายเงินลงทุน	0.00	37,565,339.33
--------------------	------	---------------

จากการขายหน่วยลงทุน	8,464,764.12	25,243,041.88
---------------------	--------------	---------------

จากดอกเบี้ย	355,806.27	128,805.92
-------------	------------	------------

<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>5,290,926,137.19</b>	<b>2,977,274,411.52</b>
---------------------	-------------------------	-------------------------

**หนี้สิน**

เจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	128,111,931.96	0.00
--	----------------	------

<b>เจ้าหนี้</b>	<b>95,319.90</b>	<b>68,276.74</b>
-----------------	------------------	------------------

จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	102,453,957.85	73,519,233.79
----------------------------	----------------	---------------

ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	8,622,083.39	585,122.04
----------------------------------	--------------	------------

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,093,736.44	2,310,356.01
--------------------	--------------	--------------

ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	53,370.95	0.00
---------------------	-----------	------

<b>หนี้สินอื่น</b>	<b>95,319.90</b>	<b>68,276.74</b>
--------------------	------------------	------------------

<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>243,430,400.49</b>	<b>76,482,988.58</b>
-------------------	-----------------------	----------------------

<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>5,047,495,736.70</b>	<b>2,900,791,422.94</b>
-----------------------	-------------------------	-------------------------

<b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>		
-------------------------	--	--

หน่วยลงทุนคงที่ 2,000 ล้านหน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 10 บาท

ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	4,984,282,161.69	3,251,748,128.83
-------------------------------------	------------------	------------------

บัญชีปรับสมดุล	(118,265,969.13)	(195,789,574.90)
----------------	------------------	------------------

กำไร(ขาดทุน)สะสม	3 181,479,544.14	(155,167,130.99)
------------------	------------------	------------------

<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>5,047,495,736.70</b>	<b>2,900,791,422.94</b>
-----------------------	-------------------------	-------------------------

หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้ว ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	498,428,216.1691	325,174,812.8834
---	------------------	------------------

สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.1268	8.9207
------------------------------	---------	--------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดกรุงศรีไทยน่าอ่อนಚาร์อิควิตี้**  
**งบประมาณรายละเมียดเงินลงทุน**  
**ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563**  
**การแสดงรายละเมียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน**

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น (บาท)	มูลค่าดัชนีรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์ในประเทศ</b>					
เงินฝากออมทรัพย์					5.58
บมจ.ธ.ทิสโก้		0.4000	เมื่อทางด้าน	145,711.90	145,711.90
บมจ.ช.ย.โอลีน		0.7500	เมื่อทางด้าน	294,168,753.15	294,168,753.15
<b>หลักทรัพย์ต่างประเทศ</b>					
หน่วยลงทุน					94.42
กองทุน UBS (Lux) Investment SICAV - China A					
Opportunity (USD) (Class P - acc)					
จำนวน 550,678.8600 หน่วย					
มูลค่าหน่วยละ 285.69 เหรียญสหรัฐฯ					
รวมเป็นเงิน 157,323,443.51 เหรียญสหรัฐฯ	UBCAPA2	ไม่มีกำหนดอายุ	4,840,888,520.67	4,975,825,871.33	94.42
<b>รวมเงินลงทุน</b>					
				<b>5,270,140,336.38</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีใช้หนี้เบซาร์อิควิตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น วันครบอายุ	มูลค่าดูติดรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
----------------------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	------------------------------

หลักทรัพย์ในประเทศไทย

เงินฝากออมทรัพย์ 3.37

บมจ.ธ.พิสโก้	0.7500	เมื่อหวังดาม	14,049,315.07	14,049,315.07	0.49
บมจ.ธ.ยูโอบี	0.7500	เมื่อหวังดาม	83,288,534.24	83,288,534.24	2.88

หลักทรัพย์ต่างประเทศ

หน่วยลงทุน 96.63

กองทุน UBS (Lux) Investment SICAV - China A

Opportunity (USD) (Class P - acc)

จำนวน 356,871.9620 หน่วย

มูลค่าหน่วยละ 248.07 เหรียญสหรัฐฯ

รวมเป็นเงิน 88,529,227.61 เหรียญสหรัฐฯ	UBCAPA2	ไม่มีกำหนดขาย	2,884,849,101.61	2,792,920,072.64	96.63
<b>รวมเงินลงทุน</b>			<b>2,890,257,921.95</b>	<b>100.00</b>	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไทยนำเออ海尔์วิกตี้

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย : บาท)

1 มีนาคม 2562

7 มีนาคม 2561

ถึงวันที่

ถึงวันที่

หมายเหตุ 29 กุมภาพันธ์ 2563

28 กุมภาพันธ์ 2562

**รายได้จากการลงทุน**

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในค่างประเทศ	4	25,647,680.64	16,941,350.65
รายได้ดอกเบี้ยรับ		1,353,035.12	692,206.59
รายได้หั้งสิ้น		27,000,715.76	17,633,557.24

**ค่าใช้จ่าย**

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 8	28,632,762.00	18,857,294.52
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5, 8	5,368,642.85	3,535,742.76
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	1,163,205.97	766,077.66
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	5	70,000.00	70,000.00
ภาษีเงินได้	6	120,873.14	0.00
ค่าใช้จ่ายหั้งสิ้น		35,355,483.96	23,229,114.94
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(8,354,768.20)	(5,595,557.70)

**รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากการลงทุน**

รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นหั้งสิ้น		256,956,301.71	(68,351,850.37)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นหั้งสิ้น		88,045,141.62	(81,219,722.92)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		345,001,443.33	(149,571,573.29)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		336,646,675.13	(155,167,130.99)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเป้ากรุงศรีฯ น่าอ่อน懦 อคิวตี้  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย : บาท)

	1 มีนาคม 2562	7 มีนาคม 2561
	ถึงวันที่	ถึงวันที่
	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี</b>		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(8,354,768.20)	(5,595,557.70)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	256,956,301.71	(68,351,850.37)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	88,045,141.62	(81,219,722.92)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน</b>	<b>336,646,675.13</b>	<b>(155,167,130.99)</b>
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุนฯลงทุน</b>		
หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี 2563 และ 2562 จำนวน		
660,618,525.6580 หน่วย และ 371,499,305.8717 หน่วย		
ตามลำดับ	6,606,185,256.58	3,714,993,058.71
หัก หน่วยลงทุนที่รับเช็คคืนในระหว่างปี 2563 และ 2562 จำนวน		
487,365,122.3723 หน่วย และ 46,324,492.9883 หน่วย		
ตามลำดับ	(4,873,651,223.72)	(463,244,929.88)
balance(หัก) การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น(ลดลง)ของบัญชีปรับสมดุล	77,523,605.77	(195,789,574.90)
<b>การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุนฯลงทุน</b>	<b>1,810,057,638.63</b>	<b>3,055,958,553.93</b>
<b>การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>	<b>2,146,704,313.76</b>	<b>2,900,791,422.94</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต้นปี</b>	<b>2,900,791,422.94</b>	<b>0.00</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี</b>	<b>5,047,495,736.70</b>	<b>2,900,791,422.94</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเป้ากรุงศรีไซบ้านเอชาร์อิควิตี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย : บาท)

1 มีนาคม 2562	7 มีนาคม 2561
ถึงวันที่	ถึงวันที่
29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	336,646,675.13	(155,167,130.99)
---	----------------	------------------

ปรับกระบวนการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน

ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
---	--	--

การซื้อเงินลงทุน	(7,098,567,847.74)	(3,603,199,145.13)
------------------	--------------------	--------------------

การจำหน่ายเงินลงทุน	5,151,797,029.12	597,565,339.33
---------------------	------------------	----------------

เงิน(รับ)จ่ายจากการยกเลิกสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	50,422,239.30	(44,824,956.80)
---	---------------	-----------------

การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทน	(2,166,381.64)	(3,307,663.15)
---	----------------	----------------

จากเงินลงทุนในต่างประเทศ

การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	37,771,812.95	(37,565,339.33)
---	---------------	-----------------

การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	16,778,277.76	(25,243,041.88)
--	---------------	-----------------

การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการคดโกเบี้ย	(227,000.35)	(128,805.92)
--	--------------	--------------

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	28,934,724.06	73,519,233.79
--	---------------	---------------

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	8,036,961.35	585,122.04
--	--------------	------------

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,783,380.43	2,310,356.01
--	--------------	--------------

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	53,370.95	0.00
---	-----------	------

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินอื่น	27,043.16	68,276.74
---------------------------------	-----------	-----------

รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(256,956,301.71)	68,351,850.37
---	------------------	---------------

รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	(88,045,141.62)	81,219,722.92
---	-----------------	---------------

เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน

<u>(1,813,711,158.85)</u>	<u>(3,045,816,182.00)</u>
---------------------------	---------------------------

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาราย

การขายหน่วยลงทุน	6,743,910,781.43	3,437,948,858.03
------------------	------------------	------------------

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(4,933,853,142.80)	(381,990,304.10)
-------------------------	--------------------	------------------

เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาราย

<u>1,810,057,638.63</u>	<u>3,055,958,553.93</u>
-------------------------	-------------------------

เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ

<u>(3,653,520.22)</u>	<u>10,142,371.93</u>
-----------------------	----------------------

เงินสด :

ณ วันต้นปี	10,142,371.93	0.00
------------	---------------	------

ณ วันสิ้นปี	<u>6,488,851.71</u>	<u>10,142,371.93</u>
-------------	---------------------	----------------------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีฯ โฉมแห่งร่อคิวตี้  
ข้อมูลและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(หน่วย:บาท)

	1 มีนาคม 2562	7 มีนาคม 2561
	ถึงวันที่	ถึงวันที่
	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562
<b>ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)</b>		
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	8.9207	10.0000
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(0.0278)	(0.0753)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	0.8557	(0.9196)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุน	0.2932	(1.0927)
รายการได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	<hr/> 1.1211	<hr/> (2.0876)
บวก ส่วนเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	0.0850	1.0083
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	<hr/> 10.1268	<hr/> 8.9207
<b>อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิต่อมูลค่า</b>		
สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	10.08	(6.92)
<b>อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ</b>		
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิสิ้นปี (บาท)	5,047,495,736.70	2,900,791,422.94
<b>อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายทั้งสิ้นต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ</b>		
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.06	1.04
<b>อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ</b>		
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.81	0.79
<b>อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น</b>		
จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย		
ระหว่างปี (%)	10.33	(6.67)
<b>อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยต่อวันน้ำหนักของการซื้อขาย</b>		
เงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย		
ระหว่างปี (%)	159.20	133.13
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	3,341,325,950.42	2,240,954,713.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชาร์อิกวิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชาร์อิกวิตี้

กองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชาร์อิกวิตี้ ("กองทุน") ได้จดทะเบียนกองทรัพย์สินเป็นกองทุนรวมกับ ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2561 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท (เดิมกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียน จำนวน 5,000 ล้านบาท เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2563 ได้มีการเพิ่มเงินทุนของโครงการจัดการกองทุนเป็น 20,000 ล้านบาท)

กองทุนเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Feeder Fund ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารทุน (Equity fund) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) ประเภททรัพย์สินที่คืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : กองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชาร์อิกวิตี้-สะสมมูลค่า (ชื่อย่อ : KFACHINA-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากการขายเงินปันผล (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : กองทุนเปิดกรุงศรีไชน่าเอชาร์อิกวิตี้-ปันผล (ชื่อย่อ : KFACHINA-D) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทนิติบุคคล/สถาบัน เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สมำเสมอจากเงินปันผลรวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์/เงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด

ตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนจนถึงปัจจุบัน บริษัทจัดการยังไม่เปิดให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุน ชนิดจ่ายปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

## 2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติว่าด้วยบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชี สำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน ประกอบกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกองทุน โดยสรุปมีดังต่อไปนี้

### 2.1 นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการ อีโครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุน เดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่ง UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD) (Class P - acc) ("กองทุนหลัก") ซึ่งมีนโยบายลงทุน ในหุ้น A-shares ของจีน ที่จดทะเบียนหรือซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทยได้แก่ ตลาด หลักทรัพย์เซี่ยงไฮ้ และตลาดหลักทรัพย์เสินเจ็น ทั้งนี้ กองทุนหลักดังกล่าวบริหารจัดการ โดย UBS Fund Management (Luxembourg) S.A. ซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบอร์ก (Luxembourg) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮ็คจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะลงทุนในสกุลเงินหรือบัญชีสหราชอาณาจักรเป็นสกุลเงินหลัก และกองทุนหลักจะลงทุนใน หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินหุนของประเทศไทย อนึ่ง กองทุนหลักข้างต้นมีการเสนอขายใน หุ้น Class ซึ่งสามารถถอนทุนได้ทั้งผู้ลงทุนทั่วไป และ/หรือผู้ลงทุนทุกสถาบัน โดยแต่ละ Class ของ หน่วยลงทุนอาจมีความแตกต่างกันในเรื่องของนโยบายการจัดสรรกำไร/ผลตอบแทน ค่าธรรมเนียม หรือคุณสมบัติของผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทจัดการจะพิจารณาเลือกลงทุนใน Class P - acc (เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป ซึ่งทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินหรือบัญชีสหราชอาณาจักร ไม่มีการ จ่ายเงินปันผล)

กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่า สินทรัพย์สุทธิของกองทุน

เงินลงทุนส่วนที่เหลือทั้งในและต่างประเทศ กองทุนอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือ เงินฝากธนาคาร และอาจจะลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment grade) หรือตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) โดยขึ้นอยู่กับคุณภาพของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Unlisted securities) และตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่ง (Structured note)

กองทุนไทยและ/หรือกองทุนหลักอาจจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management) ซึ่งรวมถึงการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน โดยขึ้นอยู่กับคุณภาพของบริษัทจัดการ เช่น การทำสัญญา swaps และ/หรือ สัญญาฟอร์เวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน/ด้านราคตราสาร/อัตราดอกเบี้ย ซึ่งพิจารณาจาก สถานการณ์ของตลาด กฎระเบียบ หรือข้อบังคับ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 2.2 การแบ่งปันส่วนทุน

- (1) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า : หน่วยลงทุนชนิดนี้ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- (2) หน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล : หน่วยลงทุนชนิดนี้มีนโยบายจ่ายเงินปันผล หลักเกณฑ์การจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง โดยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 ของ กำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และ/หรือจ่ายจากกำไรสะสมในอัตราที่บริษัทจัดการ พิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลคงล่าவะจะต้องไม่ทำให้กองทุนรวมมีผลขาดทุนสะสม เพิ่มขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะไม่จ่ายเงิน ปันผล หากกรณีเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาดังกล่าวข้างต้น ในแต่ละงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลน้อยกว่า 0.25 บาทต่อหน่วยลงทุน

## 2.3 รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.8000 ต่อปี ของมูลค่าบุคคลรวมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดังออกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 2.4 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซึ่งเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคามาตรฐานคล่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมาตรฐานของเงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่าบุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

#### 2.5 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบคดแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบคด โดยใช้ราคาน้ำเงินตราต่างประเทศรับรู้ เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

#### 2.6 ตราสารอนุพันธ์

กองทุนใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งได้แก่การทำสัญญา Spot และ สัญญา Forward

สัญญา Spot และ สัญญา Forward ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา

ลูกหนี้และเจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยนทุกสิ้นวันทำการ โดยใช้ FX Forward Rate เป็นเกณฑ์ในการคำนวณ กำไรขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

## 2.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคายาหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากันจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

## 2.8 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานบางประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

## 3. กำไร(ขาดทุน)สะสม

(หน่วย : บาท)

	1 มีนาคม 2562	7 มีนาคม 2561
	ถึงวันที่	ถึงวันที่
29 กุมภาพันธ์ 2563	29 กุมภาพันธ์ 2563	28 กุมภาพันธ์ 2562
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสม	(5,595,557.70)	0.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	(68,351,850.37)	0.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนสะสม	(81,219,722.92)	0.00
ขาดทุนสะสมต้นปี	(155,167,130.99)	0.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ในระหว่างปี	336,646,675.13	(155,167,130.99)
กำไร(ขาดทุน)สะสมลิ้นปี	181,479,544.14	(155,167,130.99)

## 4. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนเปิด UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD) (Class P - acc) ในอัตราเรียวละ 0.8000 ต่อปี จากมูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน

## 5. ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราเรื้อรัง
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	0.8560 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	0.1605 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	0.0348 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ เป็นต้น จะตัดจ่ายจากกองทุนตามที่จ่ายจริง

## 6. ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) พ.ศ. 2562 โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 20 สิงหาคม 2562 มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้เพิ่มประมีนตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนในอัตราเรื้อรังละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายได้ ๆ

เงินได้เพิ่มประมีนตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาໄล่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บุริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราค่าต่ำกว่าราคาໄล่ถอน

## 7. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีเงินฝากประเภทออมทรัพย์กับธนาคาร ดังนี้

ธนาคาร	29 กุมภาพันธ์ 2563		28 กุมภาพันธ์ 2562	
	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น (บาท)
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.125	6,488,851.71	0.375	10,142,371.93

### 8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

1 มีนาคม 2562      7 มีนาคม 2561

ถึงวันที่      ถึงวันที่

29 กุมภาพันธ์ 2563 28 กุมภาพันธ์ 2562 นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	28,632,762.00	18,857,294.52	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน หนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	5,368,642.85	3,535,742.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ใน หนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม	มูลค่าของสัญญา		
แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
<u>สัญญา Spot</u>				
รายการซื้อ	6,630,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.7110	20 มี.ค. 2562 - 22 มี.ค. 2562
รายการซื้อ	11,098,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.7440	2 เม.ย. 2562 - 4 เม.ย. 2562

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา แลกเปลี่ยนเงินตรา	จำนวนเงินตาม เงินตราต่างประเทศ	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	วันครบกำหนด	มูลค่าของสัญญา
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา		สัญญา
<b>สัญญา Spot (ต่อ)</b>					
รายการซื้อ	11,449,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.8210	10 เม.ย. 2562 - 12 เม.ย. 2562	364,318,629.00
รายการซื้อ	977,300.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.8780	21 พ.ค. 2562 - 23 พ.ค. 2562	31,154,369.40
รายการซื้อ	3,370,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9790	22 พ.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562	107,769,230.00
รายการซื้อ	5,677,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9790	22 พ.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562	181,544,783.00
รายการซื้อ	1,541,800.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.8700	19 ส.ค. 2562 - 21 ส.ค. 2562	47,595,366.00
รายการซื้อ	8,612,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.6800	28 ส.ค. 2562 - 30 ส.ค. 2562	264,216,160.00
รายการซื้อ	5,887,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.6010	4 ก.ย. 2562 - 6 ก.ย. 2562	180,148,087.00
รายการซื้อ	12,286,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.6030	25 ก.ย. 2562 - 27 ก.ย. 2562	375,988,458.00
รายการซื้อ	3,823,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.4210	16 ต.ค. 2562 - 18 ต.ค. 2562	116,299,483.00
รายการซื้อ	5,832,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.3300	13 พ.ย. 2562 - 15 พ.ย. 2562	176,884,560.00
รายการซื้อ	2,762,200.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.4350	23 ม.ค. 2563 - 27 ม.ค. 2563	84,067,557.00
รายการซื้อ	2,958,300.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1610	17 ก.พ. 2563 - 19 ก.พ. 2563	92,183,586.30
รายการซื้อ	2,199,400.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1800	19 ก.พ. 2563 - 21 ก.พ. 2563	68,577,292.00
รายการซื้อ	10,829,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1800	19 ก.พ. 2563 - 21 ก.พ. 2563	337,648,220.00
รวมรายการซื้อ	<u>95,932,000.00</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>2,990,934,622.70</u>
รายการขาย	4,317,744.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.1755	13 ม.ค. 2563 - 15 ม.ค. 2563	130,290,084.07
รายการขาย	<u>209,560.98</u>	เหรียญสหรัฐฯ	30.6890	27 ม.ค. 2563 - 29 ม.ค. 2563	<u>6,431,216.92</u>
รวมรายการขาย	<u>4,527,304.98</u>	เหรียญสหรัฐฯ			<u>136,721,300.99</u>

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม แลกเปลี่ยนเงินตรา	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>				
รายการซื้อ	2,482,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.8779	21 พ.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562
รายการซื้อ	2,792,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	29.9958	7 ม.ค. 2563 - 21 ส.ค. 2563
รวมรายการซื้อ	<b>5,274,000.00</b>	<b>บริษัทบรู๊ฟ</b>		<b>162,869,221.40</b>
รายการขาย	2,692,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.7193	4 มี.ค. 2562 - 10 พ.ค. 2562
รายการขาย	1,131,140.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.6900	12 มี.ค. 2562 - 15 มี.ค. 2562
รายการขาย	5,852,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.6560	20 มี.ค. 2562 - 24 พ.ค. 2562
รายการขาย	10,760,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.6935	2 เม.ย. 2562 - 6 เม.ย. 2562
รายการขาย	2,144,139.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.7620	3 เม.ย. 2562 - 10 เม.ย. 2562
รายการขาย	11,731,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.7752	10 เม.ย. 2562 - 14 เม.ย. 2562
รายการขาย	1,744,848.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.9001	29 เม.ย. 2562 - 7 พ.ค. 2562
รายการขาย	8,182,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.9343	22 พ.ค. 2562 - 26 ก.ค. 2562
รายการขาย	3,320,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	30.8171	19 ส.ค. 2562 - 1 พ.ย. 2562
รายการขาย	9,283,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	30.4814	28 ส.ค. 2562 - 21 ส.ค. 2563
รายการขาย	5,832,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	30.5514	4 ก.ย. 2562 - 15 พ.ย. 2562
				178,175,764.80

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา แลกเปลี่ยนเงินตรา	จำนวนเงินตาม เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา

สัญญา Forward (ต่อ)

รายการขาย	13,462,000.00	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	30.5623	25 ກ.ຍ. 2562 - 29 ພ.ຍ. 2562	411,429,682.60
รายการขาย	4,600,000.00	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	30.4076	16 ຕ.ຂ. 2562 - 20 ຂ.ຂ. 2562	139,874,960.00
รายการขาย	4,047,000.00	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	30.2943	13 ພ.ຍ. 2562 - 10 ມ.ຄ. 2563	122,601,032.10
รายการขาย	1,242,800.00	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	30.2655	10 ມ.ຄ. 2563 - 15 ມ.ຄ. 2563	37,613,963.40
รายการขาย	<u>10,767,000.00</u>	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	<u>31.1314</u>	19 ກ.ພ. 2563 - 29 ເມ.ຍ. 2563	<u>335,191,783.80</u>
รวมรายการขาย	<u>96,790,927.00</u>	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ			<u>3,015,470,231.50</u>

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา แลกเปลี่ยนเงินตรา	จำนวนเงินตาม เงินตราต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	สัญญา

สัญญา Spot

รายการซื้อ	3,220,000.00	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	33.2230	10 ສ.ຄ. 2561 - 15 ສ.ຄ. 2561	106,978,060.00
รายการซื้อ	8,693,000.00	ເທົ່ານີ້ສຫຮ້າ	32.5910	27 ສ.ຄ. 2561 - 29 ສ.ຄ. 2561	283,313,563.00

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา	
แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
<b>สัญญา Spot (ต่อ)</b>				
รายการซื้อ	2,681,400.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.7050	30 ส.ค. 2561 - 31 ส.ค. 2561
รายการซื้อ	1,220,200.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.9150	11 ต.ค. 2561 - 16 ต.ค. 2561
รายการซื้อ	1,944,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.9150	11 ต.ค. 2561 - 16 ต.ค. 2561
รายการซื้อ	4,674,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.9150	11 ต.ค. 2561 - 16 ต.ค. 2561
รายการซื้อ	5,744,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	33.0810	12 พ.ย. 2561 - 14 พ.ย. 2561
รายการซื้อ	4,631,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	33.0810	12 พ.ย. 2561 - 14 พ.ย. 2561
รายการซื้อ	10,951,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.9640	19 พ.ย. 2561 - 21 พ.ย. 2561
รายการซื้อ	800,200.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.8990	30 พ.ย. 2561 - 4 ธ.ค. 2561
รายการซื้อ	7,198,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.8990	30 พ.ย. 2561 - 4 ธ.ค. 2561
รายการซื้อ	10,779,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	32.7710	17 ธ.ค. 2561 - 19 ธ.ค. 2561
รายการซื้อ	5,102,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	31.9940	9 ม.ค. 2562 - 11 ม.ค. 2562
รายการซื้อ	7,654,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	31.8545	16 ม.ค. 2562 - 18 ม.ค. 2562
รายการซื้อ	1,290,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	31.4590	11 ก.พ. 2562 - 13 ก.พ. 2562
รายการซื้อ	9,067,000.00	เหรียญสหราชอาณาจักร	31.2580	13 ก.พ. 2562 - 15 ก.พ. 2562
รวมรายการซื้อ	<b>85,648,800.00</b>	เหรียญสหราชอาณาจักร		<b>2,787,602,819.80</b>

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา	จำนวนเงินตาม แลกเปลี่ยนเงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา

สัญญา Forward

รายการขาย	4,674,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	33.1664	10 ส.ค. 2561 - 16 ต.ค. 2561	155,019,753.60
รายการขาย	8,822,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.5315	27 ส.ค. 2561 - 31 ต.ค. 2561	286,992,893.00
รายการขาย	4,064,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.6442	30 ส.ค. 2561 - 7 พ.ย. 2561	132,666,028.80
รายการขาย	3,302,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.5415	4 ต.ค. 2561 - 12 ธ.ค. 2561	107,452,033.00
รายการขาย	4,413,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.8410	11 ต.ค. 2561 - 27 ธ.ค. 2561	144,927,333.00
รายการขาย	8,564,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.9805	12 พ.ย. 2561 - 1 ก.พ. 2562	282,445,002.00
รายการขาย	11,948,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.8495	19 พ.ย. 2561 - 11 ก.พ. 2562	392,485,826.00
รายการขาย	9,067,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.8019	30 พ.ย. 2561 - 15 ก.พ. 2562	297,414,827.30
รายการขาย	11,305,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	32.6904	17 ธ.ค. 2561 - 1 มี.ค. 2562	369,564,972.00
รายการขาย	5,731,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.9505	9 ม.ค. 2562 - 8 มี.ค. 2562	183,108,315.50
รายการขาย	9,538,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.8020	16 ม.ค. 2562 - 22 มี.ค. 2562	303,327,476.00
รายการขาย	9,669,000.00	บริษัทบรู๊ฟ	31.2040	13 ก.พ. 2562 - 26 เม.ย. 2562	301,711,476.00
รวมรายการขาย	<u>91,097,000.00</u>	บริษัทบรู๊ฟ			<u>2,957,115,936.20</u>

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

29 กุมภาพันธ์ 2563      28 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	3,276,324.86	1,824,208.47
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	614,310.89	342,039.08

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา

แยกเปลี่ยน เงินตรา	จำนวนเงินตาม อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา	
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	วันครบกำหนด	
สัญญา Forward	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา
รายการขาย	9,283,000.00	28 ส.ค. 2562 - 21 ส.ค. 2563	282,958,836.20
รายการขาย	10,767,000.00	19 ก.พ. 2563 - 29 เม.ย. 2563	335,191,783.80
รวมรายการขาย	20,050,000.00		618,150,620.00
รายการซื้อ	2,792,000.00	7 ม.ค. 2563 - 21 ส.ค. 2563	83,748,273.60

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา

แลกเปลี่ยน เงินตรา	จำนวนเงินตาม อัตราแลกเปลี่ยน	มูลค่าของสัญญา	
		อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา
<b>สัญญา Forward</b>			
รายการขาย	11,305,000.00	หรือยูสหรัฐฯ	32.6904
รายการขาย	5,731,000.00	หรือยูสหรัฐฯ	31.9505
รายการขาย	9,538,000.00	หรือยูสหรัฐฯ	31.8020
รายการขาย	9,669,000.00	หรือยูสหรัฐฯ	31.2040
รวมรายการขาย	<b>36,243,000.00</b>	หรือยูสหรัฐฯ	<b>1,157,712,239.50</b>

9. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีฯ นำเออเเชร์ อิควิตี้ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD) ซึ่งเป็นกองทุนรวมในต่างประเทศ

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน

UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD)

(Class P - acc)

ลักษณะเฉพาะของ Class P - acc	(1) เป็น Class ที่เสนอขายให้กับนักลงทุนทั่วไป (2) ทำการซื้อขายหน่วยลงทุนในสกุลเงินหรือยูโรสหราชอาณาจักร
วันที่เริ่มเสนอขายกองทุน	29 พฤษภาคม 2556
วัตถุประสงค์ และ นโยบายการลงทุน	กองทุนมีวัตถุประสงค์การลงทุนเพื่อบรรลุผลกำไรส่วนเกินทุนและได้ผลตอบแทนที่เหมาะสม และจะพิจารณาถึงความปลอดภัยของเงินทุนและสภาพคล่องของทรัพย์สินอย่างเพียงพอ กองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนในตราสารทุน, หุ้นสหกรณ์, participation shares, participation certificates และใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อห้ามลงทุนในหุ้น A-shares ของจีน โดยลงทุนในสกุลเงินหยวนของประเทศจีนเป็นหลัก (ต่อไปนี้เรียกว่า “หุ้น A-shares”) หุ้น A-shares จะทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศไทย ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์เซี่ยงไฮ้ และตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์
ตัวชี้วัด (Benchmark)	MSCI China A Onshore ในสกุลเงินหรือยูโรสหราชอาณาจักร
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
บริษัทจัดการกองทุน	UBS Fund Management (Luxembourg) S.A.
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	UBS Europe SE, Luxembourg Branch

#### 10. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2563 และ 2562 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีโดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร เป็นจำนวน 5,319.39 ล้านบาท และ 2,983.43 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราร้อยละ 159.20 และ 133.13 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถ้วนเฉลี่ยระหว่างปี

## 11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 11.1 mükläytütöörumm

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนซึ่งแสดงตาม mükläytütöörumm โดยถือตาม mükläytütöörumm สิ้นวันทำการที่ใช้ซื้อขายกัน ดังนั้นบริษัทจัดการเรื่องว่า mükläytütöörumm ของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนจึงแสดง mükläytütöörumm ไม่แตกต่างจาก mükläytütöörumm อื่นๆ

### 11.2 ความเสี่ยงทางด้านการกระจายการลงทุน

เนื่องจากกองทุนนี้เน้นการลงทุนส่วนใหญ่ในหน่วยลงทุนของกองทุน UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD) (Class P - acc) จึงทำให้กองทุนมีความเสี่ยงทางด้านการกระจายตัวของการลงทุน

### 11.3 ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคตราสาร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่อาจเพิ่มสูงขึ้นหรือลดต่ำลง ซึ่งจะเปลี่ยนแปลงไปตามราคตราสารหรือราคาหุ้นที่กองทุนหลักลงทุนหรือมีไว้ และอาจขึ้นอยู่กับแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย ความผันผวนของค่าเงิน ปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจ ผลประกอบการของบริษัทผู้ออกตราสาร ปริมาณของการซื้อขายหุ้น เป็นต้น ดังนั้น หากราคาหุ้นที่ลงทุนลดลงหรือปรับตัวสูงขึ้น จะส่งผลให้มุkläytütöörumm สินทรัพย์ของกองทุนหลักลดลงหรือเพิ่มขึ้นได้เช่นกัน ดังนั้น บริษัทจัดการจะพิจารณาการลงทุนในกองทุนหลักโดยมีสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของกองทุน โดยคำนึงถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมือง และภาวะตลาดเงินซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนในกองทุนหลัก

### 11.4 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร

ความเสี่ยงจากการที่กองทุนไม่สามารถจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ลงทุนได้ในราคาน้ำเงินที่เหมาะสมและภายในระยะเวลาอันสมควร ทั้งนี้ การที่กองทุนนำเงินลงทุนไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD) (Class P - acc) ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศที่เน้นลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนหรือซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศไทย ในกรณีที่

เกิดเหตุการณ์ขาดสภาพคล่องของตราสาร อาจมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถขายตราสารที่กองทุนลงทุนไว้ได้หรือขายตราสารในราคาน้ำเงินที่ไม่เหมาะสม ส่งผลให้ผู้ลงทุนอาจขายคืนหน่วยลงทุนไม่ได้ราคาหรือตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ ดังนั้น กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในเงินฝากหรือตราสารแห่งหนี้ที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก หรือตราสารหนี้ระยะสั้น เพื่อรักษาสภาพคล่องของกองทุนและลดความเสี่ยงจากการรับชำระคืน จึงทำให้ช่วยลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนได้

### 11.5 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินหรือยุโรปหรือฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของห้องส่องสกุลเงินได้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน โดยขึ้นอยู่กับคุณภาพนิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาวะการณ์ในแต่ละขณะ

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)

29 กุมภาพันธ์ 2563      28 กุมภาพันธ์ 2562

เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่าบุติธรรม)	157,323,443.51	88,529,227.61
--	----------------	---------------

ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุน

ในต่างประเทศ	173,149.70	102,308.37
--------------	------------	------------

ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน

0.00	1,190,736.00
------	--------------

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 31.6280 บาท และ 31.5480 บาท

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา

แลกเปลี่ยน เงินตรา	จำนวนเงินตาม สัญญาแลกเปลี่ยน		อัตราแลกเปลี่ยน	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด
	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา			
ค่างประเทศ					สัญญา
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	9,283,000.00	Hariyuu Saharka	30.4814	28 ส.ค. 2562 - 21 ส.ค. 2563	282,958,836.20
รายการขาย	2,792,000.00	Hariyuu Saharka	30.4133	2 ก.ย. 2562 - 21 ส.ค. 2563	84,913,933.60
รายการขาย	13,103,000.00	Hariyuu Saharka	30.0829	30 ธ.ค. 2562 - 6 มี.ค. 2563	394,176,238.70
รายการขาย	3,863,000.00	Hariyuu Saharka	30.0714	2 ม.ค. 2563 - 13 มี.ค. 2563	116,165,818.20
รายการขาย	4,012,000.00	Hariyuu Saharka	30.2398	8 ม.ค. 2563 - 13 มี.ค. 2563	121,322,077.60
รายการขาย	5,535,000.00	Hariyuu Saharka	30.2170	14 ม.ค. 2563 - 13 มี.ค. 2563	167,251,095.00
รายการขาย	9,103,000.00	Hariyuu Saharka	30.2270	15 ม.ค. 2563 - 20 มี.ค. 2563	275,156,381.00
รายการขาย	6,494,000.00	Hariyuu Saharka	30.3583	20 ม.ค. 2563 - 20 มี.ค. 2563	197,146,800.20
รายการขาย	9,771,000.00	Hariyuu Saharka	30.3150	21 ม.ค. 2563 - 27 มี.ค. 2563	296,207,865.00
รายการขาย	3,378,000.00	Hariyuu Saharka	30.3443	22 ม.ค. 2563 - 27 มี.ค. 2563	102,503,045.40
รายการขาย	10,289,000.00	Hariyuu Saharka	30.8537	29 ม.ค. 2563 - 3 เม.ย. 2563	317,453,719.30
รายการขาย	6,555,000.00	Hariyuu Saharka	31.0547	3 ก.พ. 2563 - 3 เม.ย. 2563	203,563,558.50
รายการขาย	9,320,000.00	Hariyuu Saharka	31.0425	5 ก.พ. 2563 - 9 เม.ย. 2563	289,316,100.00
รายการขาย	7,473,000.00	Hariyuu Saharka	30.8215	6 ก.พ. 2563 - 9 เม.ย. 2563	230,329,069.50
รายการขาย	7,974,000.00	Hariyuu Saharka	31.1090	7 ก.พ. 2563 - 17 เม.ย. 2563	248,063,166.00
รายการขาย	17,918,000.00	Hariyuu Saharka	31.0805	12 ก.พ. 2563 - 24 เม.ย. 2563	556,900,399.00

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของ

สัญญาและเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา
เงินตรา	สัญญาและเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา
<b>สัญญา Forward (ต่อ)</b>			
รายการขาย	4,068,000.00	หรือบัญชีหารรูจูฯ	31.0965 14 ก.พ. 2563 - 24 เม.ย. 2563 126,500,562.00
รายการขาย	4,256,000.00	หรือบัญชีหารรูจูฯ	31.1760 18 ก.พ. 2563 - 29 เม.ย. 2563 132,685,056.00
รายการขาย	10,767,000.00	หรือบัญชีหารรูจูฯ	31.1314 19 ก.พ. 2563 - 29 เม.ย. 2563 335,191,783.80
รายการขาย	9,795,000.00	หรือบัญชีหารรูจูฯ	31.8102 26 ก.พ. 2563 - 8 พ.ค. 2563 311,580,909.00
รวมรายการขาย	<b>155,749,000.00</b>	หรือบัญชีหารรูจูฯ	<b>4,789,386,414.00</b>
รายการซื้อ	2,792,000.00	หรือบัญชีหารรูจูฯ	29.9958 7 ม.ค. 2563 - 21 ส.ค. 2563 83,748,273.60

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 กองทุนมีสัญญาและเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศคงต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา

แลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา
เงินตรา	สัญญาและเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา
<b>สัญญา Spot</b>			
รายการซื้อ	11,305,000.00	หรือบัญชีหารรูจูฯ	31.4180 27 ก.พ. 2562 - 1 มี.ค. 2562 355,180,490.00

(หน่วย : บาท)

ประเภทของ

รายการของสัญญา

แลกเปลี่ยน	จำนวนเงินตาม		มูลค่าของสัญญา		
เงินตรา	สัญญาแลกเปลี่ยน	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด		
ต่างประเทศ	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
<b>สัญญา Forward</b>					
รายการขาย	11,305,000.00	Hariyudha	32.6904	17 ธ.ค. 2561 - 1 มี.ค. 2562	369,564,972.00
รายการขาย	2,826,000.00	Hariyudha	32.5194	25 ธ.ค. 2561 - 8 มี.ค. 2562	91,899,824.40
รายการขาย	5,731,000.00	Hariyudha	31.9505	9 ม.ค. 2562 - 8 มี.ค. 2562	183,108,315.50
รายการขาย	2,618,000.00	Hariyudha	31.8690	11 ม.ค. 2562 - 15 มี.ค. 2562	83,433,042.00
รายการขาย	9,538,000.00	Hariyudha	31.8020	16 ม.ค. 2562 - 22 มี.ค. 2562	303,327,476.00
รายการขาย	6,679,000.00	Hariyudha	31.6854	23 ม.ค. 2562 - 29 มี.ค. 2562	211,626,786.60
รายการขาย	11,098,000.00	Hariyudha	31.4720	30 ม.ค. 2562 - 4 เม.ย. 2562	349,276,256.00
รายการขาย	11,449,000.00	Hariyudha	31.2109	7 ก.พ. 2562 - 12 เม.ย. 2562	357,333,594.10
รายการขาย	2,535,000.00	Hariyudha	31.2047	7 ก.พ. 2562 - 18 เม.ย. 2562	79,103,914.50
รายการขาย	2,461,000.00	Hariyudha	31.3356	12 ก.พ. 2562 - 18 เม.ย. 2562	77,116,911.60
รายการขาย	9,669,000.00	Hariyudha	31.2040	13 ก.พ. 2562 - 26 เม.ย. 2562	301,711,476.00
รายการขาย	4,896,000.00	Hariyudha	31.0364	20 ก.พ. 2562 - 3 พ.ค. 2562	151,954,214.40
รายการขาย	4,641,000.00	Hariyudha	31.2475	26 ก.พ. 2562 - 3 พ.ค. 2562	145,019,647.50
รายการขาย	8,998,000.00	Hariyudha	31.3640	27 ก.พ. 2562 - 10 พ.ค. 2562	282,213,272.00
<b>รวมรายการขาย</b>	<b>94,444,000.00</b>	<b> Hariyudha</b>			<b>2,986,689,702.60</b>

#### 11.6 ความเสี่ยงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ความเสี่ยงนี้เกิดจากที่กองทุนมีการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน อาจมีความเสี่ยงทางด้านเครดิตของบริษัทที่เป็นคู่สัญญาซื้อขายล่วงหน้านั้น ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะทำการวิเคราะห์สถานะหรืออันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทที่เป็นคู่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างระมัดระวัง และสำรอง หากมีการปรับตัวในทางลบอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจัดการจะพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพการณ์

#### 12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2563

กองทุนเปิดกรุงศรี ไข่น่าเอชาเร่ออิควิตี้  
รายละเอียดการลงทุน ณ 29 กุมภาพันธ์ 2563

มูลค่าตามราคาตลาด % NAV

หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	301,159,123.03	5.96
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	193,371.29	0.00
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	294,445,598.19	5.83
Rate AA+	6,520,153.55	0.13
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	4,975,825,871.33	98.58
หน่วยลงทุน		
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	4,975,825,871.33	98.58
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(128,111,931.96)	(2.55)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(31,547,477.95)	(0.63)
FITCH-LONG		
Rate AA+	(46,727,235.15)	(0.93)
Rate AA	(39,408,401.12)	(0.78)
Rate AA-	(10,428,817.74)	(0.21)
อื่นๆ	(101,377,325.70)	(1.99)
ลูกหนี้	55,941,142.83	1.11
เจ้าหนี้	(153,224,732.09)	(3.02)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(4,093,736.44)	(0.08)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	5,047,495,736.70	100.00

# กองทุนเปิดกรุงศรีไซน์แอชร์อิควิตี้

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
(Notional Amount)						
<b>สัญญาที่เข้าสู่กับอัตราแลกเปลี่ยน</b>						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอิฐฯ	ป้องกันความเสี่ยง	335,191,783.80	(0.0985)	29 เม.ย. 2563	(4,973,288.07)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอิฐฯ	ป้องกันความเสี่ยง	83,748,273.60	0.0847	21 ส.ค. 2563	4,276,981.04
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงศรีอิฐฯ	ป้องกันความเสี่ยง	282,958,836.20	(0.1928)	21 ส.ค. 2563	(9,732,510.71)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	116,165,818.20	(0.1185)	13 มี.ค. 2563	(5,982,620.37)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	317,453,719.30	(0.1533)	3 เม.ย. 2563	(7,736,463.72)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	203,563,558.50	(0.0716)	3 เม.ย. 2563	(3,612,467.06)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	289,316,100.00	(0.1033)	9 เม.ย. 2563	(5,216,152.36)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	126,500,562.00	(0.0400)	24 เม.ย. 2563	(2,021,055.62)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	311,580,909.00	0.0434	8 พ.ค. 2563	2,192,532.39
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	121,322,077.60	(0.1099)	13 มี.ค. 2563	(5,547,893.90)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	275,156,381.00	(0.2509)	20 มี.ค. 2563	(12,664,548.75)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	197,146,800.20	(0.1621)	20 มี.ค. 2563	(8,182,115.30)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	296,207,865.00	(0.2514)	27 มี.ค. 2563	(12,691,307.63)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	230,329,069.50	(0.1161)	9 เม.ย. 2563	(5,862,097.70)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กรุงไทย	ป้องกันความเสี่ยง	132,685,056.00	(0.0353)	29 เม.ย. 2563	(1,779,271.87)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	167,251,095.00	(0.1542)	13 มี.ค. 2563	(7,781,379.75)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ไทยพาณิชย์	ป้องกันความเสี่ยง	556,900,399.00	(0.1833)	24 เม.ย. 2563	(9,250,794.63)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ททหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	394,176,238.70	(0.4007)	6 มี.ค. 2563	(20,225,790.80)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ททหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	102,503,045.40	(0.0850)	27 มี.ค. 2563	(4,289,580.32)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ททหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	248,063,166.00	(0.0777)	17 เม.ย. 2563	(3,920,026.37)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ททหารไทย	ป้องกันความเสี่ยง	84,913,933.60	(0.0617)	21 ส.ค. 2563	(3,112,080.46)

## คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

- ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย		
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงที่สุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด	ระดับการลงทุน (Investment grade)	
Aa1	AA+	AA+	AA+	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก		
Aa2	AA	AA	AA			
Aa3	AA-	AA-	AA-	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ		
A1	A+	A+	A+			
A2	A	A	A			
A3	A-	A-	A-			
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอก熹	ระดับเสี่ยงงา่ร (Speculative grade)	
Baa2	BBB	BBB	BBB			
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-			
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง		
Ba2	BB	BB	BB			
Ba3	BB-	BB-	BB-			
B1	B+	B+	B+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก		
B2	B	B	B			
B3	B-	B-	B-			
Caa1	CCC+	C+	CCC	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด		
Caa2	CCC					
Caa3	CCC-					
Ca	CC	C	CC	มีความเสี่ยงในการชำระหนี้สูงที่สุด		
	C	C-	C			
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด		
	D	D	D			

- ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการคลอดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งด้านการคลอดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอน
	C		C	อย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาพผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด

### หมายเหตุ

- (1) เครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- (2) คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

**ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)**

**กองทุนเปิดกรุงศรีใช่น่าเอชาร์อคิวตี้**

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/	28,632.76	0.8560
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,163.21	0.0348
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	5,368.64	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	70.00	0.0021
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/</b>	<b>35,234.61</b>	<b>1.0534</b>

**หมายเหตุ**

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีคุ้มครองฯ หรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ กองทุนหลักจดทะเบียน (rebate) ค่าธรรมเนียมการจัดการตามอัตราที่กองทุนหักจ่ายให้แก่กองทุนเปิด กรุงศรีใช่น่าเอชาร์อคิวตี้ โดยเก็บเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิดกรุงศรีใช่น่าเอชาร์อคิวตี้

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

\* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เง้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

**ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีไซน์แอชร์อิควิตี้**

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	นับจากวันเริ่มโครงการ (7 มีนาคม 2561)
KFACHINA-A	-6.18%	-1.19%	2.87%	13.52%	N/A	N/A	N/A	0.64%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	4.27%	11.51%	12.98%	8.17%	N/A	N/A	N/A	-5.18%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	21.98%	19.74%	17.38%	19.87%	N/A	N/A	N/A	22.00%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	32.98%	28.66%	22.16%	23.24%	N/A	N/A	N/A	23.50%

หมายเหตุ : \* ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ MSCI China A Onshore ตัดส่วน 100% บริษัทจัดการจะใช้ตัวชี้วัดตามกองทุนหลัก ในสกุลเงิน เหรียญสหราชอาณาจักรแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่าค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

\*\* ผลตอบแทนที่มีอายุกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

## ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรทราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 มีนาคม 2562 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนปิดกรุงศรีไทยน่าอ่อน懦อิควิตี้	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ: ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

- |                   |                |
|-------------------|----------------|
| 1. นายวิพูธ       | เอื้ออาานันท์  |
| 2. นายอาทิต       | โภคพิพัฒนา     |
| 3. นายสาธิต       | บัวชู          |
| 4. นางสาวสาวิปี   | สุขศรีวงศ์     |
| 5. นายปีติ        | ประดิพัทธ์พงษ์ |
| 6. นายชาตรีวนต์   | สอนไว          |
| 7. นายชูศักดิ์    | อวยพรชัยสกุล   |
| 8. นายพอลสิทธิ์   | อาหม้าย        |
| 9. นายพงศ์ศัพันธ์ | อนุรัตน์       |
| 10. นางสาววรดา    | ตันติสุนทร     |

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยตรง ได้ที่ [www.krungsriasset.com](http://www.krungsriasset.com)

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 55.28%

(5) ผลการดำเนินงานและข้อมูลการลงทุนของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 29/02/2020)

in %	2016	2017	2018	2019	2020	Feb. YTD <sup>2</sup>	5 years	Ø p.a. 5 years
Fund (USD)	0.24	74.56	-23.48	57.26	-6.91	-4.77	128.68	17.99
Ref. Index <sup>3</sup>	-19.11	20.28	-32.99	37.48	-1.64	-1.36	-7.62	-1.57

The performance shown does not take account of any commissions, entry or exit charges.

1 These figures refer to the past. Source for all data and charts (if not indicated otherwise): UBS Asset Management

2 YTD: year-to-date (since beginning of the year)

3 Benchmark in currency of share class (without costs)

Name changed on 24.11.2016: from UBS (Lux) Institutional SICAV II - China A Opportunity (USD) to UBS (Lux) Investment SICAV - China A Opportunity (USD)

## 10 largest positions (%)

	Fund
KWEICHOW MOUTAI A CNY1	8.86
JIANGSU HENGRI MEDICINE CO A	8.11
PING AN INSURANCE A CNY1	7.14
GREE ELECTRIC APPLIANCES A	6.98
WULIANGYE YIBIN CO LTD-A	6.81
CHINA MERCHANTS BANK A CNY1	6.80
PING AN BANK CO LTD A	6.29
YUNNAN BAIYAO GROUP CO LTD-A	6.06
TENCENT HOLDINGS LTD	4.23
MIDEA GROUP CO LTD-A	4.06

## Sector exposure (%)

Sectors	Portfolio
Cash	20.46
Financial Services	20.24
Consumer Discretionary	18.89
Consumer Staples	16.46
Health Care	16.09
Communication Services	5.57
Information Technology	0.97
Real estate	0.59
Industrials	0.49
Materials	0.24
Energy	0.00
Utility	0.00