

รายงานประจำปี

# กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

## กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ (LHMOBILITY)

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเภทโครงการ<br>นโยบายการลงทุน | <p>: กองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Fund of Funds</p> <p>: กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาทิ หน่วย CIS และ/หรือ กองทุนรวมอีทีเอฟ ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยการลงทุนในกองทุนปลายทางดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุนต่างประเทศทั่วโลกที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ขับเคลื่อนนวัตกรรมต่าง ๆ ภายใต้ระบบการขนส่งอัจฉริยะ (Smart Transportation) เช่น เทคโนโลยียานยนต์ไร้คนขับ (Autonomous Vehicle) เทคโนโลยีการเชื่อมต่อยานยนต์กับสิ่งต่าง ๆ (Connected Vehicle) โดรนที่นำไปใช้ในเชิงพาณิชย์และทางทหาร และ/หรือระบบขนส่งและการสัญจรต่าง ๆ ที่จะเข้ามาทำให้การเดินทางและระบบขนส่งรวมถึงระบบจราจรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และ/หรือได้รับประโยชน์จากนวัตกรรมดังกล่าว ซึ่งสัดส่วนการลงทุนในแต่ละกองทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศซึ่งจะส่งผลให้มี net exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด</p> <p>ส่วนที่เหลือนอกกองทุนไทยจะพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก เงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึง หลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่ระบุไว้ในโครงการ และ/หรือตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ</p> <p>กองทุนไทยอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือ เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign Exchange Rate Risk) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ซึ่งจะพิจารณาจากสถานะของตลาดการเงินในขณะนั้น และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ปัจจัยทางเศรษฐกิจ การเมือง การเงินและการคลัง เป็นต้น เพื่อคาดการณ์ทิศทางแนวโน้มของค่าเงิน ในกรณีที่คาดการณ์ว่าค่าเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) มีแนวโน้มอ่อนค่าลง ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในสัดส่วนที่ค่อนข้างมาก แต่หากในกรณีที่ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) มีแนวโน้มแข็งค่าขึ้น ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ หรืออาจลงทุนในสัดส่วนน้อย อย่างไรก็ตามหากผู้จัดการกองทุนพิจารณาว่าการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนอาจไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุน หรือทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์ที่อาจได้รับ ผู้จัดการกองทุนอาจไม่ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนก็ได้ นอกจากนี้การทำการธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอาจมีต้นทุนซึ่งทำให้ผลตอบแทนของกองทุนโดยรวมลดลงจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้น</p> <p>นอกจากนี้กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และหลักทรัพย์ของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) รวมถึงอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) และ/หรือ ธุรกรรมประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) และ/หรือ ทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่ระบุไว้ในโครงการ และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ</p> <p>กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ยกเว้นกรณีที่กองทุนปลายทางเป็น</p> |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ลงทุนสูงสุดได้ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมดของกองทุนปลายทาง โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุนซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับในกองทุนต้นทาง(circle investment) และกองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนต่อในกองทุนอื่นภายใต้ บลจ.เดียวกันอีก (cascade investment)

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนรวมในอนาคตเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) หรือกองทุนรวมที่มีการลงทุนโดยตรงในตราสาร และ/หรือหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือสามารถกลับมาเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) ได้ โดยไม่ทำให้ระดับความเสี่ยงของการลงทุน (risk spectrum) เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนซึ่งขึ้นอยู่กับสถานการณ์ตลาด โดยเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน อนึ่ง บริษัทจัดการจะดำเนินการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทกองทุนดังกล่าว โดยประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ และเว็บไซต์ของผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (ถ้ามี)



Fund

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด  
LAND AND HOUSES FUND MANAGEMENT CO., LTDเรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด ขอนำส่ง “รายงานสรุปสถานะการลงทุน” เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 มาเพื่อโปรดทราบ สภาพตลาดในรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

กองทุน LHMOBILITY ในช่วงระยะเวลาตั้งแต่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 30 เมษายน 2565

- ปัญหาการกลับมาระบาดของโควิดสายพันธุ์เดลต้าที่ทำให้ต้องมีการปิดเมืองอีกครั้ง ทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจต่างๆ หยุดชะงักลงไป ซึ่งส่งผลทำให้คนลดการเคลื่อนย้าย และกระทบต่อภาคการขนส่ง ทำให้ความต้องการใช้รถยนต์ EV-Car และความต้องการใช้ลดมือสองลดลง ประกอบกับปัญหาการขาดแคลน Chipset ที่ยังคงลากยาวต่อเนื่อง ทำให้ค่ายผู้ผลิตรถยนต์ต่างๆ ไม่สามารถส่งมอบรถยนต์ให้กับลูกค้าได้ตามกำหนด ทำให้หลายบริษัทต้องเลื่อนการส่งมอบ และปรับลดประมาณการรายได้ของบริษัทลง
- ในภาพมุมมองระยะยาว กลุ่ม Smart Mobility (Smart Devices, IoT, EV ETC.) ยังคงเป็นกลุ่มที่คาดว่าจะมีการเติบโตอย่างมากในอนาคตข้างหน้าซึ่งเป็นไปตาม Mega Trends ของโลก อย่างไรก็ตามในภาพการลงทุนระยะสั้น (6-18 เดือนข้างหน้า) กลุ่มดังกล่าวมีแนวโน้มที่จะยังพบกับความผันผวนต่อไปจากภาพของเศรษฐกิจมหภาคที่มีแนวโน้มชะลอตัวลง และการทำนโยบายทางการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED Monetary Tightening Policy)

#### มุมมอง

- โดยทางทีมผู้จัดการกองทุนมีมุมมองว่าจากวิกฤติพลังงานที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน รวมถึงกระแสพลังงานสะอาดจากการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมถึงการเข้ามามีบทบาทของอุปกรณ์ IoT (Internet of Things) จะเร่งการเติบโตของกลุ่มดังกล่าวให้เติบโตแบบก้าวกระโดดได้ในอนาคตข้างหน้า
- ทีมผู้จัดการกองทุนจึงมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน LHMOBILITY โดยเพิ่มน้ำหนักการลงทุนไปยังกลุ่ม Autonomous & Electric Vehicles, กลุ่ม Smart Mobility เพื่อเน้นน้ำหนักการลงทุนในกลุ่มภาคการขนส่งและอุปกรณ์ Smart Devices อื่นๆ รวมถึงลงทุนในธุรกิจ Supply Chain หรือ Law Materials ที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมแบตเตอรี่ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของกลุ่มอื่นๆ อีกด้วยเช่นกลุ่มแร่ลิเทียม โดยปัจจุบันกองทุนฯ ได้ปรับสัดส่วนการลงทุนหลักไปลงทุนในกลุ่มต่างๆ ที่กล่าวมาผ่าน ETFs ที่เกี่ยวข้องได้แก่ DRIV (Autonomous & Electric Vehicles ETF), HAIL (SPDR® S&P Kensho Smart Mobility ETF) และ LIT (Lithium & Battery ETF) โดยจะปรับสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาวะตลาดในขณะนั้นๆ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นอย่างสูง ที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทยังคงยืนยั่นในความตั้งใจและทุ่มเทความสามารถเพื่อบริหารเงินของท่านอย่างมีประสิทธิภาพสูงที่สุดต่อไป และหากท่านมีข้อสงสัยประการใด ท่านสามารถติดต่อมาได้ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด หมายเลขโทรศัพท์ 02-286-3484 หรือที่อีเมล [lhfund@lhfund.co.th](mailto:lhfund@lhfund.co.th)

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

| ชื่อ - นามสกุล         | ขอบเขตหน้าที่                                  | วันที่เริ่มบริหารกองทุน |
|------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|
| คุณจิตติพงศ์ มีเพียร   | ผู้จัดการกองทุนตราสารหนี้,<br>กองทุนต่างประเทศ | 15 มีนาคม 2565          |
| คุณพลสินธุ์ กิจมันถาวร | ผู้จัดการกองทุนตราสารหนี้,<br>กองทุนต่างประเทศ | 12 มกราคม 2565          |



Make REAL Change

ปค.ปทก.22/1012

10 พฤษภาคม 2565

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ  
กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่ง  
บริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด สำหรับรอบ  
ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ.2564 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2565 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด ได้  
ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ โดยถูกต้องตามที่ควร  
ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ  
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
พ.ศ. 2535

(มณีนวรัตน์ อังศวินาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)  
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0107537000017 โทร. 0 2299 1111  
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111  
ttbbank.com

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
ชนิดสะสมมูลค่า  
มูลค่า ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับอัตราผลตอบแทนของดัชนี Morningstar Global Mkts Index NR USD ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- LHMOBILITY-A เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -34.04%  
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 27.09% ต่อปี  
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ข้อมูล ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

| กองทุน                      | % ตามช่วงเวลา |         |              |         |              | % ต่อปี |              |      |              |      |              |       |              |
|-----------------------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|------|--------------|------|--------------|-------|--------------|
|                             | YTD           | 3 เดือน | Percent tile | 6 เดือน | Percent tile | 1 ปี    | Percent tile | 3 ปี | Percent tile | 5 ปี | Percent tile | 10 ปี | Percent tile |
| LHMOBILITY-A                | -24.94        | -15.17  | 95th         | -27.47  | 95th         | N/A     | N/A          | N/A  | N/A          | N/A  | N/A          | N/A   | N/A          |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)     | -10.12        | -5.57   | 50th         | -9.16   | 25th         | N/A     | N/A          | N/A  | N/A          | N/A  | N/A          | N/A   | N/A          |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 20.24         | 18.13   | 25th         | 23.26   | 75th         | N/A     | N/A          | N/A  | N/A          | N/A  | N/A          | N/A   | N/A          |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด    | 10.12         | 9.15    | 5th          | 11.51   | 5th          | N/A     | N/A          | N/A  | N/A          | N/A  | N/A          | N/A   | N/A          |

\* คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.lhfund.co.th](http://www.lhfund.co.th)

■ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| Peer Percentile | Return (%) |         |        |       |      |       | Standard Deviation (%) |         |       |       |       |       |
|-----------------|------------|---------|--------|-------|------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
|                 | 3 เดือน    | 6 เดือน | 1 ปี   | 3 ปี  | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน                | 6 เดือน | 1 ปี  | 3 ปี  | 5 ปี  | 10 ปี |
| 5th Percentile  | 5.21       | 5.71    | 14.05  | 15.57 | 9.44 | 10.30 | 14.51                  | 12.99   | 10.80 | 12.71 | 12.01 | 11.26 |
| 25th Percentile | -5.07      | -9.74   | -2.91  | 8.69  | 7.63 | 7.42  | 20.13                  | 17.50   | 14.28 | 15.53 | 13.09 | 12.19 |
| 50th Percentile | -8.61      | -17.98  | -11.12 | 6.38  | 6.47 | 5.03  | 24.70                  | 22.10   | 17.91 | 17.22 | 14.71 | 14.52 |
| 75th Percentile | -12.82     | -27.06  | -18.81 | 5.29  | 4.76 | 1.02  | 33.05                  | 28.24   | 22.76 | 21.24 | 16.60 | 16.16 |
| 95th Percentile | -24.34     | -53.74  | -51.54 | 1.77  | 2.32 | -4.32 | 55.79                  | 51.53   | 35.67 | 30.39 | 26.79 | 29.99 |

\* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ [www.aimc.or.th](http://www.aimc.or.th)

| ชื่อกองทุน   | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------|------------------|----------------------|
| LHMOBILITY-A | 7.4155           | 38,154,194.12        |

ข้อมูล ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยง ก่อนตัดสินใจ

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
ชนิดจ่ายเงินปันผล  
มูลค่า ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับอัตราผลตอบแทนของดัชนี Morningstar Global Mkts Index NR USD ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- LHMOBILITY-D เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -34.06%  
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 27.08% ต่อปี  
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ข้อมูล ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

| กองทุน                      | % ตามช่วงเวลา |         |            |         |            | % ต่อปี |            |      |            |      |            |       |            |                |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|----------------|
|                             | YTD           | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี    | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile | ตั้งแต่จัดตั้ง |
| LHMOBILITY-D                | -24.94        | -15.17  | 95th       | -27.50  | 95th       | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        | -25.55         |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)     | -10.12        | -5.57   | 50th       | -9.16   | 25th       | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        | 2.45           |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 20.24         | 18.13   | 25th       | 23.26   | 75th       | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        | 27.08          |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด    | 10.12         | 9.15    | 5th        | 11.51   | 5th        | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        | 13.12          |

\* คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.lhfund.co.th](http://www.lhfund.co.th)

■ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| Peer<br>Percentile | Return (%) |         |        |       |      |       | Standard Deviation (%) |         |       |       |       |       |
|--------------------|------------|---------|--------|-------|------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
|                    | 3 เดือน    | 6 เดือน | 1 ปี   | 3 ปี  | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน                | 6 เดือน | 1 ปี  | 3 ปี  | 5 ปี  | 10 ปี |
| 5th Percentile     | 5.21       | 5.71    | 14.05  | 15.57 | 9.44 | 10.30 | 14.51                  | 12.99   | 10.80 | 12.71 | 12.01 | 11.26 |
| 25th Percentile    | -5.07      | -9.74   | -2.91  | 8.69  | 7.63 | 7.42  | 20.13                  | 17.50   | 14.28 | 15.53 | 13.09 | 12.19 |
| 50th Percentile    | -8.61      | -17.98  | -11.12 | 6.38  | 6.47 | 5.03  | 24.70                  | 22.10   | 17.91 | 17.22 | 14.71 | 14.52 |
| 75th Percentile    | -12.82     | -27.06  | -18.81 | 5.29  | 4.76 | 1.02  | 33.05                  | 28.24   | 22.76 | 21.24 | 16.60 | 16.16 |
| 95th Percentile    | -24.34     | -53.74  | -51.54 | 1.77  | 2.32 | -4.32 | 55.79                  | 51.53   | 35.67 | 30.39 | 26.79 | 29.99 |

\* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ [www.aimc.or.th](http://www.aimc.or.th)

| ชื่อกองทุน   | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------|------------------|----------------------|
| LHMOBILITY-D | 7.2627           | 11,290,699.78        |

ข้อมูล ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยง ก่อนตัดสินใจ



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์  
มูลค่า ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

- ดัชนีชี้วัด คือ กองทุนนี้จะเปรียบเทียบกับอัตราผลตอบแทนของดัชนี Morningstar Global Mkts Index NR USD ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
- LHMOBILITY-E เคยมีผลขาดทุนสูงสุดในช่วงเวลา 5 ปี คือ -34.04%  
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของผลการดำเนินงาน (Standard Deviation) คือ 27.09% ต่อปี  
(กรณีกองทุนจดทะเบียนไม่ครบ 5 ปี จะแสดงค่าที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนจนถึงวันที่รายงาน)
- ความผันผวนของส่วนต่างผลการดำเนินงานและดัชนีชี้วัด (Tracking Error : TE) คือ N/A % ต่อปี
- ประเภทกองทุนรวมเพื่อใช้เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ณ จุดขาย คือ Global Equity
- ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ข้อมูล ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

| กองทุน                      | % ตามช่วงเวลา |         |            |         |            | % ต่อปี |            |      |            |      |            |       |            |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|------|------------|-------|------------|
|                             | YTD           | 3 เดือน | Peren tile | 6 เดือน | Peren tile | 1 ปี    | Peren tile | 3 ปี | Peren tile | 5 ปี | Peren tile | 10 ปี | Peren tile |
| LHMOBILITY-E                | -24.94        | -15.17  | 95th       | -27.47  | 95th       | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        |
| ดัชนีชี้วัด (Benchmark)     | -10.12        | -5.57   | 50th       | -9.16   | 25th       | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 20.24         | 18.13   | 25th       | 23.26   | 75th       | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        |
| ความผันผวนของดัชนีชี้วัด    | 10.12         | 9.15    | 5th        | 11.51   | 5th        | N/A     | N/A        | N/A  | N/A        | N/A  | N/A        | N/A   | N/A        |

\* คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ [www.lhfund.co.th](http://www.lhfund.co.th)

■ ตารางแสดงผลการดำเนินงานของกลุ่ม Global Equity ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| Peer Percentile | Return (%) |         |        |       |      |       | Standard Deviation (%) |         |       |       |       |       |
|-----------------|------------|---------|--------|-------|------|-------|------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|
|                 | 3 เดือน    | 6 เดือน | 1 ปี   | 3 ปี  | 5 ปี | 10 ปี | 3 เดือน                | 6 เดือน | 1 ปี  | 3 ปี  | 5 ปี  | 10 ปี |
| 5th Percentile  | 5.21       | 5.71    | 14.05  | 15.57 | 9.44 | 10.30 | 14.51                  | 12.99   | 10.80 | 12.71 | 12.01 | 11.26 |
| 25th Percentile | -5.07      | -9.74   | -2.91  | 8.69  | 7.63 | 7.42  | 20.13                  | 17.50   | 14.28 | 15.53 | 13.09 | 12.19 |
| 50th Percentile | -8.61      | -17.98  | -11.12 | 6.38  | 6.47 | 5.03  | 24.70                  | 22.10   | 17.91 | 17.22 | 14.71 | 14.52 |
| 75th Percentile | -12.82     | -27.06  | -18.81 | 5.29  | 4.76 | 1.02  | 33.05                  | 28.24   | 22.76 | 21.24 | 16.60 | 16.16 |
| 95th Percentile | -24.34     | -53.74  | -51.54 | 1.77  | 2.32 | -4.32 | 55.79                  | 51.53   | 35.67 | 30.39 | 26.79 | 29.99 |

\* คุณสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ [www.aimc.or.th](http://www.aimc.or.th)

| ชื่อกองทุน | มูลค่าหน่วยลงทุน | มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|------------|------------------|----------------------|
|------------|------------------|----------------------|

LHMOBILITY-E 7.4153 7,676,558.11

ข้อมูล ณ วันที่ 29 เมษายน 2565

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไข ผลตอบแทน และความเสี่ยง ก่อนตัดสินใจ

ข้อมูลกองทุนรวมต่างประเทศที่มีการลงทุนเกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

| 1) กองทุน SPDR® S&P Kensho Smart Mobility ETF |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| นโยบายการลงทุน                                | กองทุน SPDR® S&P Kensho Smart Mobility ETF เป็นกองทุน (“ETF”) มีลักษณะการบริหารจัดการแบบ Actively Managed โดยในสถานการณ์ปกติกองทุนจะลงทุนอย่างน้อยร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี S&P Kensho Smart Transportation Index (“ดัชนีอ้างอิง”) ซึ่งดัชนีอ้างอิงดังกล่าวประกอบด้วยหุ้นของบริษัทที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์สหรัฐอเมริกา โดยลงทุนในบริษัททั่วโลกที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ขับเคลื่อนนวัตกรรมต่าง ๆ ภายใต้ระบบการขนส่งอัจฉริยะ (Smart Transportation) เช่น เทคโนโลยียานยนต์ไร้คนขับ (Autonomous Vehicle) เทคโนโลยีการเชื่อมต่อยานยนต์กับสิ่งต่าง ๆ (Connected Vehicle) โดรนที่นำไปใช้ในเชิงพาณิชย์และทางทหาร และ/หรือระบบขนส่งและการสื่อสารต่าง ๆ ที่จะเข้ามาทำให้การเดินทางและระบบขนส่งรวมถึงระบบจราจรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และ/หรือได้รับประโยชน์จากนวัตกรรมดังกล่าว กองทุนดังกล่าวบริหารจัดการโดย SSGA Funds Management โดยมีการปรับพอร์ตการลงทุน (Rebalance) ทุก ๆ ครึ่งปี |
| อายุโครงการ                                   | ไม่กำหนด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| จดทะเบียนประเทศ                               | ประเทศสหรัฐอเมริกา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| สกุลเงินของกองทุน                             | ดอลลาร์สหรัฐ (USD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| แหล่งข้อมูลกองทุน                             | <a href="https://www.ssga.com/spdrs">https://www.ssga.com/spdrs</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

พอร์ตการลงทุน

| Top 10 Holdings                    | Weight (%) |
|------------------------------------|------------|
| Allison Transmission Holdings Inc. | 1.85       |
| Avis Budget Group Inc.             | 1.82       |
| Qualcomm Incorporated              | 1.78       |
| Veoneer Inc.                       | 1.78       |
| Nikola Corporation                 | 1.76       |
| Tesla Inc                          | 1.71       |
| Honda Motor Co. Ltd. Sponsored ADR | 1.69       |
| Meritor Inc.                       | 1.69       |
| Textron Inc.                       | 1.69       |
| Luminar Technologies Inc. Class A  | 1.65       |

| Top Sectors                           | Weight (%) |
|---------------------------------------|------------|
| Automobile Manufacturers              | 18.44      |
| Auto Parts & Equipment                | 16.73      |
| Construction Machinery & Heavy Trucks | 14.31      |
| Semiconductors                        | 11.65      |
| Electronic Equipment & Instruments    | 6.43       |
| Electrical Components & Equipment     | 5.93       |
| Trucking                              | 5.45       |
| Aerospace & Defence                   | 4.36       |
| Communications Equipment              | 1.95       |
| Airlines                              | 1.62       |
| Wireless Telecommunication Services   | 1.38       |
| Industrial Machinery                  | 1.35       |
| Steel                                 | 1.35       |
| Electronic Manufacturing Services     | 1.30       |
| Semiconductor Equipment               | 1.22       |
| Interactive Media & Services          | 1.11       |

| Top Country Weights | Weight (%) |
|---------------------|------------|
| United States       | 80.11      |
| China               | 5.31       |
| Japan               | 3.58       |
| Israel              | 3.39       |
| Canada              | 1.62       |
| United Kingdom      | 1.38       |
| Netherlands         | 1.35       |
| France              | 1.10       |
| India               | 1.08       |
| Italy               | 1.08       |

Totals may not equal 100 due to rounding.

### ผลการดำเนินงาน

| Total Return (As of 03/31/2022) |         |                  |           |
|---------------------------------|---------|------------------|-----------|
|                                 | NAV (%) | Market Value (%) | Index (%) |
| <b>Cumulative</b>               |         |                  |           |
| QTD                             | -15.07  | -15.15           | -15.11    |
| YTD                             | -15.07  | -15.15           | -15.11    |
| <b>Annualized</b>               |         |                  |           |
| 1 Year                          | -22.36  | -22.48           | -22.59    |
| 3 Year                          | 21.07   | 21.02            | 20.58     |
| 5 Year                          | N/A     | N/A              | 15.35     |
| Since Fund Inception            | 12.65   | 12.64            | 12.46     |
| <b>Gross Expense Ratio (%)</b>  |         |                  |           |
|                                 |         |                  | 0.45      |
| <b>30 Day SEC Yield (%)</b>     |         |                  |           |
|                                 |         |                  | 0.68      |

Performance quoted represents past performance, which is no guarantee of future results. Investment return and principal value will fluctuate, so you may have a gain or loss when shares are sold. Current performance may be higher or lower than that quoted. All results are historical and assume the reinvestment of dividends and capital gains. Visit [ssga.com](https://www.ssga.com) for most recent month-end performance. Performance of an Index is not illustrative of any particular investment. It is not possible to invest directly in an Index. Index funds are unmanaged and do not reflect the deduction of any fees or expenses. Index returns reflect all items of income, gain and loss and the reinvestment of dividends and other income as applicable. Prior to 06/25/2019, the SPDR S&P Kensho Smart Mobility ETF was known as the SPDR Kensho Smart Mobility ETF. Prior to 06/25/2019, the ticker for HAIL was XKST.

หมายเหตุ : Fund Fact Sheet กองทุน SPDR® S&P Kensho Smart Mobility ETF

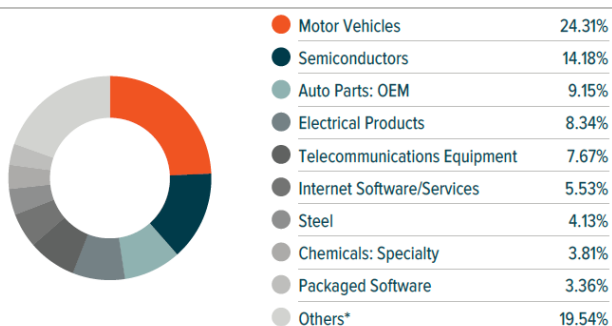
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

หรือดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ <https://www.ssga.com/spdrs>.

| 2) กองทุน Global X Autonomous & Electric Vehicles ETF |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| นโยบายการลงทุน                                        | กองทุน Global X Autonomous & Electric Vehicles ETF ซึ่งจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศสหรัฐอเมริกา (USA) และจดทะเบียนและซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (NYSE Arca, Inc) ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (USD) และบริหารจัดการโดย Global X Management Company LLC.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ประเภท                                                | กองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| วันที่จัดตั้งกองทุน                                   | วันที่ 13 เมษายน 2561                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| วัตถุประสงค์ในการลงทุน                                | กองทุน Global X Autonomous & Electric Vehicles ETF ("กองทุน") มีวัตถุประสงค์การลงทุนให้ผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี Solactive Autonomous & Electric Vehicles ("ดัชนีอ้างอิง")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| กลยุทธ์การลงทุนที่สำคัญ                               | กองทุน Global X Autonomous & Electric Vehicles ETF กองทุนลงทุนอย่างน้อย 80% ของสินทรัพย์รวมในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของ Solactive Autonomous & Electric Vehicles ดัชนีอ้างอิง กองทุนอาจให้สินทรัพย์ที่คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 1 ใน 3 ของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุน ดัชนีอ้างอิงดังกล่าวประกอบด้วยบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนา ยานยนต์ไฟฟ้าและ / หรือยานยนต์ที่ขับเคลื่อนอัตโนมัติรวมถึงบริษัทที่ผลิตรถยนต์ไฟฟ้า / ไฮบริด ส่วนประกอบและวัสดุของรถยนต์ไฟฟ้า / ไฮบริดเทคโนโลยีการขับเคลื่อนอัตโนมัติและบริการเชื่อมต่อเครือข่าย สำหรับการขนส่ง (เรียกรวมกันว่า "บริษัทยานยนต์อิสระและยานยนต์ไฟฟ้า") ตามที่กำหนดโดย Solactive AG ของผู้ให้บริการดัชนีอ้างอิง |
| Investment Adviser                                    | Global X Management Company LLC.<br>605 3rd Avenue, 43rd Floor<br>New York, NY 10158                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Custodian and Transfer Agent                          | Brown Brothers Harriman & Co.<br>50 Post Office Square<br>Boston, MA 02110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| สกุลเงิน                                              | ดอลลาร์สหรัฐฯ (US Dollar)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| วันที่ทำการซื้อขายหน่วยลงทุน                          | ทุกวันทำการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| อายุกองทุน                                            | ไม่กำหนด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| นโยบายการจ่ายเงินปันผล                                | ไม่มี                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Management Fees                                       | ร้อยละ 0.68 ต่อปี                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Ticker                                                | DRIV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| CUSIP                                                 | 37954Y624                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Exchange                                              | NASDAQ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Bloomberg IOPV Ticker                                 | DRMIV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Index Ticker                                          | SOLDRIV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| แหล่งข้อมูลกองทุน                                     | <a href="http://www.globalxetfs.com">www.globalxetfs.com</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

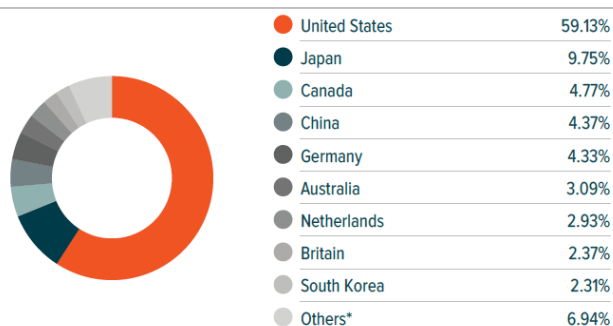
## พอร์ตการลงทุน

### INDUSTRY BREAKDOWN (%)



\* Industrial Conglomerates 2.79%, Other Metals/Minerals 2.75%, Trucks/Construction/Farm Machinery 2.36%, Chemicals: Agricultural 1.97%, Electronic Components 1.57%, Industrial Specialties 1.43%, Electronic Equipment/Instruments 1.31%, Electronics/Appliances 1.25%, Precious Metals 1.17%, Chemicals: Major Diversified 1.14%, Industrial Machinery 0.95%, Investment Managers 0.85%

### COUNTRY BREAKDOWN (%)



\* Chile 1.86%, France 1.41%, Ireland 1.23%, Israel 0.84%, Luxembourg 0.82%, Hong Kong 0.78%

## ผลการดำเนินงาน

### PERFORMANCE (%)

|              | 1M    | YTD    | 1Y    | 3Y     | Since Inception |
|--------------|-------|--------|-------|--------|-----------------|
| NAV          | 0.51% | -9.41% | 4.81% | 28.79% | 18.10%          |
| Market Price | 0.47% | -9.73% | 4.19% | 28.54% | 18.02%          |
| Index        | 0.22% | -9.53% | 5.09% | 29.08% | 18.27%          |

### TOP 10 HOLDINGS (%) Holdings Subject to Change

|                   |       |                  |       |
|-------------------|-------|------------------|-------|
| Apple Inc         | 3.44% | Intel Corp       | 3.08% |
| Alphabet Inc-cl A | 3.40% | Qualcomm Inc     | 2.84% |
| Nvidia Corp       | 3.37% | Honeywell Intl   | 2.64% |
| Tesla Inc         | 3.37% | Microsoft Corp   | 2.24% |
| Toyota Motor Corp | 3.08% | Quimica Y-sp Adr | 1.87% |

The performance data quoted represents past performance and does not guarantee future results. Investment return and principal value of an investment will fluctuate so that an investor's shares, when sold or redeemed, may be worth more or less than their original cost. Current performance may be higher or lower than the performance quoted. High short-term performance of the Fund, when observed, is unusual and investors should not expect such performance to be repeated. Returns for periods greater than one year are annualized. For performance data current to the most recent month end, please call 1-888-493-8631, or visit [www.globalxetfs.com](http://www.globalxetfs.com).

หมายเหตุ : Fund Fact Sheet กองทุน Global X Autonomous & Electric Vehicles ETF

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

หรือดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ [www.globalxetfs.com](http://www.globalxetfs.com)

รายงานสถานะการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน  
มูลค่า ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| รายละเอียดการลงทุน                           | มูลค่าตามราคาตลาด    | %NAV       |
|----------------------------------------------|----------------------|------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ              | 4,741,822.86         | 8.30       |
| เงินฝากธนาคาร                                | 4,741,822.86         | 8.30       |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในต่างประเทศ          | 54,369,203.85        | 95.19      |
| หุ้นสามัญ                                    | 54,369,203.85        | 95.19      |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า                         | -1,949,977.04        | -3.41      |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน            | -1,949,977.04        | -3.41      |
| ประเภทรายการค้างรับค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่น ๆ | -42,354.07           | -0.07      |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>                  | <b>57,118,695.60</b> | <b>100</b> |

รายละเอียดการลงทุนในหลักทรัพย์  
มูลค่า ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| รายละเอียด                               | อัตราส่วน<br>(%) | จำนวนเงินต้น<br>หรือ จำนวนหุ้น/<br>หน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>เงินฝากธนาคาร</b>                     |                  |                                          |                         |
| Clearstream Banking S.A.                 | 7.96             | 132,826.80                               | 4,549,317.90            |
| บริษัท ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) | 0.34             | 192,173.16                               | 192,504.96              |
| <b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>                  | <b>8.30</b>      |                                          | <b>4,741,822.86</b>     |
| <b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>              |                  |                                          |                         |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน        | -3.41            | 50,624,565.50                            | -1,949,977.04           |
| <b>รวมสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>           | <b>-3.41</b>     |                                          | <b>-1,949,977.04</b>    |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                         |                  |                                          |                         |
| หมวดธุรกิจเทคโนโลยี                      |                  |                                          |                         |
| Global X Lithium & Battery Tec           | 9.62             | 2,450.00                                 | 5,492,912.25            |
| หมวดธุรกิจหลักทรัพย์อื่นๆ                |                  |                                          |                         |
| GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF             | 68.05            | 47,030.00                                | 38,868,061.08           |
| SPDR S&P KENSHO SMART MOBILI             | 17.52            | 7,270.00                                 | 10,008,230.52           |
| <b>รวมหุ้นสามัญ</b>                      | <b>95.19</b>     |                                          | <b>54,369,203.85</b>    |
| <b>รวมเงินลงทุน</b>                      | <b>100.07</b>    |                                          | <b>57,161,049.67</b>    |
| <b>รายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่น ๆ</b>   | <b>-0.07</b>     |                                          | <b>-42,354.07</b>       |
| <b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>              | <b>100</b>       |                                          | <b>57,118,695.60</b>    |

## รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| ประเภทสัญญา                               | คู่สัญญา                                        | วัตถุประสงค์      | มูลค่าสัญญา<br>(Notional Amount) | % NAV    | วันครบกำหนด | กำไร/ขาดทุน<br>(Net Gain/Loss) |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|----------|-------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน USD/THB |                                                 |                   |                                  |          |             |                                |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED          | ป้องกันความเสี่ยง | 5,508,690.00                     | (0.2192) | 26 Aug 2022 | (125,208.27)                   |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED          | ป้องกันความเสี่ยง | 1,664,700.00                     | (0.1051) | 03 May 2022 | (60,050.00)                    |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED          | ป้องกันความเสี่ยง | 1,724,750.00                     | 0.0000   | 03 May 2022 | 0.00                           |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED          | ป้องกันความเสี่ยง | 13,183,038.00                    | (0.6597) | 27 May 2022 | (376,833.60)                   |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED          | ป้องกันความเสี่ยง | 15,577,920.00                    | (1.4626) | 22 Jul 2022 | (835,393.44)                   |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED | ป้องกันความเสี่ยง | 497,947.50                       | (0.0270) | 24 Jun 2022 | (15,399.65)                    |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | TMBThanachart Bank Public Company Limited       | ป้องกันความเสี่ยง | 3,302,200.00                     | (0.2058) | 22 Jul 2022 | (117,554.80)                   |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | TMBThanachart Bank Public Company Limited       | ป้องกันความเสี่ยง | 6,586,440.00                     | (0.4532) | 24 Jun 2022 | (258,847.60)                   |
| สัญญาฟอเวิร์ด                             | TMBThanachart Bank Public Company Limited       | ป้องกันความเสี่ยง | 2,578,880.00                     | (0.2813) | 27 May 2022 | (160,689.68)                   |

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน  
มูลค่า ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| ประเภท        | ผู้ออก                                   | อันดับ<br>ความน่าเชื่อถือ | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาด |
|---------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| เงินฝากธนาคาร | บริษัท ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) | AA-(FITCH)                | 192,504.96            |
| เงินฝากธนาคาร | Clearstream Banking S.A.                 |                           | 4,549,317.90          |

## สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป

- AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- AA มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

- A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ ค่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำ และอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด
- อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

#### คำอธิบายการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี

- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดย TRIS Rating เป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในตระกูลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารโดยไม่รวมความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงการชำระหนี้จากสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ TRIS Rating ยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดย TRIS Rating จะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตที่ออกให้แก่องค์กรหนึ่งๆ จะเทียบเท่ากับความสามารถในการชำระหนี้ของหน่วยงานนั้น ๆ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น



|            |                                                             |
|------------|-------------------------------------------------------------|
| Stable     | หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง                       |
| Negative   | หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง                             |
| Developing | หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง |

### **สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating**

#### **คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย**

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AAA(th)                | แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล                                                     |
| AA(th)                 | แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย                                                                                                                          |
| BBB (tha)              | แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า                                  |
| BB (tha)               | แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นตามกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ                                                                                     |
| B (tha)                | แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย การปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นตามกำหนดเวลาอย่างต่อเนื่องนั้นไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ |
| CCC(th), CC(th), C(th) | แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว                                                                                                                                                   |
| D(th)                  | อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน                                                                                                                                                                                                                                                            |

#### **คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย**

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| F1 (tha) | แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับ ผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกันและโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- F2 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- B (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินของตราสารตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทย ความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha) แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่ได้เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

#### หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “ + ” หรือ “ - ” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่ง ๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าว สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือระดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1 (tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจจะระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒน์” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้น ปรับลง หรือคงที่ โดยปกติสัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือมักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

รายงานสรุปเงินลงทุน  
มูลค่า ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| กลุ่มของตราสารการลงทุน                                                                                                 | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ                                                                             | -                 | -    |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ส่งจ่าย/รับอาวัล/ค้ำประกัน    | 4,741,822.86      | 8.30 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)                                   | -                 | -    |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) หรือไม่มี Rating | -                 | -    |

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 0% NAV

รายชื่อหุ้นที่ลงทุน 10 อันดับแรก พร้อมสัดส่วนการลงทุน  
มูลค่า ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| ลำดับ | ชื่อหลักทรัพย์                 | ชื่อย่อ | ร้อยละของเงินลงทุน |
|-------|--------------------------------|---------|--------------------|
| 1     | GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF   | DRIV US | 68.05              |
| 2     | SPDR S&P KENSHO SMART MOBILI   | HAIL US | 17.52              |
| 3     | Global X Lithium & Battery Tec | LIT US  | 9.62               |

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน  
รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

| วันที่ | รายละเอียด                             | การดำเนินการแก้ไข |
|--------|----------------------------------------|-------------------|
|        | <b>การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน</b> |                   |

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ website ของบริษัทจัดการ [www.lhfund.co.th](http://www.lhfund.co.th)

### รายงานรายชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ มีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในรอบระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 ตามรายชื่อ ดังนี้

- ไม่มี

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด [www.lhfund.co.th](http://www.lhfund.co.th) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)

### การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

| บทวิเคราะห์และข้อมูลข่าวสาร                           | จัดเยี่ยมชมบริษัท | สัมมนา | เหตุผลในการรับผลประโยชน์ |
|-------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)         | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)     | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด(มหาชน)                       | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทตลาดรองสินเชื่อบริษัท                           | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด                       | ✓                 | -      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด(มหาชน)      | ✓                 | -      | -                        |
| ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)                  | ✓                 | -      | -                        |
| ธนาคารอาคารสงเคราะห์                                  | ✓                 | -      | -                        |
| ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)                 | ✓                 | -      | -                        |
| ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)                    | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)        | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด   | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสจี จำกัด (มหาชน)                | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)                   | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด  | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด | ✓                 | -      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด                   | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด                     | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)                | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)      | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด  | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)   | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)                 | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)                   | ✓                 | ✓      | ✓                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด      | ✓                 | -      | -                        |
| บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบีเอสที จำกัด (มหาชน)            | ✓                 | ✓      | ✓                        |

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| ผู้ถือหุ้น (ราย) | สัดส่วน (ร้อยละ) |
|------------------|------------------|
| -                | -                |

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio: PTR)  
มูลค่า ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| ชื่อกองทุน                          | PTR    |
|-------------------------------------|--------|
| กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ | 0.0552 |

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

| รายการที่เรียกเก็บ                                               | ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |                  |               |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------|
| 1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมดที่ประมาณการได้            | ตามโครงการ                    | (หน่วย : พันบาท) | เรียกเก็บจริง |
| ● ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)                         | ไม่เกินร้อยละ 2.50            | 1,005.91         | 1.01697       |
| ● ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                    | ไม่เกินร้อยละ 0.10            | 23.20            | 0.02346       |
| ● ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)                         | ไม่เกินร้อยละ 1.00            | 321.47           | 0.32500       |
| ● ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                            | ไม่มี                         | ไม่มี            | ไม่มี         |
| ● ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ : -                                           | ไม่เกินร้อยละ 1.40            | 119.57           | 0.12089       |
| - ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)                                        | จ่ายตามจริง                   | 50.00            | 0.05055       |
| - ค่าจัดตั้งและจดทะเบียนกองทุน (Setup and Registered Fund)       | จ่ายตามจริง                   | 47.56            | 0.04809       |
| - ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์รายงานถึงผู้ถือหุ้น               | จ่ายตามจริง                   | 0.00             | 0.00000       |
| - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ในการดำเนินโครงการ (Others Operating Expense) | จ่ายตามจริง                   | 22.01            | 0.02225       |
| 2. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมที่ประมาณการไม่ได้                |                               |                  |               |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด                                             | ไม่เกินร้อยละ 5.00            | 1,470.15         | 1.48632       |

|                                  |             |        |         |
|----------------------------------|-------------|--------|---------|
| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ | จ่ายตามจริง | 317.40 | 0.32090 |
|----------------------------------|-------------|--------|---------|

หมายเหตุ :

- ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือภาษีธุรกิจเฉพาะ หรือภาษีอื่นใด (ถ้ามี) แต่ยังไม่รวมค่า นายหน้าซื้อ ขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
- ค่าธรรมเนียมค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม เมื่อรวมกันทั้งหมดแล้วต้องไม่เกินอัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้  
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน  
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่อการเงิน**

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน





- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาล์ไกล



นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาล์ไกล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109

บริษัท เอเอสอี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

18 กรกฎาคม 2565

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

|                                    | หมายเหตุ | 30/4/65              |
|------------------------------------|----------|----------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                   |          |                      |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | 4.2, 5   | 54,369,203.85        |
| เงินฝากธนาคาร                      |          | 4,741,491.06         |
| ดอกเบี้ยค้างรับ                    |          | 331.80               |
| ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี            | 4.5      | 102,235.36           |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                |          | <b>59,213,262.07</b> |
| <b>หนี้สิน</b>                     |          |                      |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์              | 8        | 1,949,977.04         |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน |          | 3,750.55             |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | 7        | 138,437.40           |
| หนี้สินอื่น                        |          | 2,401.48             |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                  |          | <b>2,094,566.47</b>  |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>              |          | <b>57,118,695.60</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ :</b>            |          |                      |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน    |          | 77,349,987.21        |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                   |          |                      |
| บัญชีปรับสมดุล                     |          | 2,430,897.52         |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน          |          | (22,662,189.13)      |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>              | 9        | <b>57,118,695.60</b> |

(นายพิพัฒน์ พิศณูวงศ์)

รองกรรมการผู้อำนวยการสายการลงทุน

(นางนฤมล เส้นทอง)

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีกองทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| ชื่อหลักทรัพย์                              | ชื่อย่อหลักทรัพย์ | จำนวนหน่วย  | มูลค่ายุติธรรม       | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------------|------------------------------|
| <b>เงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ</b>       |                   |             |                      |                              |
| Global X Lithium & Battery Tech ETF         | LIT US            | 2,450.0000  | 5,492,912.25         | 10.10                        |
| Global X Autonomous & Electric Vehicles ETF | DRIV US           | 47,030.0000 | 38,868,061.08        | 71.49                        |
| SPDR S&P Kensho Smart Mobility ETF          | HAIL US           | 7,270.0000  | 10,008,230.52        | 18.41                        |
| <b>รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ</b>    |                   |             | <b>54,369,203.85</b> | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน</b>                         |                   |             | <b>54,369,203.85</b> | <b>100.00</b>                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

สำหรับงวด

|                                                          | หมายเหตุ | 18/5/64 - 30/4/65 |
|----------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| รายได้                                                   |          |                   |
| รายได้เงินปันผล                                          |          | 642,838.78        |
| รายได้ดอกเบี้ย                                           |          | 3,054.38          |
| รวมรายได้                                                |          | 645,893.16        |
| ค่าใช้จ่าย                                               |          |                   |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                    | 6, 7     | 1,005,910.61      |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                            | 6        | 23,204.49         |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                   | 6, 7     | 321,469.07        |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                      |          | 50,000.00         |
| ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์                         |          | 317,404.26        |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ                             |          | 69,573.97         |
| รวมค่าใช้จ่าย                                            |          | 1,787,562.40      |
| ขาดทุนสุทธิ                                              |          | (1,141,669.24)    |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                      |          |                   |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                 |          | (8,413,988.42)    |
| รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน                        |          | 6,897,283.58      |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์            |          | (5,457,565.00)    |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน           |          | (12,277,078.93)   |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์      |          | (1,949,977.04)    |
| รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน                         |          | (21,201,325.81)   |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้    |          | (22,342,995.05)   |
| หัก ภาษีเงินได้                                          |          | (458.16)          |
| การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ |          | (22,343,453.21)   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

สำหรับงวด

18/5/64 - 30/4/65

หมายเหตุ

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก

การดำเนินงาน

(22,343,453.21)

การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย

10

(318,735.92)

การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด

268,381,821.13

การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด

(188,600,936.40)

การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด

57,118,695.60

สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด

-

สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด

57,118,695.60

หน่วย : หน่วย

สำหรับงวด

18/5/64 - 30/4/65

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุนเริ่มแรก

4,986,945.8313

บวก หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด

21,038,767.7819

หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด

(18,290,714.9002)

หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด

7,734,998.7130

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้ ("กองทุนฯ") เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Fund of Funds โดยมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 3 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (LHMOBILITY-A) ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHMOBILITY-D) และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHMOBILITY-E) ซึ่งจดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2564 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200,000,000.0000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาทิ หน่วย CIS และ/หรือ กองทุนรวมอิตาลีเอฟ ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยการลงทุนในกองทุนปลายทางดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุนต่างประเทศทั่วโลกที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ขับเคลื่อนนวัตกรรมต่างๆ ภายใต้ระบบการขนส่งอัจฉริยะ (Smart Transportation) เช่น เทคโนโลยียานยนต์ไร้คนขับ (Autonomous Vehicle) เทคโนโลยีการเชื่อมต่อนานยนต์กับสิ่งต่างๆ (Connected Vehicle) โดรนที่นำไปใช้ในเชิงพาณิชย์และทางทหาร และ/หรือระบบขนส่งและสัญญาณต่างๆ ที่จะเข้ามาทำให้การเดินทางและระบบขนส่งรวมถึงระบบจราจรมีประสิทธิภาพมากขึ้น และ/หรือได้รับประโยชน์จากนวัตกรรมดังกล่าว ซึ่งสัดส่วนการลงทุนในแต่ละกองทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศซึ่งจะส่งผลให้มี net exposure ที่เกี่ยวกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

กองทุนฯ อาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงในการลงทุน (Hedging)

กองทุนฯ มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (LHMOBILITY-A) และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHMOBILITY-E)

กองทุนฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล (LHMOBILITY-D) ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

#### 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

### 2.3 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้อการประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียด ดังนี้

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกองทุนฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกองทุนของกองทุนฯ

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ฉบับปรับปรุง ซึ่งได้ให้ข้อยกเว้นชั่วคราวที่เกิดในทางปฏิบัติสำหรับผู้เช่าที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทั้งนี้ต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ตามมาตรฐานดังกล่าว
- แนวปฏิบัติทางบัญชี เรื่อง แนวทางการให้ความช่วยเหลือลูกหนี้ที่ได้รับผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับกิจการที่ให้ความช่วยเหลือลูกหนี้ที่ได้รับผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยมีการให้ความช่วยเหลือลูกหนี้ดังกล่าวระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 หรือจนกว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ กิจการที่เลือกใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวนี้ต้องเปิดเผยข้อเท็จจริงดังกล่าวในงบการเงินด้วย

กองทุนฯ ไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ ซึ่งฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกองทุนสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว



กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

#### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับ รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### 4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุนต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นและตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กองทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของเงินลงทุนนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น
- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

##### 4.3 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนฯ มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward exchange contracts (FX))

สินทรัพย์และหนี้สินของตราสารอนุพันธ์แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งคำนวณและวัดมูลค่ายุติธรรมโดยสถาบันการเงิน กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

##### 4.4 บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนดคำนวณโดยปรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงค้าง ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในสินทรัพย์หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

4.5 ค่าใช้จ่ายรอตตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอตตัดบัญชี เป็นค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนกองทุนรวม ค่าขึ้นจัดตั้งกองทุนซึ่งจะตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายภายในระยะเวลา 3 ปี โดยใช้วิธีเส้นตรง

4.6 การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนฯ จะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.7 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

4.8 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวดสรุปได้ดังนี้

สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่  
30 เมษายน 2565

|               |                |
|---------------|----------------|
| ซื้อเงินลงทุน | 238,935,996.40 |
| ขายเงินลงทุน  | 172,693,356.17 |

6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนฯ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินทั้งหมดไม่รวมค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

| ค่าใช้จ่าย                             | นโยบายการกำหนดราคา       |
|----------------------------------------|--------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                  | ไม่เกินร้อยละ 2.50 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์          | ไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                 | ไม่เกินร้อยละ 1.00 ต่อปี |
| ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม |                          |

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

7. รายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

| ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน                                                                  |                                | ลักษณะความสัมพันธ์                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด ผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน |                                |                                          |
| รายการที่สำคัญสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2565 มีดังต่อไปนี้                           |                                |                                          |
| นโยบายการกำหนดราคา                                                                          |                                | สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่<br>30 เมษายน 2565 |
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด                                      |                                |                                          |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                                       | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 1,005,910.61                             |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                                      | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน | 321,469.07                               |
| ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 กองทุนฯ มียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้  |                                |                                          |
|                                                                                             |                                | ณ วันที่<br>30 เมษายน 2565               |
| ● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด                                      |                                |                                          |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                                                               |                                | 53,400.47                                |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                                                              |                                | 18,743.50                                |

8. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

|                                       |                       | ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 |              |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|
|                                       | จำนวนเงิน<br>ตามสัญญา | มูลค่ายุติธรรม          |              |
|                                       |                       | สินทรัพย์               | หนี้สิน      |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 50,624,565.50         | -                       | 1,949,977.04 |

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

9. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

| ประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน    | หน่วยลงทุน           |                      | มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                           | ณ วันปลายงวด (หน่วย) | สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | ต่อหน่วย (บาท)       |
| ชนิดสะสมมูลค่า            | 5,145,165.1841       | 38,152,352.99        | 7.4151               |
| ชนิดจ่ายเงินปันผล         | 1,554,605.4916       | 11,290,154.94        | 7.2623               |
| ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | 1,035,228.0373       | 7,676,187.67         | 7.4149               |

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 3 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า (LHMOBILITY-A) ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHMOBILITY-D) และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHMOBILITY-E) ความแตกต่างหลักระหว่างชนิดหน่วยลงทุนคือ

- ชนิดสะสมมูลค่า (LHMOBILITY-A) ผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้จากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHMOBILITY-D) ผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา หรือนิติบุคคล/สถาบันเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรับรายได้สม่ำเสมอจากเงินปันผล รวมถึงมีสิทธิได้รับสิทธิพิเศษทางภาษี หากปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่กรมสรรพากรกำหนด
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHMOBILITY-E) ผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจัดการ รวมถึงกลุ่มผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการประกาศเพิ่มเติมในอนาคต

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่

30 เมษายน 2565

|                                            |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|
| ● ชนิดสะสมมูลค่า (LHMOBILITY-A)            | (14,952,834.71) |
| ● ชนิดจ่ายเงินปันผล (LHMOBILITY-D)         | (4,358,431.81)  |
| ● ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (LHMOBILITY-E) | (3,032,186.69)  |
| รวม                                        | (22,343,453.21) |

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

#### 10. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือส่วนได้เสีย

ในระหว่างงวดสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2565 กองทุนฯ ได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นรายละตามสัดส่วนดังนี้

| วันที่ปิดสมุด<br>ทะเบียน | สำหรับรอบระยะเวลา                 | อัตราต่อหน่วย<br>(บาท/หน่วย) | สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่<br>30 เมษายน 2565 |
|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| 23 ธันวาคม 2564          | 1 ตุลาคม 2564 - 30 พฤศจิกายน 2564 | 0.20                         | 318,735.92                               |
|                          |                                   | รวม                          | 318,735.92                               |

#### 11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

##### 11.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กองทุนฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

(หน่วย : พันบาท)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

|                  | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม       |
|------------------|------------|------------|------------|-----------|
| <b>สินทรัพย์</b> |            |            |            |           |
| กองทุน           | 54,369.20  | -          | -          | 54,369.20 |
| <b>หนี้สิน</b>   |            |            |            |           |
| ตราสารอนุพันธ์   | -          | 1,949.98   | -          | 1,949.98  |

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องและตราสารอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากการซื้อขายไม่บ่อยนัก

ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิและการคิดลดกระแสเงินสด

#### 11.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุน ตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

|                            | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง |                    |                    | รวม           |
|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|                            | ตามอัตราตลาด            | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |               |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b> |                         |                    |                    |               |
| เงินฝากธนาคาร              | 192,173.16              | -                  | 4,549,317.90       | 4,741,491.06  |
| หน่วยลงทุน                 | -                       | -                  | 54,369,203.85      | 54,369,203.85 |
| รวม                        | 192,173.16              | -                  | 58,918,521.75      | 59,110,694.91 |

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565

|                          | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง |                    |                    | รวม          |
|--------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
|                          | ตามอัตราตลาด            | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |              |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b> |                         |                    |                    |              |
| ตราสารอนุพันธ์           | -                       | -                  | 1,949,977.04       | 1,949,977.04 |
| รวม                      | -                       | -                  | 1,949,977.04       | 1,949,977.04 |

#### 11.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2565 กองทุนฯ มีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

|                            | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |
|----------------------------|---------------------|
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 1,587,422.01        |
| เงินฝากธนาคาร              | 132,826.80          |

#### 11.4 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร (Business Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร หากผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของผู้ออกตราสาร รวมทั้งความสามารถในการทำกำไรของผู้ออกตราสารเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งอาจจะกระทบต่อราคาซื้อขายของตราสาร อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุน โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การบริหารงาน เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน และยังจะทำการติดตามข้อมูลข่าวสารของผู้ออกตราสารอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อปรับเปลี่ยนแผนการลงทุนอย่างเหมาะสม

#### 11.5 ความเสี่ยงจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสาร (Credit Risk)

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระคืนเงินต้นและ/หรือดอกเบี้ยได้ตามที่กำหนด หรือไม่ครบตามจำนวนที่ได้สัญญาไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารอย่างสม่ำเสมอ

#### 11.6 ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสาร (Liquidity Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถขายตราสารได้ในเวลาที่ต้องการหรืออาจไม่ได้ราคาตามที่คาดหวังเอาไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสอดคล้องกับประเภทลักษณะและนโยบายการลงทุนของกองทุนฯ อย่างเหมาะสม เพื่อให้มีความคล่องตัวในการบริหารของกองทุนฯ ทั้งนี้ แนวทางการบริหารความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องของตราสารจะขึ้นอยู่กับการพิจารณาตัดสินใจของกองทุนฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

กองทุนเปิด แอล เอช สมาร์ท โมบิลิตี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 18 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565

หน่วย : บาท

11.7 ความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ (Country and Political Risk)

เนื่องจากกองทุนฯ อาจลงทุนในตราสารต่างประเทศ กองทุนฯ จึงมีความเสี่ยงของประเทศที่ลงทุน เช่น การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยพื้นฐาน สภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง ค่าเงิน และนโยบายต่างประเทศ โดยปัจจัยเหล่านี้ อาจมีผลกระทบต่อราคาหน่วยลงทุน หรือหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะติดตามและทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงทางด้านปัจจัยพื้นฐาน สภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง ค่าเงิน และนโยบายต่างประเทศของประเทศที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ

11.8 ความเสี่ยงจากข้อจำกัดการนำเงินลงทุนกลับประเทศ (Repatriation Risk)

เนื่องจากกองทุนฯ อาจจะมีการลงทุนในตราสารต่างประเทศ จึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายต่างประเทศที่เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และการนำเงินลงทุนกลับเข้ามาในประเทศได้ ซึ่งอาจส่งผลให้กองทุนไม่สามารถชำระเงินให้ผู้ถือหน่วยลงทุนได้ตามจำนวนหรือเวลาที่กำหนด อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะติดตามสถานการณ์ของประเทศคู่ค้าที่กองทุนฯ มีการลงทุนไว้อย่างใกล้ชิด และสม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

11.9 ความเสี่ยงจากการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative)

การทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivative) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนอาจทำให้กองทุนเสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้น หากอัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงในทางตรงกันข้ามกับที่กองทุนคาดการณ์ไว้ อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวกับธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นหรือธนาคารพาณิชย์ และจะวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของคู่สัญญาก่อนทำสัญญา รวมทั้งติดตามวิเคราะห์ความเสี่ยงในฐานะการเงินของคู่สัญญาอย่างต่อเนื่อง

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2565