

รายงานประจำปี 2561

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

MFC ASIA TECHNOLOGY FUND (M-ATECH)

ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 – 31 ตุลาคม 2562



สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ขอนำส่งรายงานประจำปี 2561 ของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึง 31 ตุลาคม 2562 มายังผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทเป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน โดยจะคงดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

ความเห็นของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการลงทุน

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ภาวะตลาดตราสารหนี้

สำหรับปี 2561 แนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจโลกเป็นไปในทิศทางเดียวกันและมีแนวโน้มเติบโตสูงขึ้นกว่าปีก่อนหน้า สภาพการเงินเพื่อที่เคยอยู่ในระดับต่ำทั่วโลกเริ่มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องจากอัตราการว่างงานที่ลดลง และระดับราคาพลังงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อเร่งตัวขึ้นเข้าสู่กรอบการดำเนินนโยบายทางการเงิน และนำไปสู่การดำเนินนโยบายทางการเงินที่ตึงตัวของหลายประเทศ ผลกระทบจากระดับราคาพลังงานที่ปรับตัวสูงขึ้นเร็วกว่าคาดดังกล่าว ส่งผลให้เกิดความกังวลด้านอัตราเงินเฟ้อและนำไปสู่ความกังวลที่อัตราดอกเบี้ยนโยบายสหรัฐอเมริกาอาจจะเร่งตัวขึ้น ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทั่วโลกปรับตัวสูงขึ้นเพื่อสะท้อนความกังวลดังกล่าว นอกจากนี้แนวโน้มการแข็งค่าของ DXY Index ส่งผลกระทบเชิงลบให้สกุลเงินในกลุ่มประเทศเกิดใหม่อ่อนค่าลงและกระแสเงินทุนไหลออก ส่งผลให้เกิดความผันผวนในตลาดเงินและตลาดทุน แต่อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจโลกเริ่มเกิดการชะลอตัวลงของเศรษฐกิจในช่วงครึ่งปีหลัง และเกิดความผันผวนในตลาดเงินและตลาดทุนที่สูงขึ้น โดยเป็นผลกระทบมาจากการดำเนินนโยบายทางการเงินการคลังระหว่างประเทศที่เปลี่ยนแปลงของสหรัฐฯ ผ่านการขึ้นภาษีสินค้านำเข้า เช่น แผงโซลาร์เซลล์ เครื่องซักผ้า เหล็ก และอูมิเนียม รวมทั้งแนวโน้มในการตอบโต้ทางการค้าที่อาจขยายวงกว้างขึ้นและมูลค่าที่สูงขึ้น โดยเฉพาะกับประเทศจีนและประเทศคู่ค้าต่างๆ ที่ทำให้สหรัฐฯ ขาดดุลจำนวนมาก ผลกระทบดังกล่าวส่งผลให้เกิดการอ่อนค่าของค่าเงินในกลุ่มประเทศเกิดใหม่อย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะกลุ่มประเทศที่มีดุลบัญชีเดินสะพัดขาดดุล ฐานะทางการเงินการคลังไม่เข้มแข็ง หรือมีภาระหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศอยู่ในระดับสูงโดยเฉพาะหนี้สินระยะสั้น รวมทั้งความไม่แน่นอนทางการเมืองในบางประเทศ ส่งผลให้กระแสเงินทุนเคลื่อนย้ายออกจากกลุ่มประเทศดังกล่าวและนำไปสู่ความผันผวนของตลาดเงินตลาดทุน จากผลกระทบการเติบโตทางเศรษฐกิจทั่วโลกที่เพิ่มขึ้นในอัตราที่ลดลงในช่วงครึ่งปีหลังส่งผลให้เกิดภาวะที่อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลอายุสั้นมากกว่าอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลอายุยาว (Invert yield curve) ในพันธบัตรอายุ 2-5 ปี ซึ่งสะท้อนภาพของการชะลอตัวของภาพรวมทางเศรษฐกิจ

สำหรับปี 2562 การเติบโตของเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มเติบโตในระดับที่ช้าลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยได้รับผลกระทบจากประเด็นการขึ้นภาษีในการค้าระหว่างประเทศ (Trade war) ความไม่แน่นอนของการถอนตัวออกจากสหภาพยุโรปของสหราชอาณาจักร และการเลือกตั้งที่สำคัญในหลายประเทศ รวมถึงประเทศไทยที่จะมีการเลือกตั้งในวันที่ 24 มีนาคม 2562 ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าวส่งผลให้แนวโน้มในการดำเนินนโยบายทางการเงินมีโอกาสที่จะผันผวนมากขึ้นกว่าปีก่อนหน้าเพื่อรอดูผลกระทบจากความเสี่ยงเหล่านั้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเด็นการเจรจาทางการค้าที่มีความไม่แน่นอนมากขึ้น ส่งผลให้การค้าโลกหยุดชะงัก มีการตอบโต้กันทางนโยบาย ซึ่งส่งผลกระทบให้มุมมองเศรษฐกิจทั่วโลกมีแนวโน้มชะลอตัวลง และนำไปสู่ความคาดการณ์ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐฯ และประเทศอื่นๆ ลง

ด้านการเคลื่อนไหวตลาดตราสารหนี้ไทยช่วงพฤศจิกายน 2561 ถึงตุลาคม 2562 พบว่าเส้นอัตราผลตอบแทนในช่วงอายุปรับตัวลดลงทุกช่วงอายุ ทั้งนี้ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการเคลื่อนไหวของตลาดมีดังนี้ 1) สำหรับปี 2561 การขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของสหรัฐฯ จำนวนทั้งหมด 4 ครั้ง ส่งผลให้คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทย มีความจำเป็นต้องปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายขึ้นจาก 1.50% เป็น 1.75% ในเดือนธันวาคม 2561 เพื่อรักษาส่วนต่างของอัตราดอกเบี้ยไม่ให้สูงจนเกินไป รวมทั้งเป็นการรักษา Policy space ในกรณีที่เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจในอนาคต อย่างไรก็ตาม ในปี 2562 ทิศทางอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั่วโลกเปลี่ยนเป็นขาลง เนื่องจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจที่ได้รับผลกระทบหลักมาจากความตึงเครียดด้านการค้าโลก 2) สภาพคล่องในระบบอยู่ในระดับสูงจากการเกินดุลบัญชีเดินสะพัดที่ต่อเนื่อง และมีกระแสเงินทุนเคลื่อนย้ายเข้ามาในประเทศจำนวนมาก 3) การปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายสหรัฐฯ ในเดือนกรกฎาคมและกันยายน 2562 รวมทั้งการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยในเดือนสิงหาคม 2562

อย่างไรก็ตาม กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี (M-ATECH) มีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ และ/หรือ กองทุนรวม อีทีเอฟตราสารทุนต่างประเทศ ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมเทคโนโลยี หรือบริษัทที่ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาทางเทคโนโลยี ในภูมิภาคเอเชีย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ และ/หรือกองทุนรวมอีทีเอฟต่างประเทศอย่างน้อย 2 กองทุน ในสัดส่วนกองทุนละไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ด้วยเหตุนี้กองทุนจึงได้รับผลกระทบจากความผันผวนของตลาดตราสารหนี้ค่อนข้างน้อย

ภาวะตลาดต่างประเทศ

ตลาดหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีของเอเชีย ที่กองทุน M-ATECH ลงทุน ผันผวนมีการปรับตัวลดลงในช่วงปลายปี 2561 แต่ฟื้นตัวขึ้นในปี 2562 โดยในช่วง 1 พ.ย. 2561 – 31 ต.ค. 2562 ปรับ +13%

- ตลาดหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีของเอเชียปรับตัวลดลงค่อนข้างหนัก -10% ในช่วง พ.ย. - ธ.ค. 2561 จากความกังวลเรื่องเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง เรื่องสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ-จีน ที่ทั้ง 2 ฝ่ายมีการประกาศขึ้นดอกเบี้ยภาษีนำเข้า และกลุ่มเทคโนโลยีและ semiconductors เป็นกลุ่มหลักที่ได้กระทบจากสงครามการค้านี้ สหรัฐฯ พยายามกีดกันการนำเข้าสินค้ากลุ่มเทคโนโลยีและ semiconductor ของเอเชีย รวมถึงธนาคารกลางสหรัฐฯ ยังมีท่าทีขึ้นดอกเบี้ย และนักวิเคราะห์มีการปรับลดการคาดการณ์กำไรของบริษัท

ตลาดหุ้นเอเชียและกลุ่มเทคโนโลยีปรับตัวดีขึ้นในช่วงต้นปี 2562 นักลงทุนเริ่มกลับเข้ามาซื้อหุ้นหลังจากหุ้นเอเชียลดลงกว่า 20% ในช่วงเดือนก.ย.-ปลายปี 2561 การเจรจาการค้าที่มีท่าทีที่เริ่มผ่อนคลายลง หุ้นกลุ่มเทคโนโลยี และ semiconductor ในเอเชียได้รับประโยชน์จากการเจรจาการค้าที่เริ่มดีขึ้น รวมถึงธนาคารกลางสหรัฐฯ เปลี่ยนมุมมอง และประกาศลดดอกเบี้ยและคงดอกเบี้ยในระดับต่ำต่อเนื่องเพื่อช่วยกระตุ้นเศรษฐกิจ ส่งผลให้ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลง ดึงดูดตลาดหุ้นเอเชีย

ภาวะตลาดอัตราแลกเปลี่ยน

ค่าเงินบาทเทียบกับค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 อยู่ที่ระดับ 32.95 บาท ขณะที่ในวันที่ 31 ตุลาคม 2562 อยู่ที่ระดับ 30.14 บาท หรือแข็งค่าขึ้น 8.53%

ในช่วงปลายปี 2560 จนกระทั่งสิ้นสุดไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 ที่ผ่านมา ตลาดคาดการณ์ว่าประเทศไทยและประเทศอื่นๆ ในภูมิภาคเอเชียต้องรับมือกับกระแสเงินทุนไหลออก เนื่องจากดอลลาร์สหรัฐฯ เริ่มมีแนวโน้มกลับมาแข็งค่าตามแนวโน้มตัวเลขเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ที่ขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง ตลาดแรงงานที่เติบโตอย่างแข็งแกร่งแม้ว่าเงินเฟ้อจะยังทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ อีกทั้งเฟดยังคงส่งสัญญาณการปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย ส่งผลทำให้ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ แข็งค่าอย่างต่อเนื่องจนถึงสิ้นไตรมาสที่ 2 ของปี 2561

ขณะที่ในช่วงเริ่มไตรมาสที่ 3 ของปี 2561 ตลาดได้รับรู้ปัจจัยต่างๆ ที่คาดว่าจะรุนแรงไปและส่งผลต่อราคาของดอลลาร์สหรัฐไปแล้วค่อนข้างมาก ส่งผลให้ค่าเงินบาทต่อค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ อ่อนค่าทรงตัวในช่วงระดับ 33.00 – 34.00 บาท และได้มีการกลับมาแข็งค่าขึ้น หลังจากที่มีการประชุม กนง. วันที่ 19 ธันวาคม 2561 ได้มีมติขึ้นดอกเบี้ย 0.25% เป็น 1.75% และค่าเงินบาทแข็งค่าต่อเนื่องในฐานะที่เป็นประเทศที่มีความแข็งแกร่งทางการเงินมากกว่าประเทศเพื่อนบ้าน จนกระทั่งถึงต้นปี 2562

ในช่วงต้นเดือนกุมภาพันธ์ ของปี 2562 ตัวเลขการส่งออกของไทยมีการชะลอตัวลง จากผลกระทบของสงครามการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐฯ พร้อมกับสถานการณ์การเลือกตั้งกีดกันให้มีการอ่อนค่าลงของเงินบาท มาอยู่ที่ระดับ 31.80 บาท ในช่วงปลายเดือนกุมภาพันธ์ และอ่อนค่าต่อเนื่องมาที่ระดับ 32.00 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในสิ้นเดือนพฤษภาคม 2562

อย่างไรก็ตาม จากตั้งแต่ช่วงเดือนมิถุนายน 2562 ที่ผ่านมา ค่าเงินบาทได้กลับมาแข็งค่าอย่างต่อเนื่องอีกครั้ง จากปัจจัยความตึงเครียดของสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับจีน พร้อมกับการประกาศลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ ประกอบกับความแข็งแกร่งของพื้นฐานทางการเงินของประเทศไทย โดยค่าเงินบาทได้ปรับตัวอยู่ในช่วง 30.40 – 31.40 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ

ด้วยสถานการณ์และปัจจัยดังกล่าว กองทุนบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยได้ป้องกันความเสี่ยงภายใต้กรอบนโยบายการลงทุน และตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน กสท. และธนาคารแห่งประเทศไทย โดยคำนึงผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหน่วยลงทุน โดยคณะกรรมการนโยบายการลงทุนได้ติดตามภาวะตลาดอย่างใกล้ชิด และมีการปรับกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงตามความเหมาะสม ซึ่งช่วยลดผลกระทบในเชิงลบของความผันผวนของค่าเงินได้ในระดับหนึ่ง

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

หลักทรัพย์	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			37,243,025.02	96.23
INVESCO CHINA TECHNOLOGY ETF	CQQQUS	5,570	8,032,208.36	20.75
WELLINGTON ASIA TECHNOLOGY FUND N UNHEDGED USD	WEATNUA	112,150	29,210,816.66	75.48
สัญญาฟิวเจอร์ สัญญาฟอร์เวิร์ด หรือสัญญาสวอป ที่อ้างอิงกับดอกเบี้ยหรืออัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา			(4,582,799.04)	(11.84)
เงินฝากธนาคาร			1,121,520.53	2.90
ทรัพย์สินอื่น			5,534,074.63	14.30
หนี้สินอื่น			(615,023.03)	(1.59)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			38,700,798.11	100.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน			10.7366	บาท

หมายเหตุ: บริษัทจัดการได้คำนวณมูลค่าหลักทรัพย์ของกองทุน โดยใช้วิธีการคำนวณตามหลักเกณฑ์ของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

	% ตามช่วงเวลา		
	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ตั้งแต่จัดตั้ง (8 พ.ย. 2561)
กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี	6.83	-1.37	7.37
ดัชนีชี้วัด (Benchmark) ⁽¹⁾	7.92	1.19	9.42
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	16.31	18.31	19.20
ความผันผวนของตัวชี้วัด	15.71	17.90	20.30

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ ดัชนี MSCI AC Asia Pacific Information Technology Net Total Return ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

Source: MSCI. The MSCI information may only be used for your internal use, may not be reproduced or disseminated in any form and may not be used as a basis for or a component of any financial instruments or products or indices. None of the MSCI information is intended to constitute investment advice or a recommendation to make (or refrain from making) any kind of investment decision and may not be relied on as such. Historical data and analysis should not be taken as an indication or guarantee of any future performance analysis, forecast or prediction. The MSCI information is provided on an “as is” basis and the user of this information assumes the entire risk of any use made of this information. MSCI, each of its affiliates and each other person involved in or related to compiling, computing or creating any MSCI information (collectively, the “MSCI Parties”) expressly disclaims all warranties (including, without limitation, any warranties of originality, accuracy, completeness, timeliness, non-infringement, merchantability and fitness for a particular purpose) with respect to this information. Without limiting any of the foregoing, in no event shall any MSCI Party have any liability for any direct, indirect, special, incidental, punitive, consequential (including, without limitation, lost profits) or any other damages. (www.msci.com)

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

การจ่ายเงินปันผล

สำหรับในรอบปีบัญชีที่ 1 กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในอัตรา 0.40 บาทต่อหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือ บริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	1,121,520.53	2.90
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) เท่ากับ 15 %NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้รับรอง/ ผู้สืบทายาท	วันครบ กำหนด	อันดับความ น่าเชื่อถือ		มูลค่า หน้าตัว (บาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)
				TRIS	FITCH		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	AA+	-	1,121,520.53

รายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ชื่อบริษัท	ค่านายหน้า	อัตราส่วน (%)
1 LGT Capital Partners	100,245.30	56.91
2 UOB KAY HIAN PTE LTD.	53,296.75	30.25
3 บมจ. หลักทรัพย์ คันทรีกรุ๊ป	22,619.74	12.84
รวมค่านายหน้าทั้งหมด	176,161.75	100.00

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio: PTR) *

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

PTR = 0.9681 เท่า

* ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (portfolio turnover ratio) ซึ่งคำนวณจากมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์ที่กองทุนรวมลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมาหารด้วยมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับรอบบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee) ¹	555	1.0568
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee) ¹	19	0.0362
ค่านายทะเบียน (registrar fee) ¹	56	0.1066
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าจัดตั้งกองทุน (setup fee)	135	0.2570
ค่าประกาศแจ้งความ ¹	26	0.0495
ค่าสอบบัญชี	40	0.0762
ค่าจัดพิมพ์และจัดส่งเอกสาร ¹	3	0.0057
ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ ¹	115	0.2190
ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ	4	0.0076
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด ²	953	1.8146

หมายเหตุ: 1. รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

2. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับข้อมูลสารสนเทศเพื่อกองทุนจากบุคคลที่ผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น บทวิเคราะห์วิจัยภาพรวมเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม ภาวะอุตสาหกรรม และปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะทำการลงทุน รวมถึงข้อมูลสารสนเทศจากการได้รับเชิญให้ร่วม company visit เป็นต้น เพื่อประโยชน์ในการจัดให้มีการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ทั้งวิเคราะห์ในเชิงปริมาณ (Quantitative) เช่น การวิเคราะห์งบการเงิน เป็นต้น และวิเคราะห์ในเชิงคุณภาพ (Qualitative) เช่น การวิเคราะห์นโยบายของ บริษัทของผู้ออกตราสารที่กองทุนจะไปลงทุน เป็นต้น รวมถึงเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงของตราสาร การวิเคราะห์ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับการสร้างกลุ่มสินทรัพย์ลงทุน (Portfolio constructive) และการกำหนดระดับความปลอดภัยของเงินลงทุน จึงขอเปิดเผยรายชื่อบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ ดังนี้

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ ชิกโก้ จำกัด (มหาชน)
ธนาคารแบงก์ออฟอเมริกา	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ บีเอ็นพี พาริบาล์ ฟิริกริน (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด
BlackRock, Inc. (Asset management)	กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ทรีนิตี้
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)	ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เอียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	Societe Generale Group
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	Invesco Ltd.
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส เฟิร์สท์ บอสตัน (ประเทศไทย) จำกัด	Citywire
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	Amundi Asset Management
ธนาคารดอยช์แบงก์	บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน ดอยช์ ทีสโก้ จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	RHB Securities
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)
ธนาคารเอชเอสบีซี	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	Wellington Asset Management Company
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	Fund Selector
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	Pacific Investment Management Company
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	State Street Corporation
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	ธนาคารเอชเอสบีซี ประเทศไทย
เจพี มอร์แกน เชส แอนด์ โค เอ็นเอ	MSCI (Thailand)
ธนาคาร แอลจีที	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด
OCBC Securities	Vanguard Investments Singapore Pte Ltd
บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	Commerzbank (Thailand)
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	GAM Asset Management
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	

การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

กรณีการได้รับอภินันทนาการอื่น

สำหรับงวดเดือนตุลาคม 2562

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน อาจได้รับอภินันทนาการอื่น ซึ่งอาจเป็นบริการหรือทรัพย์สินเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อาทิเช่น การจัดสัมมนาเพื่อให้ข้อมูลและแนวคิดต่างๆ การเดินทางไปศึกษาวิธีปฏิบัติงานอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการกองทุน การจัดหาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์อื่นๆ ที่เป็นเครื่องมือในการส่งข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็น real time บทวิเคราะห์ ข้อมูลและสถิติต่างๆ เป็นต้น อันเป็นประโยชน์ที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจต่อกองทุน จึงขอเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ให้บริการ	ลักษณะของอภินันทนาการ	เหตุผล/ประโยชน์ในการรับสิทธิ
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	สัมมนา/Company visit/Business Trip	เพื่อใช้ในการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
2	Pacific Investment Management Company	สัมมนา	เพื่อใช้ในการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
3	Amundi Asset Management	สัมมนา	เพื่อใช้ในการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
4	Invesco Ltd.	สัมมนา	เพื่อใช้ในการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
5	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	สัมมนา	เพื่อใช้ในการพิจารณาตัดสินใจลงทุน
6	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	สัมมนา/Application	การรับข้อมูลข่าวสารผ่าน Bloomberg Application

กรณีการได้รับจัดสรรหุ้น

ด้วยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดการกองทุน ได้รับจัดสรรหุ้นเพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการ อันเนื่องมาจากการใช้บริการของบุคคลดังกล่าว อันเป็นประโยชน์ที่มีมูลค่าในทางเศรษฐกิจต่อกองทุน โดยบริษัทได้กระทำให้ด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงลักษณะและประเภทหลักทรัพย์ที่อาจมีไว้ได้ของกองทุน จึงขอเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	ชื่อย่อหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดสรร	ชื่อย่อกองทุน	รายชื่อผู้ให้บริการ
-	ไม่มีรายการจัดสรร	-	-

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mfcfund.com ในเมนู “เกี่ยวกับ MFC”

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

วันที่	รายละเอียด
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินกว่า 1 ใน 3

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

-ไม่มี-

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ผู้จัดการกองทุน	
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารหนี้ในประเทศ	คุณณัฐพงษ์ ขจรกิจอภิรักษ์
	คุณนรินทร์ จันทร์เนตร
	คุณรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ
	คุณทัศนติกา นิमितพงษ์
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารทุนต่างประเทศ	คุณพรเพ็ญ ชูลีประเสริฐ
	ดร.ชาญวุฒิ รุ่งแสงมัญญ
	คุณกุลยา วรรณรียชาติ
ผู้จัดการกองทุนในส่วนตราสารหนี้ต่างประเทศ	ดร.ชาญวุฒิ รุ่งแสงมัญญ
และอัตราแลกเปลี่ยน	คุณกุลยา วรรณรียชาติ
	คุณพัฒนรัชต์ บรรพโต

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
2	ธนาคาร ออมสิน
3	บริษัท คันทรี กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
4	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)
5	บริษัท คันทรี กรุป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
6	บริษัท คันทรี กรุป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
7	กระทรวงการคลัง
8	บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด
9	บริษัท ขนส่ง จำกัด
10	บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)
11	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด
12	บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)
13	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
14	บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
15	บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
16	บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
17	บรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
18	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
19	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
20	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
21	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด
22	บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
23	บริษัท บ้านไร่เตชะอโบล จำกัด
24	บริษัท เอ็มเอฟโฮลดิ้งส์ จำกัด
25	บริษัทเอ็มเอฟซี เรียลเอสเตท แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
26	บริษัทเอ็มเอฟซี เอสโก จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
27	บริษัท ที่ปรึกษา เอ็มเอฟซี จำกัด โดย MFH ถือหุ้นร้อยละ 99.99
28	บริษัทเมืองเอกวิสต้า กอล์ฟ คอร์ส จำกัด
29	บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชั่น เซอร์วิส จำกัด
30	ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี
31	ดร.โชคชัย อักษรนันท์
32	นายสตาวุธ เตชะอโบล
33	พลเอก เลิศรัตน์ รัตนวานิช
34	นายสุรพล ขวัญใจธัญญา
35	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร
36	นายพรชัย รุจิระเวช
37	นายบุญชัย จรัสแสงสมบูรณ์
38	นายนำพร ยมนา
39	นายเทอดธรรม สุวิชาวรพันธุ์
40	ดร.วิกรม คุ้มโพธิ์โรจน์
41	นายบิน วีริงกา
42	นายพชร ยุติธรรมดำรง

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
43	นายลิม ซอง บุน เคนนิส
44	นายสุเมธา ลีวเฉลิมวงศ์
45	นางพัฒนรัชต์ บรรพโต
46	นางรจิตพร มนะเวส
47	นายชาคริต พิซพันธ์
48	นายธนศักดิ์ กฤษณะเศรษฐ์
49	นายกิตติคม สุทธิวงศ์
50	นายเจริญชัย เล็งศิริวัฒน์
51	นายประสิทธิ์ พรปฏิมากร
52	นางสาวณัฐรี พันธุ์สุทธากร
53	นางสาวจริยา ศรีสนองเกียรติ
54	นายธงชัย ตั้งสถาพรชัยกุล
55	นายชาญวุฒิ รุ่งแสงมณูญ
56	นายพิพัฒน์ นรนนันท์
57	นางสาวนริศรา อมาตยกุล
58	นายอนุพงษ์ จันทร์จิระศรีศรี
59	นางสาวมนชญา รัชตกุล
60	นางสาวภูมิฤทัย สิงหนาท
61	นายสมเมธ รัชกุลนุวัฒน์
62	นางสาวรัชชยา อังสนันท์
63	นางสาวอำไพพรรณ จันทร์เปล่ง
64	นายกฤษฎา ฉัตรบรรยง
65	นายกฤษฎี อารีย์เมตตา
66	นายสุริยะ ปัตตพงศ์
67	นายอริชัย วิจิตรวณิชย์พงษ์
68	นายสุพจน์ วนิชชานนท์
69	นายประสงค์ เทศมาสา
70	นางสาวณททัย ชันธิ์เขียว
71	นางสาวศุภกัญญา ลักษณะเกียรติ
72	นางสาวสุพิภา สมไทย
73	นายโกเมน นิยมวานิช
74	นางรุ่งลักษณ์ วิวัฒน์สุจริตกุล
75	นางอภิรดี พิชัยศรีทัต
76	ดร.บุญลือ ประเสริฐโสภ
77	นายอภิรักษ์ พุ่มกลิ่น
78	นายพิษณุ วิจิตลชัย
79	นายสุหฤต เชื้อพานิช
80	นายณัฐวุฒิ ธรรมจารี
81	นายปวเรศวร วิภูนาถ
82	นางสุวรรณา วัฒนลี
83	นางสาวประภา ปุณณโชติ
84	นางสาวกุลยา วรรณรัชชาติ

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
85	นางสาวชุดิณณณ์ เชาวรัตน์
86	นางสาวทัศนิกา นิมิตรพงษ์
87	นายจิตรีฐ์ รัตนสิงห์
88	นายณัฐพงษ์ ขจรกิจอภิรักษ์
89	นายณรินทร์ จันทรเนตร
90	นายรุ่งโรจน์ นิลนพคุณ
91	กองทุนส่วนบุคคล นางลักษณีย์ สารสาส โดยบลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด(มหาชน)
92	กองทุนส่วนบุคคล บริษัท ฝาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) โดย บลจ. เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
93	นางสาว ปิยกาญจน์ ปิยะพัฒนา
94	นาย ทวี ปิยะพัฒนา
95	นาย ธวัชชัย รัตนะพิสิฐ
96	นาย อำนวย วงศ์ศรีสุนทร
97	หุ้นสามัญ ธนาคารอิสลาม แห่งประเทศไทย
98	บริษัทเนชั่นแนลดิจิทัลไอดี จำกัด
99	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/2ปี/2561
100	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2560
101	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 19/182/2562
102	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 21/182/2562
103	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 23/183/2562
104	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 43/91/2562
105	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เอราวัณ โฮเทล โกรท
106	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเหมราชนินดัสเตรียล
107	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย
108	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท
109	หุ้นบริษัท ฝาแดงอินดัสทรี จำกัด
110	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 28/182/2561
111	หุ้นกู้ของ บริษัท อยุธยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2562
112	หุ้นกู้ไม่ได้ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท เอฟ(ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2559 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2562
113	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 1/3ปี/2559
114	หุ้นกู้ของธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2562
115	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 41/182/2561
116	กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี พันธบัตรตลาดเงิน
117	หุ้นกู้ของบริษัทไทยคม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่3 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ.2562
118	หุ้นกู้บ้านปู ครั้งที่ 1/2555 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2562
119	หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2562
120	หุ้นกู้บ้านปู ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563
121	หุ้นกู้บริษัทเจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่1/2558 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2563
122	หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564
123	หุ้นกู้บริษัทเจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่1/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2563
124	หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2563
125	หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่2/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2562

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

สำหรับรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
126	หุ้นกู้บริษัท ภัทรลิสซิง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2559 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2563
127	หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2565
128	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไทคอน
129	กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ควอลิตี้ เฮ้าส์
130	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์เฟิร์ม พร็อพเพอร์ตี้
131	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อาคารสำนักงาน จีแลนด์
132	หุ้นกู้บริษัท ภัทรลิสซิง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564
133	หุ้นกู้ของ บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564
134	หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564
135	พันธบัตรธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร พ.ศ.2559 ครั้งที่ 6
136	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 4/182/2562
137	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 2/2ปี/2560
138	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 3/364/2561
139	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 2/3ปี/2559
140	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 31/91/2562
141	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยรุ่นที่ 17/182/2562

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บลจ. เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) โดยตรง หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.mfcfund.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

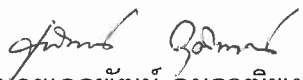
เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2562 และตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2562 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายเอกพัฒน์ กมลสุตพิมพ์ค์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวสุตาพร โพธิ์ภาคสัมพันธ์)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบดุล และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตาม ข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ใน รายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มี สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้า ต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิจารณ์นาคินทร์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 6 มกราคม 2563

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

งบดุล

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 35,551,633.00 บาท)	3, 7, 9	37,243,025.02
เงินฝากธนาคาร	5, 9	1,721,039.86
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		1,907.11
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 8, 9	350,135.22
รวมสินทรัพย์		39,316,107.21
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		529,500.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	84,016.34
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		286.07
หนี้สินอื่น		1,506.69
รวมหนี้สิน		615,309.10
สินทรัพย์สุทธิ		38,700,798.11
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		36,045,489.72
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(80,722.44)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		2,736,030.83
สินทรัพย์สุทธิ		38,700,798.11
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.7366
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		3,604,548.9718

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์สหรัฐอเมริกา			
Wellington Asia Technology Fund	112,150	29,210,816.66	78.43
Invesco China Technology ETF	5,570	8,032,208.36	21.57
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		37,243,025.02	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 35,551,633.00 บาท)		37,243,025.02	100.00

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้เงินปันผล		92,152.51
รายได้ดอกเบี้ย		27,722.67
รายได้อื่น		1,263.45
รวมรายได้		121,138.63
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4, 6	554,889.84
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	4	19,421.08
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4, 6	55,488.95
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุน	4, 6	135,071.74
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ		3,499.04
ภาษีเงินได้		286.07
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		112,051.67
ค่าใช้จ่ายอื่น		143,928.09
รวมค่าใช้จ่าย		1,064,636.48
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(943,497.85)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(367,001.19)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		1,691,392.02
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		2,005,002.63
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	8, 9	350,135.22
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		3,679,528.68
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		2,736,030.83

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด	
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(943,497.85)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(367,001.19)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,691,392.02
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	2,005,002.63
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	350,135.22
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	2,736,030.83
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	15,779,408.19
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	96,607,590.88
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(76,422,231.79)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	35,964,767.28
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	38,700,798.11
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	38,700,798.11
	หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	1,577,940.8190
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	9,366,911.6684
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(7,340,303.5156)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	3,604,548.9718

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

งบกระแสเงินสด

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	2,736,030.83
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	
การซื้อเงินลงทุน	(95,781,871.98)
การขายเงินลงทุน	59,867,250.85
ส่วนต่อมูลค่าตราสารหนี้ตัดบัญชี	(4,013.06)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(1,907.11)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	529,500.00
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	84,016.34
การเพิ่มขึ้นในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	286.07
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	1,506.69
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	367,001.19
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,691,392.02)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(350,135.22)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2,420.53
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(34,241,306.89)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
การออกจำหน่ายหน่วยลงทุนเริ่มแรก	15,779,408.19
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	96,607,590.88
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(76,422,231.79)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	35,964,767.28
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,723,460.39
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นงวด	-
กระทบรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินฝากธนาคาร	(2,420.53)
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายงวด	1,721,039.86

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

	บาท
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	10.0000
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.1795)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.0914)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.4211
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	0.4992
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	0.0872
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.7366
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	10.7366

อัตราส่วนของกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) 5.21

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)	38,701
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	2.03
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	0.23
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน	
ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) ***	262.15

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างงวด
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างงวด
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี

กองทุนเปิดเอ็มเอฟซี เอเชีย เทคโนโลยี (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ และ/หรือ กองทุนรวม อีทีเอฟตราสารทุนต่างประเทศ ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมเทคโนโลยี หรือบริษัทที่ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาทางเทคโนโลยี ในภูมิภาคเอเชีย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ และ/หรือ กองทุนรวมอีทีเอฟต่างประเทศอย่างน้อย 2 กองทุน ในสัดส่วนกองทุนละไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจเข้าลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งบการเงิน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u>	
<u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับหรือจ่ายล่วงหน้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ โดยหลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u>	
<u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและโมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (ที่ไม่ใช่ ETF) ของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สิ้นทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.14 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.0749 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.107 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุน	ไม่เกิน 2.14 ของมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันจดทะเบียนกองทุน

5. เงินฝากธนาคาร

<u>ธนาคาร</u>	<u>บาท</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย (%)</u>
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,119,613.42	0.37
เงินฝากธนาคารที่ดูแลโดยผู้ดูแลผลประโยชน์	601,426.44	-
รวมเงินฝากธนาคาร	1,721,039.86	

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2562 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	554,889.84	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	55,488.95	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมการจัดตั้งกองทุน	135,071.74	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุป จำกัด (มหาชน)		
ค่านายหน้า	22,619.74	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	38,780.92
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	3,878.09

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 155.65 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 296.38 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างงวด

8. สัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562 กองทุนมีสัญญาอนุพันธ์คงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนเงินที่ขาย	
	สกุลต่างประเทศ	บาทเทียบเท่า
	(ล้าน)	(ล้าน)
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	0.63	19.33
ดอลลาร์ฮ่องกง	2.07	8.07

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนมีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุนในต่างประเทศ ราคาหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุนไว้ จึงอยู่ในรูปของสกุลเงินต่างประเทศ ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงอาจมีผลต่อการดำเนินงานของกองทุน โดยเฉพาะเมื่อมีการแปลงราคาหลักทรัพย์ดังกล่าวมาเป็นเงินบาท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (ตามมูลค่ายุติธรรม)	1,233,989.10
เงินฝากธนาคาร	19,927.32

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 8)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัท ผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.40 บาท

11. การอนุมัติงบประมาณ

งบบุคลากรนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 6 มกราคม 2563