

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือน

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ระดับความเสี่ยงของกองทุน

ต่ำ	1	2	3	4	5	6	7	8	8+	สูง
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	----	-----

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสอี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

บริษัทขอส่ง “รายงานสรุปสถานะการลงทุน” เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 มาเพื่อโปรดทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นอย่างสูง ที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินลงทุนของท่าน บริษัทยังคงยืนยันในความตั้งใจและทุ่มเทความสามารถเพื่อบริหารเงินของท่านอย่างมีประสิทธิภาพที่สุดต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

กองทุน	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการ ลงทุน	NAV ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 31 พฤษภาคม 2564)							
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	ตั้งแต่วันจดทะเบียน กองทุน
CHINA	17 พ.ย.2553	8.3028	9.97%	2.05%	13.19%	50.56%	10.77%	8.85%	3.07%	2.92%
Benchmark	-	-	10.90%	2.65%	14.45%	54.86%	13.75%	10.53%	4.33%	4.18%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	23.99%	21.78%	22.91%	24.48%	27.16%	23.53%	28.15%	27.75%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	-	-	22.29%	21.15%	21.25%	22.14%	22.83%	20.47%	26.79%	26.49%

*กองทุนจ่ายเงินปันผล 1 ครั้ง รวมเป็นเงิน 1.5 บาทต่อหน่วย

หมายเหตุ : Benchmark = CSI 300 Gross Total Return Index (CNY) ที่แปลงเป็นเงินสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน โดยตั้งแต่จัดตั้งกองทุนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 60 ใช้ Benchmark = W.I.S.E-CSI 300 China Tracker HKD ที่แปลงเป็นเงินสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

Tracking Different (TD) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุนเท่ากับ -4.58% ต่อปี

Tracking Error (TE) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุนเท่ากับ 7.87% ต่อปี

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563
CHINA	-22.89%	3.80%	-11.60%	28.17%	12.30%	-13.92%	19.53%	-28.28%	20.96%	34.72%
Benchmark	-22.19%	4.43%	-11.16%	30.05%	13.71%	-13.53%	18.94%	-28.05%	26.79%	37.26%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	23.39%	21.29%	20.51%	22.29%	52.82%	27.55%	14.25%	29.26%	22.90%	26.86%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	23.93%	21.90%	20.87%	22.41%	51.92%	27.78%	12.99%	22.06%	20.98%	23.88%

*กองทุนจ่ายเงินปันผล 1 ครั้ง รวมเป็นเงิน 1.5 บาทต่อหน่วย

หมายเหตุ : Benchmark = CSI 300 Gross Total Return Index (CNY) ที่แปลงเป็นเงินสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน โดยตั้งแต่จัดตั้งกองทุนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 60 ใช้ Benchmark = W.I.S.E-CSI 300 China Tracker HKD ที่แปลงเป็นเงินสกุลบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน
ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

Tracking Different (TD) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุนเท่ากับ -4.58% ต่อปี

Tracking Error (TE) ย้อนหลัง 1 ปี ของกองทุนเท่ากับ 7.87% ต่อปี

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	462.65	0.24
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	40.41	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9.16	0.00
ค่าสอบบัญชี	34.90	0.02
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษากองทุน	108.10	0.06
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลสภาพคล่อง	94.42	0.05
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ	100.27	0.05
ค่าการใช้ดัชนีอ้างอิง	19.19	0.01
ค่าการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	26.68	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	9.92	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***	905.70	0.48

*เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดลิบอันดับแรก
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์
ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์
ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารแห่งทุน ดังนั้น จึงไม่มีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์
วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

PTR = N/A

รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทร็กเกอร์
มูลค่า ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	258,386,496.78	99.58
หน่วยลงทุน กองทุน W.I.S.E. – CSI 300 China Tracker	257,985,648.68	99.43
เงินฝากธนาคาร		
อันดับความน่าเชื่อถือ : A	400,848.10	0.15
อื่นๆ	1,083,869.95	0.42
ประเภทหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงานกำหนด	1,328,265.46	0.51
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	41,260.65	0.02
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-285,656.16	-0.11
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	259,470,366.73	100.00

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งชาติ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทร็กเกอร์
มูลค่า ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	400,848.10	0.15
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อาวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)	15.00%	NAV

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทร็กเกอร์
มูลค่า ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ประเภท	ผู้ออก	อันดับความน่าเชื่อถือ	มูลค่าตามราคาตลาด
หน่วยลงทุน กองทุน W.I.S.E. – CSI 300 China Tracker	BOCI-Prudential Asset Management Limited		257,985,648.68
เงินฝากธนาคาร	บจ. ธนาคารซีทีแบงก์	A+	1,729,113.56

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของการดำเนินงาน ของกองทุนรวมหลักในประเทศ



ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ (Rebate fee) 0.00% ของ NAV

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปี ขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุดซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

- AAA** อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่รุนแรง (Adverse changes) ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- C** องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ อย่างมากจึงจะมีความสามารถในการชำระหนี้ได้
- D** องค์กรหรือตราสารหนี้อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สำหรับการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้น ทริสเรตติ้งจะเน้นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการผิดนัดชำระหนี้ (Default Probability) เป็นสำคัญโดยมิได้คำนึงถึงระดับของการชดเชยความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ (Recovery After Default) แต่อย่างใด โดยตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นจำแนกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าว ซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ
- D** เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตทุกประเภทที่จัดโดยทริสเรตติ้งเป็นอันดับเครดิตตราสารหนี้ในสกุลเงินบาท ซึ่งสะท้อนความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้โดยไม่รวมความเสี่ยงจากการแปลงค่าเงินสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

นอกจากนี้ทริสเรตติ้งยังใช้เครื่องหมาย “(sf)” ต่อท้ายสัญลักษณ์อันดับเครดิตตราสารหนี้เพื่อระบุว่าตราสารหนี้ที่มีเครื่องหมายดังกล่าวเป็นตราสารที่มีโครงสร้างซับซ้อน (Structured Finance Product) ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย โดยที่ความหมายของสัญลักษณ์อันดับเครดิตยังคงเหมือนเดิมตามนิยามข้างต้น

ทริสเรตติ้งยังกำหนด “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook) เพื่อสะท้อนความเป็นไปได้ของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตของผู้ออกตราสารหนี้ในระยะปานกลางหรือระยะยาว โดยทริสเรตติ้งจะพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในอนาคตของผู้ออกตราสารหนี้ที่อาจกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ ทั้งนี้ แนวโน้มอันดับเครดิตแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่

Positive หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น

Stable หมายถึง อันดับเครดิตอาจไม่เปลี่ยนแปลง

Negative หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับลดลง

Developing หมายถึง อันดับเครดิตอาจปรับขึ้น ปรับลดลง หรือไม่เปลี่ยนแปลง

ทริสเรตติ้งอาจประกาศ “เครดิตพินิจ” (CreditAlert) ซึ่งเป็นขั้นตอนหนึ่งของการทบทวนอันดับเครดิตที่ทริสเรตติ้งประกาศผลต่อสาธารณะไปแล้วในกรณีเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญซึ่งทริสเรตติ้งพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหรือการเงินขององค์กรที่ทริสเรตติ้งจัดอันดับ แต่ข้อมูลดังกล่าวยังไม่ชัดเจน หรืออาจจะยังสรุปผลไม่ได้ เช่น การควบรวมกิจการ การลงทุนใหม่ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน หรือแผนงานต่างๆ ฯลฯ โดยจะยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงผลอันดับเครดิตเดิมแต่อย่างใด ทั้งนี้ เพื่อเตือนให้นักลงทุนระมัดระวังในการที่จะลงทุนในตราสารหนี้ขององค์กรนั้นๆ รายงานเครดิตพินิจประกอบด้วย เหตุผล (Rationale) ที่แจ้งเหตุในการออกประกาศเตือนพร้อมระบุ “เครดิตพินิจ” (CreditAlert Designation) ไว้พร้อมกับอันดับเครดิตปัจจุบัน โดยงดการระบุ “แนวโน้มอันดับเครดิต” (Rating Outlook)

เครดิตพินิจ เป็นการบอกทิศทางของการเปลี่ยนแปลงอันดับเครดิตในระยะอันใกล้ ซึ่งมี 3 รูปแบบ คือ (1) Positive (บวก) (2) Negative (ลบ) และ (3) Developing (ยังไม่ชัดเจน)

สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Rating

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะยาว สำหรับประเทศไทย

- AAA (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยซึ่งกำหนดโดย Fitch โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
- BBB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามมีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

- BB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย การชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารเหล่านี้ภายในประเทศนั้นๆ มีความไม่แน่นอนในระดับหนึ่งและความสามารถในการชำระหนี้ขึ้นอยู่กับกำหนดเวลาจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในทางลบ
- B (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทยการปฏิบัติตามเงื่อนไขของตราสารหนี้และข้อผูกพันทางการเงินยังคงเป็นไปได้ในปัจจุบัน แต่ความมั่นคงยังจำกัดอยู่ในระดับหนึ่งเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องเท่านั้น และความสามารถในการชำระหนี้ตามกำหนดอย่างต่อเนื่องนั้น ไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพทางเศรษฐกิจ
- CCC (tha), CC (tha), C (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือค่อนข้างต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว
- D (tha)** อันดับความน่าเชื่อถือเหล่านี้ จะถูกกำหนดให้สำหรับองค์กรหรือตราสารหนี้ซึ่งกำลังอยู่ในภาวะผิดนัดชำระหนี้ในปัจจุบัน

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มิระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่แน่นอนสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสถานะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกระดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกับกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA (tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC (tha)”

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือ (Rating Watch) : สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือจะถูกใช้เพื่อแจ้งให้นักลงทุนทราบว่ามีความเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือและแจ้งแนวโน้มทิศทางของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว สัญญาณดังกล่าวอาจระบุเป็น “สัญญาณบวก” ซึ่งบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้สูงขึ้น “สัญญาณลบ” จะบ่งชี้แนวโน้มในการปรับอันดับความน่าเชื่อถือให้ต่ำลง หรือ “สัญญาณวิวัฒนาการ” ในกรณีที่อันดับความน่าเชื่อถืออาจจะได้รับการปรับขึ้นปรับลงหรือคงที่โดยปกติ สัญญาณการปรับอันดับความน่าเชื่อถือนักจะถูกระบุไว้สำหรับช่วงระยะเวลาสั้นๆ

กองทุนเปิดดับเบิลยู ไอ เอส อี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	(บาท)
สินทรัพย์	
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม (ราคาทุน 192,393,328.62 บาท)	257,985,648.68
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	1,729,024.63
ลูกหนี้	
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	36,952.18
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	4,397.40
รวมสินทรัพย์	259,756,022.89
หนี้สิน	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	285,656.16
หนี้สินรวม	285,656.16
สินทรัพย์สุทธิ	259,470,366.73
สินทรัพย์สุทธิ :	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	231,571,615.10
กำไรสะสม	25,397,363.86
บัญชีปรับสมดุลย์	2,501,387.77
สินทรัพย์สุทธิ	259,470,366.73
จำนวนหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด(หน่วย)	31,101,400.0000
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน (บาท)	8.3427

กองทุนเปิดดับเบิลยู ไอ เอส อี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

	(บาท)
รายได้จากการลงทุน	
รายได้ดอกเบี้ย	169,459.32
รายได้ทั้งสิ้น	169,459.32
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	462,647.69
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	40,410.84
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9,163.77
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลสภาพคล่อง	94,417.92
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษากองทุน	108,095.27
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	34,904.26
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	156,061.42
ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	905,701.17
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	(736,241.85)
รายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	
รายการกำไรหรือ (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น - จากเงินลงทุน	2,489,786.98
รายการกำไรหรือ (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น - จากอัตราแลกเปลี่ยน	(346,501.33)
รายการกำไรหรือ (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นระหว่างปี - จากเงินลงทุน	19,155,138.28
กำไรหรือ (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นระหว่างปี - จากอัตราแลกเปลี่ยน	4,255,650.95
รวมรายการกำไรหรือ (ขาดทุน) จากการลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	25,554,074.88
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	24,817,833.03

กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน)

	มูลค่าที่ตราไว้/ จำนวนหน่วย	ราคาทุน	ดอกเบี้ย / เงินปันผล ค้างรับ	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วน ของมูลค่า ยุติธรรม
ตราสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อ หน่วยลงทุน					
หน่วยลงทุน					
BOCI-Prudential Asset Management Limited					
(BOCI)					
2827 - W.I.S.E.-CSI 300 CHINA TRACKER	12,010,000.00	192,393,328.62	0.00	257,985,648.68	99.84%
รวม BOCI-Prudential Asset Management Limited					
(BOCI)	12,010,000.00	192,393,328.62	0.00	257,985,648.68	99.84%
รวม หน่วยลงทุน	12,010,000.00	192,393,328.62	0.00	257,985,648.68	99.84%
รวม ตราสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิที่ จะซื้อหน่วยลงทุน	12,010,000.00	192,393,328.62	0.00	257,985,648.68	99.84%
รวมเงินลงทุน	12,010,000.00	192,393,328.62	0.00	257,985,648.68	100.00%

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน

เพื่อเป็นทรัพย์สินของ

กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทร็กเกอร์

1. สภาพตลาดในช่วงรอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

กองทุน W.I.S.E. – CSI 300 China Tracker® ในช่วงตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 49.04 HKD/Unit เป็น 53.38 HKD/Unit เพิ่มขึ้น 4.34 HKD/Unit หรือคิดเป็นร้อยละ 8.85 ในส่วนของดัชนีตลาดหุ้นจีน CSI 300 ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 อยู่ที่ระดับ 5,067.1 และ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 อยู่ที่ระดับ 5,282.77 ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.26 ทั้งนี้ อย่างไรก็ตาม ดัชนีหุ้นจีนได้ปรับลดลงอย่างมากในช่วงเดือนมีนาคม 2563 เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโควิด 19 โดยสถานการณ์เริ่มต้นขึ้นเมื่อช่วงปลายเดือนมกราคม 2563 ที่มีการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 ภายในประเทศจีน ซึ่งมีเมืองอู่ฮั่นเป็นศูนย์กลางการระบาด ส่งผลทำให้ประเทศจีนต้องมีการปิดเมืองอู่ฮั่นในมณฑลหูเป่ย์ รวมถึงเมืองไท่โจวและบางส่วนของหางโจว ในมณฑลเจ้อเจียงกระทบต่อการเศรษฐกิจเป็นอย่างมาก กดดันให้ตลาดหุ้นจีนปรับตัวลงแรงกว่า 10% ภายในวันเดียวหลังจากเปิดตลาดช่วงปิดยาวเทศกาลตรุษจีน ทั้งนี้ ทางการเงินได้ออกมาตรการควบคุมโรคระบาดอย่างเข้มงวด และได้ออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 โดยธนาคารกลางจีนอัดฉีดเงินสด 150,000 ล้านหยวนเข้าสู่ตลาด จากยอดทั้งหมด 1.2 ล้านล้านหยวนที่ประกาศว่าจะอัดฉีดเพื่อเพิ่มสภาพคล่อง นับเป็นยอดเงินอัดฉีดจำนวนสูงที่สุดนับตั้งแต่ปี 2547 และยังได้จัดสรรเงินประมาณ 39,700 ล้านดอลลาร์ ให้ธนาคารพาณิชย์ของจีนนำไปปล่อยกู้อีกทอดหนึ่งเพื่อเสริมสภาพคล่องให้กับภาคธุรกิจ อย่างไรก็ตามในช่วงเดือนพฤษภาคม 2563 เศรษฐกิจจีนมีการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นไปค่อยไปหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 ทั้งตัวเลขการลงทุนและการบริโภคภาคเอกชนที่ดีขึ้น สะท้อนการดำเนินนโยบายฟื้นฟูเศรษฐกิจราว 3 ล้านล้านหยวน ผ่านการการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานและช่วยเหลือธุรกิจที่ได้รับผลกระทบของรัฐบาลและมาตรการควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพ สังเกตได้จากมูลค่าเพิ่มของผลผลิตภาคอุตสาหกรรม (Value-added industrial output) ขยายตัว 4.4% เทียบช่วงเดียวกันของปีก่อนในเดือนพฤษภาคม และเพิ่มขึ้น 3.9% จากเดือนเมษายน ทั้งนี้ ในช่วงเดือนมิถุนายน ถึงเดือนกรกฎาคม ตลาดหุ้นจีนได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วจากความกังวลต่อสถานการณ์ covid-19 ที่ลดลง เช่นเดียวกับไตรมาสที่ 3 และ 4 ดัชนีหุ้นปรับตัวขึ้นอย่างมากจากการฟื้นตัวจากโรคระบาดที่รวดเร็วกว่าประเทศอื่นๆ สะท้อนจากภาคการบริโภคที่กลับมาขยายตัวได้ดี รวมถึงอัตราการว่างงานที่ปรับตัวลดลงใกล้เคียงกับระดับในช่วงก่อนเกิดโรคระบาด ในส่วนของการดำเนินนโยบายทางการเงิน ทางธนาคารจีนยังคงนโยบายผ่อนคลายนโยบายทางการเงินโดยได้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 3.85 เพื่อให้สอดคล้องกับอัตราเงินเฟ้อที่ยังค่อนข้างต่ำ

ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว เงินบาทอ่อนค่าลงเมื่อเปรียบเทียบกับค่าเงินดอลลาร์ฮ่องกง โดยอ่อนค่าลงร้อยละ 3.11 จาก 3.90 บาท/ดอลลาร์ฮ่องกง ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 มาอยู่ที่ระดับ 4.02 บาท/ดอลลาร์ฮ่องกง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

2. สถานะการลงทุนสำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทร็กเกอร์ เป็นโครงการเปิดกองทุนรวมอีทีเอฟ โดยกองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน W.I.S.E. – CSI 300 China Tracker® (กองทุนหลัก) ซึ่งเป็นกองทุนเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) เพียงกองทุนเดียว ซึ่ง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนเป็นสัดส่วน ร้อยละ 99.43 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และเงินฝากธนาคารจำนวน 0.57 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

3. การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

สัดส่วนการลงทุน ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 กองทุนฯ มีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน W.I.S.E. – CSI 300 China Tracker® เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 98.65 เป็นร้อยละ 99.43 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และถือครองเงินสดเพื่อสภาพคล่องและสินทรัพย์อื่นๆ ลดลงจากร้อยละ 1.35 เป็นร้อยละ 0.57 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง

กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน	29	นายไพรัช มิคะเสน
2	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	30	นายกานต์ ลชิตากุล
3	บจก.กรุงไทย คอมพิวเตอร์ เซอร์วิสเสส	31	นางสาวอสมมา เลิศลาดาคักดี
4	บจก.กรุงไทยกฎหมาย	32	นายเทอดยศ ผจงศิลป์วิวัฒน์
5	บจก.กรุงไทยธุรกิจบริการ	33	นายณัฏฐวิทย์ มาไพศาลสิน
6	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	34	นายศรชัย เตรียมวรกุล
7	บจก.กรุงไทยธุรกิจลิสซิ่ง	35	นายอมรศักดิ์ วงษ์แข็ง
8	บจก.กรุงไทยแอดไวซ์เซอร์รี่	36	นายสมภพ ประกายรุ่งทอง
9	นายวัชรดา ตันตริยานนท์	37	นายเทิดศักดิ์ แสงวิมล
10	นายสุรพล โอภาสเสถียร	38	นายสมเกียรติ เรืองอุดม
11	นายธนัช หงษ์คู่	39	นายยืนยง เทพจำนงค์
12	นายจารุวัฒน์ ไวศยะ	40	นายศราวุฒิ อธิรณไพบุลย์
13	นายเลื้อชัย ชัยปริญญา	41	นายกิตติศักดิ์ บุญราศรี
14	นายชาญวิทย์ รุ่งเรืองสถา	42	นายศักดิ์ชัย วิมลไชยจิต
15	นายอนามัย ดำเนตร	43	นายพีรพงศ์ กิจจาการ
16	นายพรชัย ฐีระเวช	44	นางสุณี แนวพานิช
17	นางชวินดา หาญรัตนกุล	45	นางสาววิลาสินี อัครวงกูร
18	นายวิโรจน์ ตั้งเจริญ	46	นางสุภากร สุจิรัตนวิมล
19	นางสาวดารบุษย์ ปภาพจน์	47	นางสาวศิวพร วุฒานพันธ์
20	นางสาวหัสวรา แสงรุจิ	48	นายมนตรี ทวีวิทยากุล
21	นางสาวรรรณณ ตั้งศิริกุลสงวศ์	49	นายสมคิด ลิขิตปริญญา
22	นางสาวไพไลวรรณ อ่องธรรมกุล	50	นางสาวสุวรรณา ตัญยาธิคม
23	นางรุ่งตะวัน อิศรพันธ์	51	นางพรพิมพ์ โชคเหรียญสุขชัย
24	นางสาวประไพ กวีวงศ์ประเสริฐ	52	นางสาวกุลณัฐฐา อภิปรกติชัย
25	นางแสงจันทร์ ลี	53	นายเอกกมล ณ ระนอง
26	นายเสรี ระบิลทศพร	54	นางสาวทิวารินทร์ วัชรินทรานนท์
27	นายชัยพล สีวลีพันธ์	55	นายศรฤทธิ เตรียมวรกุล
28	นายสมชัย อมรธรรม	56	นายณัฏฐะ มหัทธนา

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
57	นางสาวทิพย์ ภัทรกิจนิกุล	72	นายเอกรินทร์ ปล้องอ้วน
58	นางสาวอชรา เกลิมมุข	73	นายชนะวิทย์ เลิศล้ำอำไพ
59	นางสุมาลี มีแถม	74	นายเดชานันต์ ธนภาพ
60	นางสาวรณิดา สถานพงษ์	75	นางบัวทิพย์ จันทรวงศ์
61	นางจิราภา กำพูสีริ	76	นางสาวพีรภาว สุโขรัตน์รัตน์
62	นายภากร ธรรมกุล	77	นายกิตติเชษฐ์ สุระเชษฐพาณิชย์
63	นางจุฑามาส นุชประยูร	78	นางจันทร์เพ็ญ มัลลยสุวรรณ
64	นางณัฐชนัน วัจนกร	79	นางสาวนิสาวาสน์ กฤตย์พรายภา
65	นายวิษณุพงศ์ เจริญเอี่ยม	80	นางสาวอรพรรณ เกียรติพิศาลสกุล
66	นางสาวอริจิต มนุษย์	81	นางสาวพรพรรณ มาโนชญ์กุล
67	นางสาวอนุตตมา บำรุงศิริ	82	นางสาวมณีนพร ดวงมณี
68	นางสาวชนิดา โอภาณุรักษ์	83	นางสาวนงคณัฐ ทองสิน
69	นายคนธพงษ์ คุณสัตยานนท์	84	นางสาวพิมพ์สุภาว วงศ์เมืองแก่น
70	นายฤทธิศักดิ์ คังคายะ	85	นายเขมรัฐ ทรงอยู่
71	นางสาววารุณี ทองผิว	86	กองทุนเปิด กรุงไทยผสม เวลท์ กรท ฟินด์

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรงหรือที่ website ของ
งบจ. ที่ <http://www.ktam.co.th>

หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี
กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสอี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์
รอบปีบัญชีระหว่าง วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน	

เงื่อนไขการรับผลประโยชน์ตอบแทน

เพื่อกองทุนจากบุคคลที่เป็นผู้ให้บริการในการจัดการกองทุน (Soft/hard dollar)

(1) บริษัทจัดการจะรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น โดยเฉพาะบริษัทนายหน้าได้ โดยผลประโยชน์นั้นต้องเป็นทรัพย์สินที่มีมูลค่าทางเศรษฐกิจและเป็นประโยชน์โดยตรงต่อกองทุน เช่น บทวิเคราะห์ บทวิจัยต่างๆ ที่ใช้ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนของกองทุน อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ หรือซอฟต์แวร์ เพื่ออำนวยความสะดวกในการรับบทวิเคราะห์ บทวิจัย ดังกล่าว บริษัทไม่มีเจตนาในการใช้บริการจากบุคคลดังกล่าวที่บ่งชี้ถึงความจำเป็นเพื่อจุดประสงค์ในการรับผลประโยชน์จากผู้ให้บริการ บริษัทจัดการจะจัดสรรการรับผลประโยชน์ตอบแทนด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นหลัก

(2) บริษัทจัดการไม่สามารถรับ (soft/hard dollar) เพื่อประโยชน์ของบริษัทจัดการได้ เนื่องจากเป็นข้อห้ามตามกฎหมาย และโดยวิชาชีพเป็นสิ่งที่ไม่พึงกระทำ เว้นแต่ เป็นการรับผลประโยชน์ที่ผู้ให้บริการจัดให้แก่บริษัทจัดการหรือพนักงานของบริษัทจัดการตามเทศกาลที่เป็นประเพณีนิยมตามแนวทางปฏิบัติที่บริษัทประกาศไว้ภายในบริษัท ซึ่งกองทุนอาจขอข้อมูลได้ที่ website ของบริษัท

การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft/hard dollar) ของ กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสอี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไซนา แทรกเกอร์

[illegible]



รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

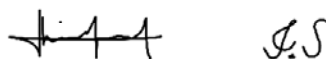
เสนอ : ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสซี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่า แทรกเกอร์ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงิน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวเนื่องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(Thierry Tassenoe) คุณเจตจันทร์ สุนันทพงษ์ศักดิ์

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. สาขากรุงเทพฯ

16 กรกฎาคม 2564 *et* NS