

## รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563

ระดับความเสี่ยงของกองทุน

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

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

บริษัทขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันที่จดทะเบียนกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ของกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนให้ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนได้ทราบ

บริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้ให้ความเชื่อถือและไว้วางใจให้บริษัทบริหารเงินทุนของท่านเสมอมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของ  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

กองทุนรวม	วันจดทะเบียน/ วันเปลี่ยนแปลง นโยบายการลงทุน	ราคา ต่อหน่วย (บาท)	ผลการดำเนินงาน (สิ้นสุด ณ 30 มิถุนายน 2563)							% ตาม ช่วงเวลา ตั้งแต่วันจด ทะเบียน กองทุน
			% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
			YTD	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KT-CARE-A	31 กรกฎาคม 2562	9.2321	-4.94%	0.17%	-4.94%	N/A	N/A	N/A	N/A	-7.68%
Benchmark	-	-	-3.74%	5.48%	-3.74%	N/A	N/A	N/A	N/A	-4.52%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	-	-	6.62%	7.39%	6.62%	N/A	N/A	N/A	N/A	6.25%
ความผันผวนของ ตัวชี้วัด	-	-	12.72%	8.83%	12.72%	N/A	N/A	N/A	N/A	9.67%

Benchmark = จำนวนจากร้อยละ 30 ของอัตราผลตอบแทนของดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI), ร้อยละ 45 ของอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาทเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี และร้อยละ 25 ของอัตราผลตอบแทนของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 3 เดือน โดยตั้งแต่วันจดทะเบียนกองทุนถึงวันที่ 8 มี.ค. 63 ตัวชี้วัดคำนวณจากร้อยละ 30 ของอัตราผลตอบแทนของดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI), ร้อยละ 45 ของอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือนเฉลี่ยประเภทบุคคลธรรมดาเงิน 1 ล้านบาทของธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ และร้อยละ 25 ของอัตราผลตอบแทนของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 3 เดือน  
ความผันผวนคำนวณเป็น % ต่อปี

การแสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมด้วยวิธีการตามปีปฏิทิน  
เปรียบเทียบกับตัวชี้วัด และค่าความเสี่ยงของกองทุนรวม (SD)

ปี	% ต่อปี									
	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562
KT-CARE-A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-2.88%
Benchmark	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	-0.81%
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5.80%
ความผันผวนของตัวชี้วัด	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	3.69%

\* ผลการดำเนินงานปี 2562 เป็น % ตามช่วงเวลา

Benchmark = จำนวนจากร้อยละ 30 ของอัตราผลตอบแทนของดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 TRI), ร้อยละ 45 ของอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาทเฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี และ ร้อยละ 25 ของอัตราผลตอบแทนของดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 3 เดือน

- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมไม่ได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
- การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม* (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,279.39	0.96
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	53.35	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	948.44	0.40
ค่าสอบบัญชี	50.00	0.02
ค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย จากการลงทุนตราสารหนี้	31.59	0.01
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	28.54	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ**	33.97	0.02
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด***</b>	<b>3,425.28</b>	<b>1.44</b>

\* เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่แต่ละรายการมีมูลค่าน้อยกว่าร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทนายหน้าที่ได้รับค่านายหน้าสูงสุดสิบอันดับแรก  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
ระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	295,920.31	63.64%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	110,347.90	23.73%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	29,513.99	6.35%
4	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	29,180.84	6.28%
5	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	19.04	0.00%
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	6.87	0.00%
	<b>รวม</b>	<b>464,988.95</b>	<b>100.00%</b>

## ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

ระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

PTR = 128.78%

## รายงานสถานะการลงทุนการกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>156,935,854.47</b>	<b>70.32</b>
<b>หุ้นสามัญ</b>		
หมวดเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	5,204,270.00	2.33
หมวดทรัพยากร	22,520,222.50	10.09
หมวดเทคโนโลยี	7,514,445.00	3.37
หมวดธุรกิจการเงิน	10,250,895.00	4.59
หมวดบริการ	23,369,366.60	10.47
หมวดสินค้าอุตสาหกรรม	2,918,375.00	1.31
หมวดอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	7,996,110.00	3.58
หน่วยลงทุนตราสารทุน	7,188,599.53	3.22
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	69,973,567.84	31.35
<b>อื่นๆ</b>	<b>66,232,432.43</b>	<b>29.68</b>
ประเภทรายการค้างรับอื่นๆ	68,746,242.84	30.80
ประเภทรายการค้างจ่ายหรือหนี้สินอื่นๆ	-2,513,810.41	-1.12
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>223,168,283.90</b>	<b>100.00</b>

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทย/ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	69,973,567.84	31.35
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ค) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
(ง) ตราสารหรือผู้ออกที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก/ผู้รับรอง/อวัล/สลักหลัง/ค้ำประกัน	0.00	0.00
<b>สัดส่วนสูงสุด (upper limit) ที่บริษัทจัดการ คาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)</b>	<b>15.00%</b>	<b>NAV</b>

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ประเภท	ผู้ออก	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. ท่าอากาศยานไทย	6,939,350.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,637,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท	8,652,300.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	1,267,950.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	1,192,150.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	1,123,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	409,150.00
หุ้นสามัญ	บมจ. บัตรกรุงไทย	621,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยออยล์	721,275.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไทยยูเนียน กรุ๊ป	494,070.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	749,675.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทูมธนชาติ	333,700.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	3,532,800.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทีเอสโก้ ไฟแนนซ์เซียลกรุ๊ป	451,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	1,037,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทูม คอร์ปอเรชั่น	910,520.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	398,068.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	1,755,000.00

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ประเภท	ผู้ออก	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. ซีพี ออลล์	4,884,775.00
หุ้นสามัญ	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	2,197,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	842,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	1,659,409.50
หุ้นสามัญ	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	2,871,000.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด	1,979,250.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	811,860.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,799,725.00
หุ้นสามัญ	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,155,660.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย)	591,300.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไออาร์พีซี	429,418.00
หุ้นสามัญ	บริษัท กัลฟ์ โคอเจนเนอเรชั่น จำกัด	3,231,400.00
หุ้นสามัญ	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1,248,750.00
หุ้นสามัญ	บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์	728,080.00
หุ้นสามัญ	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	889,200.00
หุ้นสามัญ	บมจ.น้ำประปาไทย	423,720.00
หุ้นสามัญ	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	1,165,650.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	2,926,825.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	1,624,700.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โอสดสภา	919,600.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	990,862.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	751,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง	728,325.00
หุ้นสามัญ	บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	1,585,100.00
หุ้นสามัญ	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	1,669,625.00
หุ้นสามัญ	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	4,403,000.00
หุ้นสามัญ	บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	733,950.00
หุ้นสามัญ	บมจ. วี จี ไอ โกลบอล มีเดีย	517,500.00
หุ้นสามัญ	บมจ. ศรีสวิตช์ คอร์ปอเรชั่น	571,650.00
หุ้นสามัญ	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	587,241.60
หุ้นสามัญ	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	1,451,250.00

## รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน port (ต่อ)

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

มูลค่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ประเภท	ผู้ออก	มูลค่าตาม ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	1,177,500.00
หน่วยลงทุนตราสารทุน	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	7,188,599.53
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		9,984,193.52
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		19,999,635.62
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		19,996,219.89
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		19,993,518.81



### สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Tris Rating

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตองค์กรและตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวที่มีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป จำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุดซึ่งแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

- AAA** อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำที่สุด 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) แต่อย่างไรก็ตาม โดยตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปี สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะสั้นจำแนกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “+” 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 ส่วนแนวโน้มอันดับเครดิตของตราสารหนี้โดยส่วนใหญ่จะเท่ากับแนวโน้มอันดับเครดิตขององค์กรผู้ออกตราสารหนี้ฯ หรือองค์กรซึ่งรับภาระผูกพันในการชำระหนี้ของตราสารหนี้ฯ 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)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

**BBB (tha)** แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามก็มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

#### คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

- F1 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มิมีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้อื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3 (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า
- B (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะไม่แน่นอนมากขึ้นตามการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเงินในทางลบระยะสั้น
- C (tha)** แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาที่ไม่น่าพอใจสูง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทยความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการเงินขึ้นอยู่กับสภาวะที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจและสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจเท่านั้น
- D (tha)** แสดงถึงการผิดนัดชำระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วหรือกำลังจะเกิดขึ้น

## หมายเหตุประกอบการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว ในระยะสั้น สำหรับประเทศไทย

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

สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาวและจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก “F1(tha)”

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

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุน  
เพื่อเป็นทรัพย์สินของ  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

สรุปภาวะการณ์ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันที่จดทะเบียน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 ปิดที่ 1,339.03 จุด ปรับตัวลดลง 401.88 จุด หรือคิดเป็นร้อยละ 23.10 เมื่อเทียบกับวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 โดยมีจุดสูงสุดของปีในเดือนกรกฎาคมปี 2562 ที่ระดับ 1,740.91 จุด และมีจุดต่ำสุดของปีในเดือนมีนาคม 2563 ที่ระดับ 1,024.46 จุด

ปัจจัยที่มีผลต่อตลาดหลักทรัพย์ระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

1. สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่มีความรุนแรงขึ้นทั่วโลก และหลายประเทศต้องออกมาตรการที่เข้มงวดเพื่อควบคุมอย่างมาตรการการปิดเมือง ส่งผลต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ลดลงอย่างมากทำให้คาดว่าเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยจะเติบโตติดลบในปีนี้ แม้ในเดือนพฤษภาคม การแพร่ระบาดในหลายประเทศเริ่มคลี่คลาย และเริ่มผ่อนคลายมาตรการการปิดเมือง แต่ยังคงเฝ้าระวังการระบาดรอบที่ 2
2. ราคาน้ำมันดิบปรับตัวลดลงมากกว่า 50% ในเดือนมีนาคม หลังจากเกิด Demand shock จากการระบาดของ COVID-19 รวมกับปัญหาด้าน supply ล้นตลาดหลังจากกลุ่ม OPEC+ ไม่สามารถหาข้อสรุปเกี่ยวกับการลดกำลังการผลิตและได้นำไปสู่สงครามราคาน้ำมัน โดยซาอุดีอาระเบียเริ่มสงครามฯ ด้วยการประกาศลดราคาขายน้ำมันอย่างเป็นทางการส่งผลให้ราคาน้ำมันโลกปรับตัวลงแรง แต่ตั้งแต่เดือนพฤษภาคมเป็นต้นมา ราคาน้ำมันดิบได้ฟื้นตัวกลับขึ้นมา และราคาเริ่มมีเสถียรภาพมากขึ้นจากการผ่อนปรนมาตรการล๊อคดาวน์ทั่วโลก อีกทั้ง OPEC และพันธมิตรเดินทางปรับลดกำลังการผลิตตามข้อตกลง
3. สถานการณ์ความตึงเครียดทางการเมืองระหว่างสหรัฐ-จีน การออกมาตรการทางการเมืองและการกีดกันทางการค้าเพื่อเป็นการตอบโต้เริ่มกลับมาทวีความรุนแรง
4. ตัวเลขเศรษฐกิจและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประกาศออกมาในครึ่งปีแรก สะท้อนถึงผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ส่งผลให้มีการปรับประมาณการตัวเลขเศรษฐกิจและผลประกอบการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

คาดการณ์แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ในปี 2563

1. สถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ทั่วโลกเริ่มคลี่คลาย ส่งผลให้บางประเทศเริ่มผ่อนคลายมาตรการการปิดเมือง อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องติดตามสถานการณ์ และการฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจ รวมถึงแนวโน้มการระบาดรอบ 2 และข่าวความคืบหน้าในการพัฒนาวัคซีนที่เกิดขึ้นเป็นระยะๆ
2. สภาพคล่องในตลาดการเงินที่มีอยู่สูง จากมาตรการทางการเงินและการคลังเพื่อเยียวยาผลกระทบทางเศรษฐกิจจากการระบาดของไวรัสโควิด-19 การส่งสัญญาณของธนาคารกลางสหรัฐ (เฟด) และธนาคารกลางสำคัญๆ ในการอัดฉีดสภาพคล่องเพื่อประกันความเสี่ยงของตลาดการเงินทั่วโลก ทำให้นักลงทุนคาดว่า อัตราดอกเบี้ยนโยบายและอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล (ซึ่งเป็นการลงทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ) จะอยู่ในระดับต่ำไปอีกนาน ส่งผลให้นักลงทุนมีพฤติกรรมต้องการแสวงหาผลตอบแทนที่สูงขึ้น โดยยอมรับความเสี่ยงที่สูงขึ้นตามไปด้วย (Search for Yield) ทำให้ตลาดหุ้นได้รับอานิสงส์จากพฤติกรรมดังกล่าว ราคาหุ้นจึงสามารถปรับตัวขึ้นได้ แม้ว่าปัจจัยพื้นฐานและภาวะเศรษฐกิจจะยังชะลอตัว
3. คาดว่ารัฐบาลจะเร่งออกมาตรการเยียวยาทางเศรษฐกิจเพิ่มเติม หลังการเข้ารับตำแหน่งของรัฐมนตรีเศรษฐกิจใหม่

4. สถานการณ์ความตึงเครียดทางการเมืองระหว่างสหรัฐ-จีน การออกมาตรการทางการเมืองและการกีดกันทางการค้าเพื่อเป็นการตอบโต้ ซึ่งจะทวีความรุนแรงขึ้นเมื่อเข้าใกล้ช่วงการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ในช่วงปลายปีส่งผลให้ตลาดหุ้นมีความผันผวนมากยิ่งขึ้น
5. ความเสี่ยงทางการเมืองที่เพิ่มมากขึ้น จากการชุมนุมของกลุ่มนักเรียน นักศึกษาและประชาชน ที่เกิดขึ้นเป็นรายวัน เพื่อเรียกร้องการเปลี่ยนแปลงทางการเมืองและการแก้ไขรัฐธรรมนูญ

#### การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

สัดส่วนการลงทุนระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563 กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ มีการลงทุนในส่วนของตราสารทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 0 เป็นร้อยละ 38.97 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยแยกเป็นหน่วยลงทุนกองทุนรวมร้อยละ 3.22 และลงทุนตรงในตราสารทุนร้อยละ 35.75 ในส่วนของตราสารหนี้เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 0 เป็นร้อยละ 31.35 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และในส่วนของเงินสดเพื่อสภาพคล่องและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของกองทุนลดลงจากร้อยละ 100 เป็นร้อยละ 29.68 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

## PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคารวอจวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310  
โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาแล้วได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของ โขบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุน ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วิศวกรรมานันต์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 11 สิงหาคม 2563

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

งบดุล

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 159,955,756.39 บาท)	3, 6, 7	156,935,851.47
เงินฝากธนาคาร	5	66,575,156.61
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย		2,771.56
จากการขายเงินลงทุน		2,069,438.42
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	3	98,876.25
รวมสินทรัพย์		225,682,094.31
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน		2,054,782.76
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		125,244.68
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	327,835.78
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		415.73
หนี้สินอื่น		5,531.46
รวมหนี้สิน		2,513,810.41
สินทรัพย์สุทธิ		223,168,283.90
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		241,729,743.25
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		925,584.91
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(19,487,044.26)
สินทรัพย์สุทธิ		223,168,283.90
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.2321
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		24,172,974.2316

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

งบกำไรขาดทุน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3	
รายได้เงินปันผล	6	1,415,543.41
รายได้ดอกเบี้ย		1,605,778.81
รวมรายได้		3,021,322.22
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4, 6	2,279,392.48
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	4	53,350.06
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4, 6	948,444.57
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีตัดจ่าย		29,523.75
ภาษีเงินได้		31,587.62
ค่าใช้จ่ายอื่น		280,402.04
รวมค่าใช้จ่าย		3,672,700.52
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(651,378.30)
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(15,815,761.04)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(3,019,904.92)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(18,835,665.96)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(19,487,044.26)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

	บาท
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด	
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน	(651,378.30)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(15,815,761.04)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(3,019,904.92)
การลดลงสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(19,487,044.26)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	242,100,067.71
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	72,955,446.04
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(72,400,185.59)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	242,655,328.16
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	223,168,283.90
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	223,168,283.90
	หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	24,210,006.6799
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	7,579,911.8999
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(7,616,944.3482)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	24,172,974.2316

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

งบกระแสเงินสด

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(19,487,044.26)
ปรับกระทบการลดลงสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	
ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีตัดจ่าย	29,523.75
การซื้อเงินลงทุน	(695,032,554.47)
การขายเงินลงทุน	520,631,945.03
ส่วนต่อมูลค่าตราสารหนี้ตัดบัญชี	(1,370,907.99)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(2,771.56)
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(2,069,438.42)
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี	(128,400.00)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	2,054,782.76
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	125,244.68
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	327,835.78
การเพิ่มขึ้นในภาษีเงินได้ค้ำจ่าย	415.73
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	5,531.46
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	15,815,761.04
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3,019,904.92
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(176,080,171.55)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
การออกจำหน่ายหน่วยลงทุนเริ่มแรก	242,100,067.71
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	72,955,446.04
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(72,400,185.59)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	242,655,328.16
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	66,575,156.61
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นงวด	-
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายงวด	66,575,156.61

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>				
<b>หุ้นสามัญ</b>				
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>5,204,270.00</b>	<b>3.32</b>
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		8,100	842,400.00	0.54
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		69,200	2,197,100.00	1.40
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		37,000	751,100.00	0.48
บริษัท โอเอสสุภา จำกัด (มหาชน)		24,200	919,600.00	0.59
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		38,300	494,070.00	0.31
<b>ธนาคาร</b>			<b>8,169,045.00</b>	<b>5.21</b>
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		15,300	1,637,100.00	1.04
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		19,300	1,799,725.00	1.15
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		112,200	1,155,660.00	0.74
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		27,300	1,979,250.00	1.26
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)		9,400	333,700.00	0.21
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		6,500	451,750.00	0.29
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		773,200	811,860.00	0.52
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>2,081,850.00</b>	<b>1.33</b>
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		20,700	621,000.00	0.40
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		17,100	889,200.00	0.57
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		11,100	571,650.00	0.36
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>2,918,375.00</b>	<b>1.86</b>
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		45,000	1,248,750.00	0.80
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		36,100	1,669,625.00	1.06
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			<b>4,124,100.00</b>	<b>2.63</b>
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		9,600	3,532,800.00	2.25
บริษัท ทีไอเอ เพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		16,200	591,300.00	0.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)  
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>3,872,010.00</b>	<b>2.46</b>
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)		256,700	990,862.00	0.63
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		36,000	1,755,000.00	1.12
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		95,800	728,080.00	0.46
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		119,900	398,068.00	0.25
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			<b>22,520,222.50</b>	<b>14.34</b>
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		21,000	1,123,500.00	0.72
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		24,500	409,150.00	0.26
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		30,000	1,177,500.00	0.75
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		4,200	1,037,400.00	0.66
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		22,577	1,659,409.50	1.06
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		85,600	3,231,400.00	2.06
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)		163,900	429,418.00	0.27
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		229,200	8,652,300.00	5.51
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		31,900	2,926,825.00	1.86
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		11,700	728,325.00	0.46
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		16,300	721,275.00	0.46
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)		32,100	423,720.00	0.27
<b>พาณิชย์</b>			<b>9,949,766.60</b>	<b>6.34</b>
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		32,100	1,267,950.00	0.81
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		72,100	4,884,775.00	3.11
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		48,400	1,585,100.00	1.01
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		35,376	587,241.60	0.37
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		105,500	1,624,700.00	1.04
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>			<b>517,500.00</b>	<b>0.33</b>
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)		69,000	517,500.00	0.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

## งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม(บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
<b>การแพทย์</b>			<b>3,604,950.00</b>	<b>2.30</b>
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		127,600	2,871,000.00	1.83
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		6,300	733,950.00	0.47
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>9,297,150.00</b>	<b>5.92</b>
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		114,700	6,939,350.00	4.42
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		122,700	1,165,650.00	0.74
บริษัท พีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		105,500	1,192,150.00	0.76
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>7,514,445.00</b>	<b>4.79</b>
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		23,800	4,403,000.00	2.81
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		19,100	749,675.00	0.48
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		25,800	1,451,250.00	0.92
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		267,800	910,520.00	0.58
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			<b>79,773,684.10</b>	<b>50.83</b>
<b>กองทุนรวม</b>				
กองทุนเปิดกรุงไทย SET50 (ชนิดสะสมมูลค่า)		748,469.4025	7,188,599.53	4.58
<b>รวมกองทุนรวม</b>			<b>7,188,599.53</b>	<b>4.58</b>
<b>พันธบัตร</b>				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 53/182/62 CB20702B	2 ก.ค. 63	20,000	19,999,635.62	12.74
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/182/63 CB20716A	16 ก.ค. 63	20,000	19,996,219.89	12.74
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 17/91/63 CB20730B	30 ก.ค. 63	20,000	19,993,518.81	12.75
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 9/364/62 CB20N05A	5 พ.ย. 63	10,000	9,984,193.52	6.36
<b>รวมพันธบัตร</b>			<b>69,973,567.84</b>	<b>44.59</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 159,955,756.39 บาท)</b>			<b>156,935,851.47</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

	บาท
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)	
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	10.0000
ขาดทุนจากกิจกรรมลงทุน	
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.0258)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.6231)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.1190)
ขาดทุนจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(0.7679)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	9.2321
อัตราส่วนของขาดทุนสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	(8.08)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ	
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (พันบาท)	223,168
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	1.52
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	1.25
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน	
ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) ***	253.40

**ข้อมูลเพิ่มเติม**

\* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

\*\* ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างงวด

\*\*\* ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

**1. ลักษณะของกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์**

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมแบบไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะชนิดสะสมมูลค่าเท่านั้น กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก ตราสารการเงิน ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. หรือให้ความเห็นชอบให้ลงทุนได้ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่อ้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

**2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ก.ล.ต. ได้ให้ความเห็นชอบแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่ประกาศใช้โดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

**3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวม แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

#### ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายครั้งแรก ตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลา 4 ปี

#### 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 ยกเว้นชนิดผู้ลงทุนสถาบัน และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 1.605 ต่อปี ของมูลค่า
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.214 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
	ไม่เกิน 0.535 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

## 5. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท	อัตราดอกเบี้ย (%)
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	66,575,156.61	0.30

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,279,392.48	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	948,444.57	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ซื้อเงินลงทุน	5,862,583.19	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	4,100,382.03	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	4,066.20	ตามที่ประกาศจ่าย
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ซื้อเงินลงทุน	2,998,405.07	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	1,970,098.11	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	880.00	ตามที่ประกาศจ่าย
หลักทรัพย์ที่ซื้อขายกับกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
ซื้อเงินลงทุน	52,585,000.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	42,703,000.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	193,385.15
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	79,953.27
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินลงทุน	1,155,660.00
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินลงทุน	621,000.00
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินลงทุน	7,188,599.53

## 7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 1,215.66 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 504.16 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

## 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกขดลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้ามูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุนและการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน	29	นายชัชพล สีวลีพันธ์
2	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) *	30	นายสมชัย อมรรธรรม
3	บจก.กรุงไทย คอมพิวเตอร์ เซอร์วิสเซส	31	นายไพรัช มิคะเสน
4	บจก.กรุงไทยกฎหมาย	32	นายกานต์ ลชิตากุล
5	บจก.กรุงไทยธุรกิจบริการ	33	นางสาวอสมมา เลิศลดาศักดิ์
6	บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย	34	นายเทอดยศ ผจงศิลป์วิวัฒน์
7	บจก.กรุงไทยธุรกิจลีสซิ่ง	35	นายณัฐกวิวิท มาไพศาลสิน
8	บจก.กรุงไทยแอดไวซ์เซอร์รี่	36	นายอมรศักดิ์ วงษ์แข็ง
9	นายวัชรวิทย์ ตันตรียานนท์	37	นายสมภพ ประกายรุ่งทอง
10	นายลวรรณ แสงสนิท	38	นายเทิดศักดิ์ แสงวิมล
11	นายสุรพล โอภาสเสถียร	39	นายสมเกียรติ เรืองอุดม
12	นายธนรัช หงษ์คุ	40	นายยืนยง เทพจำนงค์
13	นายจรรุวัฒน์ ไวศยะ	41	นายศรราวุฒิ อีรนพโพสุลย์
14	นายลือชัย ชัยปริญญา	42	นายกิตติศักดิ์ บุญราศรี
15	นายเชิดชัย ชมภูณกุลรัตน์	43	นายพีรพงศ์ กิจจาการ
16	นายชาญวิทย์ รุ่งเรืองลดาศักดิ์	44	นางสุณี แนวพานิช
17	นางชวินดา หาญรัตนกุล	45	นางสาววิลาสินี อัครวงกูร
18	นายวิโรจน์ ตั้งเจริญ	46	นางสุภากร สุจิรัตน์วิมล
19	นางสาวดารบุษย์ ปภาพจน์	47	นายมนตรี ทวีวิทยากุล
20	นางสาวหัสวรา แสงรุจิ	48	นายสมคิด ลิขิตปริญญา
21	นางสาววรรรณี ตั้งศิริกุลวงศ์	49	นางสาวสุวรรณา ตัญญาธิคม
22	นายเฉลิม โลกิจแสงทอง	50	นางพรพิมพ์ โชคเหรียญสุขชัย
23	นางสาวไพไลวรรณ อ่องธรรมกุล	51	นายเอกกมล ณ ระนอง
24	นายเกษม ธิ สงขลา	52	นางสาวทิวารินทร์ วัชรินทรานนท์
25	นางรุ่งตะวัน อิศรพันธุ์	53	นายศรฤทธิ์ เตรียมวรกุล
26	นางสาวประไพ กวีวงศ์ประเสริฐ	54	นายณัฐฐะ มหัทธนา
27	นางแสงจันทร์ ธี	55	นางสาวอชรา เฉลิมมุข
28	นายเสรี ระเบิดทศพร	56	นางสาวรณิดา สถาณพงษ์

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
57	นางจุฑามาส นุชประยูร	71	นางสาวพีรภาว สุขโรจน์รัตน์
58	นางณัฐชนัน วัจนการ	72	นายกิตติเชษฐ์ สุรเชษฐพานิช
59	นายวิชูพงศ์ เจริญเอี่ยม	73	นางจันทร์เพ็ญ มาลัยสุวรรณ
60	นางสาวอริจิต มนุษย์	74	นางสาวนิสาวาสณี กฤตย์พรายภา
61	นางสาวอนุตตมา บำรุงศิริ	75	นางสาวกุลณัฐฐา อภิปริกิตต์ชัย
62	นายศักดิ์ชัย วิมลไชยจิต	76	นางสาวอรรวรรณ เกียรติพิศาลสกุล
63	นางสาวชนิดา โอบานูรักษ์	77	นางสาวพรพรรณ มาโนชญ์กุล
64	นายฤทธิศักดิ์ คังคายะ	78	นางสาวมณีพร ดวงมณี
65	นางสาววารุณี ทองผิว	79	นางสาวนงคิณช ทองสิน
66	นายเอกรินทร์ ปลั่งอ้วน	80	นางสาวพิมพ์สุภาว วงศ์เมืองแก่น
67	นางสาวอภิชาญา เทียนชัยโรจน์	81	นายชนต์ คงพัฒนศิริ
68	นายชนะวิชัย เลิศล้ำอำไพ	82	นายรัชวุฒิ ชัยทรัพย์อนันต์
69	นางสาวศิวพร วุฒานุพันธ์	83	นายเขมรัฐ ทรงอยู่
70	นางบัวทิพย์ จันทรวงศ์	84	นางสาวตรีรัตน์ ธัญญวานิช

หมายเหตุ \*เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับกองทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของบลจ. ที่ <http://www.ktam.co.th>

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบดูแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการ

หรือเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ <http://www.sec.or.th>

รายงานการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชี

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

รอบปีบัญชีระหว่างวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563

วันที่	รายละเอียด	การดำเนินการแก้ไข
	<b>การลงทุนเป็นไปตามนโยบายการลงทุน</b>	

รายงานรายชื่อผู้จัดการกองทุนของ  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์  
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ผู้จัดการกองทุนหลัก	ผู้จัดการกองทุนสำรอง
นายชนัด คงพัฒนสิริ	นายรัชวุฒิ ชัยทรัพย์อนันต์
นางสาวตรีรัตน์ ธัญญวานิช	นางสาวอรรณณ เกียรติพิศาลสกุล
นายเขมรัฐ ทรงอยู่	นายยืนยง เทพจ่านงค์
	นางสาวกุลณัฐฐา อภิปริกิตต์ชัย
	นายสมชัย อมรรธรรม
	นายกฤษณ์ ณ สงขลา
	นางแสงจันทร์ ลี

การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง  
"ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคล  
ได้ที่ website ของ บลจ.ที่ <http://www.ktam.co.th>"

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 ซึ่งกองทุนอาจขอข้อมูลแนวทางนี้ได้ที่ website ของบริษัท





การรับผลประโยชน์ตอบแทน เนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft/hard dollar) (ต่อ)  
กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
30 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32 ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33 ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34 ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35 ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
36 ธนาคารเจพีมอร์แกน เซส	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37 ธนาคารซีทีแบงก์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38 ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39 ธนาคารคอยซ์ แบงก์ เอเชีย	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40 ธนาคารเดอะ รอยัลแบงก์ ออฟ สกอตแลนด์ เอ็น.วี	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41 ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42 ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43 ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44 ธนาคารธนาชาต จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45 ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46 ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47 ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48 ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49 ธนาคารแห่งอเมริกาเนชั่นแนลแอสโซซิเอชัน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50 ธนาคารออมสิน	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
51 ธนาคาร VTB Capital plc.	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
52 ธนาคาร Credit Suisse International	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
53 บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
54 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
55 บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร ข่าว บทวิเคราะห์ และการจัดสัมมนาให้ความรู้	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน



### รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดกรุงไทย เวลท์ แคร์ ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวชวนี แสงพงษ์นภา)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์