



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 (RKF-HI2)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560

ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561

รายงานประจำปี

ณ 31 มีนาคม 2561

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 (RKF-HI2)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2

ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนดอายุโครงการ
จำนวนเงินทุนของโครงการ	2,000 ล้านบาท
จำนวนหน่วยลงทุน	200 ล้านหน่วย
วันที่จดทะเบียนกองทุน	18 เมษายน 2544
รอบระยะเวลาบัญชี	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคมของทุกปี

วัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนของโครงการ

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน

- (1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์
- (2) ภาวะสงคราม
- (3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

กองทุนจะลงทุนบางส่วนในเงินฝาก ตราสารทางการเงิน ตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นรายละ 2 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ซึ่งการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานดังกล่าวไม่รวมถึงรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain) ทั้งนี้ อัตราเงินปันผลที่จะจ่ายเมื่อคำนวณเป็นจำนวนเงินปันผลแล้วจะต้องไม่เกินการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมส่วนที่ไม่รวมกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain) ของกองทุนได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิ์ในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2560/2561 (สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561)	ปี 2559/2560 (สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	325,091,293.60	307,534,638.86
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	5.0006	4.6081
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	42,139,669.66	40,454,611.20
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงานต่อหน่วยลงทุน (บาท)	0.6425	0.5816
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)	0.2500	0.5600
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	14.23	12.87
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) **	16.35	12.85

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป กองทุน K20SLTF, KDLTF, KEQLTF, KGLTF, KSDLTF, KEQRMF, KMSRMF, K-EQUITY, KAEQ, K-MIDSMALL, K-SELECT, K-STADE, K-STAR, K-STEQ, K-VALUE, RKF2, RKF4, RKF-HI2 จะใช้ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) เป็นตัวชี้วัดของกองทุนโดยก่อนวันดังกล่าว กองทุนใช้ดัชนีราคาหุ้นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เป็นตัวชี้วัด

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดตรงข้ามทวีป 2
รอบระยะเวลา 1 เมษายน 2560 – 31 มีนาคม 2561

ตลาดทุน

ในช่วงไตรมาส 2 จนถึงปลายเดือนสิงหาคมของปี 2560 ตลาดหุ้นไทยยังคงแกว่งตัวอยู่ในกรอบดัชนี 1,530 - 1,590 จุดต่อเนื่องจากไตรมาสแรก โดยตลาดมีการปรับตัวตามปัจจัยที่เข้ามามีผลต่อตลาดในแต่ละช่วงเวลา อันได้แก่แรงขายในบางกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการประกาศผลการดำเนินงานไตรมาส 1/60 ต่ำกว่าคาดการณ์ โดยกลุ่มธนาคารพาณิชย์ที่ยังมีปัญหาด้านคุณภาพสินเชื่อ และอาจจะยังต้องมีภาระการตั้งสำรองในระดับที่สูงเพื่อรองรับมาตรฐานบัญชีภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ (IFRS9) ที่มีกำหนดจะนำมาใช้สำหรับประเทศไทยตั้งแต่ต้นปี 2562 การที่ราคาน้ำมันที่ค่อยๆ ปรับตัวขึ้น หลังจากกลุ่ม OPEC ร่วมมือกันในการจำกัดปริมาณการผลิตน้ำมันอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปลายไตรมาส 2/59 ในขณะที่ส่วนต่างของราคาผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียมที่เพิ่มขึ้น ส่งผลดีต่อผลประกอบการและราคาหุ้นในกลุ่มพลังงานและปิโตรเคมี นอกจากนี้ การที่นักท่องเที่ยวจีนที่เริ่มกลับเข้ามาในประเทศไทยภายหลังมีมาตรการจำกัดทัวร์ศูนย์เหรียญ ส่งผลให้ตัวเลขนักท่องเที่ยวจีนกลับมาเติบโต YoY ได้ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2560 นอกจากนี้ การส่งออกที่สามารถขยายตัวได้ต่อเนื่อง ส่งผลให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง โดย GDP ไตรมาส 2/60 ปรับเพิ่มขึ้น 3.7% ซึ่งดีกว่าที่ตลาดคาด ทำให้หลายหน่วยงานมีการปรับประมาณการการเติบโตของเศรษฐกิจไทยขึ้น ทิศทางการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐ ประกอบกับดุลบัญชีเดินสะพัดของไทยที่เกินดุลในระดับสูงถึง 3 - 5 หมื่นล้านเหรียญสหรัฐ ในช่วงปี 2558 - 2560 จากการเติบโตภาคธุรกิจท่องเที่ยว ราคาน้ำมันที่ลดลง ทำให้ค่าเงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี จากระดับประมาณ 36.00บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในช่วงปลายปี 2559 สู่ระดับประมาณ 33 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ แรงซื้อของนักลงทุนต่างชาติที่กลับเข้าลงทุนตลาดหุ้นในภูมิภาครวมทั้งตลาดหุ้นไทยตั้งแต่ช่วงปลายเดือนสิงหาคม ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยค่อยๆปรับตัวเพิ่มขึ้นและปิดที่ระดับ 1,673.16 จุด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2560

เข้าสู่ช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 60 ตลาดหุ้นไทยแกว่งตัวในกรอบ 1,680 - 1,700 จุดในช่วงเดือนตุลาคม - พฤศจิกายน ทั้งนี้ ยังคงมีปัจจัยบวกที่สนับสนุนตลาดเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นราคาน้ำมันที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งส่งผลดีต่อผลประกอบการหุ้นในกลุ่มพลังงาน การประกาศมาตรการกระตุ้นการบริโภคของรัฐบาล เช่น มาตรการซื้อช่วยชาติลดหย่อนภาษี 15,000 บาท ยังส่งผลบวกต่อหุ้นกลุ่มค้าปลีก การประกาศ GDP ไตรมาส 3 /2560 ที่สามารถขยายตัวได้ถึง 4.3% ซึ่งมากกว่าตลาดคาดไว้ที่ 3.8% การลงทุนภาคเอกชนเริ่มฟื้นตัวจากกำลังการผลิตส่วนเกินในภาคอุตสาหกรรมที่เริ่มทยอยลดลงและการนำเข้าสินค้าทุนที่เพิ่มขึ้น ซึ่งส่งผลให้มีการคาดการณ์ว่า GDP ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2560 มีโอกาสขยายตัวไม่ต่ำกว่า 4% และส่งผลให้มีแรงซื้อเข้ามาในหุ้นกลุ่มธนาคารจากคาดการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจที่ดีขึ้น ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นเหนือระดับ



1,700 จุด ได้ในช่วงเดือนธันวาคมจากแรงซื้อจากกองทุน LTF/RMF ที่เริ่มทยอยเข้ามา ในช่วงเดือนสุดท้ายของปี ประกอบกับการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ FED ในเดือนธันวาคมที่เป็นไปตามคาด ซึ่งเป็นการปรับขึ้นครั้งที่ 3 ของปี ผู้ระดับ 1.5% ค่าเงินบาท แข็งค่าต่อเนื่องและปิดที่ระดับ 32.58 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐในช่วงสิ้นปี สอดคล้องกับทิศทาง การแข็งค่าของสกุลเงินส่วนใหญ่ในเอเชีย ทั้งนี้ ดัชนีตลาดหุ้นไทยปิดที่ระดับ 1,753.71 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560

ในเดือนมกราคม 2561 ตลาดหุ้นไทยยังคงปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่องจากช่วงปลายปีที่ผ่านมา โดยดัชนีตลาดหุ้นไทยสามารถทรงตัวอยู่เหนือระดับ 1,800 จุดเป็นส่วนใหญ่และทำสถิติปิดตลาด สูงสุด ณ ระดับ 1,838.96 จุด ซึ่งเป็นช่วงเวลาใกล้เคียงกันกับการสร้างสถิติระดับดัชนีสูงสุด ของตลาดหุ้นสำคัญๆ หลายแห่งทั่วโลก อย่างไรก็ตาม การที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาล 10 ปี ของสหรัฐฯ ปรับสูงขึ้นจากระดับ 2.4% ณ สิ้นปี 2560 มาสู่ระดับสูงกว่า 2.8% ในช่วงต้นเดือน กุมภาพันธ์ สร้างความกังวลต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงที่อาจมีความน่าสนใจลดลงในอนาคต จึงเกิดแรงขายทำกำไรในตลาดหุ้นทั่วโลก ความรุนแรงของการปรับฐานของตลาดหุ้นสหรัฐฯ มีมากกว่าตลาดหุ้นอื่น โดยดัชนี Dow Jones ปรับลดลงกว่า 12% จากจุดสูงสุด-ต่ำสุดในช่วง ระยะเวลาเพียง 2 สัปดาห์ ก่อนที่จะมีแรงซื้อเก็งกำไรระยะสั้นผลักดันให้ดัชนีปรับตัวสูงขึ้นจากจุด ต่ำสุดในเดือนกุมภาพันธ์ นอกจากนี้ บมจ.ปตท. ซึ่งเป็นหุ้นที่มี Market Cap ใหญ่ที่สุดใน ตลาดหุ้นไทยได้ประกาศผลการดำเนินงานประจำปี 2560 ทำสถิติสูงสุดพร้อมประกาศแจกพาร์ ราคาหุ้นจึงปรับตัวเพิ่มขึ้น ช่วยให้ตลาดหุ้นไทยมีการปรับตัวลดลงน้อยกว่าตลาดอื่นในภูมิภาค ในช่วง 3 เดือนแรกของปีนี้ซึ่งนักลงทุนต่างประเทศมียอดขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยสูงถึง 58,120 ล้านบาท นอกจากนี้การคาดการณ์เศรษฐกิจไทยที่ยังมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่องจาก ภาคธุรกิจท่องเที่ยว การส่งออก เม็ดเงินกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายการให้เงินช่วยเหลือ ผู้มีรายได้น้อย การเดินทางตามแผนลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐ และเดินทางผลักดันการ ออกกฎหมายสนับสนุนเขตเศรษฐกิจอีอีซี เพื่อกระตุ้นการลงทุนภาคเอกชนและสนับสนุนการ เติบโตของเศรษฐกิจไทยในระยะยาว อย่างไรก็ตาม ในช่วงเดือนมีนาคม ดัชนีมีความผันผวนค่อนข้างสูง เนื่องจากมีความกังวลจากมาตรการกีดกันทางการค้าของสหรัฐฯ เพื่อลดการขาดดุลการค้า ของสหรัฐฯ กับประเทศต่างๆ ประกอบกับราคาหุ้นกลุ่มธนาคารปรับตัวลดลง เนื่องจากมีการแข่งขัน กันลดค่าธรรมเนียมการทำธุรกรรมออนไลน์ ทำให้ SET Index ปรับตัวลดลงมาปิดที่ระดับ 1,776.26 จุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2561

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารทุน ซึ่งจะมีการปรับสัดส่วนการลงทุนต่างๆให้สอดคล้องกับแนวโน้มสภาวะการลงทุนในแต่ละช่วงเวลา ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2561 สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 93.97 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ พัฒนาการสังหาริมทรัพย์ อาหารและเครื่องดื่ม ธนาคาร เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร สื่อและสิ่งพิมพ์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ หมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ วัสดุก่อสร้าง พาณิชยกรรม ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ ขนส่งและโลจิสติกส์ พลังงานและสาธารณสุขโลก

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน

ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2561 กองทุนถือเงินสดเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2560 หมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ พัฒนาการสังหาริมทรัพย์ อาหารและเครื่องดื่ม พาณิชยกรรม ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ขนส่งและโลจิสติกส์ วัสดุก่อสร้าง และปรับลดการลงทุนในกลุ่ม พลังงานและสาธารณสุขโลก ธนาคาร เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สื่อและสิ่งพิมพ์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.23 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐาน (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไปใช้ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) เป็นตัวชี้วัดของกองทุน โดยก่อนวันดังกล่าว กองทุนใช้ดัชนีราคาหุ้นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เป็นตัวชี้วัด) เพิ่มขึ้นร้อยละ 16.35 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานน้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2.12



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดวงษ์ข้าวทวีผล 2 กับเกณฑ์มาตรฐาน

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง

หน่วย : % ต่อปี

ปี	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560
ผลตอบแทนกองทุนรวม	-46.43	59.30	58.30	-5.11	35.79	-4.22	11.47	-7.85	18.75	16.86
ผลตอบแทนตัวชี้วัด*	-47.56	63.25	40.60	-0.72	35.76	-6.70	15.32	-14.00	19.79	17.30
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	41.85	30.34	22.06	24.67	14.14	22.58	14.15	14.82	16.36	7.50
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด	36.34	25.18	17.85	22.54	12.73	20.92	12.98	13.78	14.21	6.43

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2561

หน่วย : %

	ตั้งแต่ ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี (ต่อปี)	3 ปี (ต่อปี)	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่ จัดตั้ง (ต่อปี)
ผลตอบแทนกองทุนรวม	(0.89)	(0.89)	5.79	14.23	7.59	3.43	9.21	5.71
ผลตอบแทนตัวชี้วัด*	2.12	2.12	7.24	16.35	7.07	3.43	8.50	1.80
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)	8.78	8.78	9.17	7.71	13.07	15.57	21.14	24.22
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)	9.41	9.41	8.67	7.19	11.79	14.17	18.94	25.06

* ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป กองทุน K20SLTF, KDLTF, KEQLTF, KGLTF, KSDLTF, KEQRMF, KMSRMF, K-EQUITY, KAEQ, K-MIDSMALL, K-STADE, K-SELECT, K-STAR, K-STEQ, K-VALUE, RKF2, RKF4, RKF-HI2 จะใช้ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) เป็นตัวชี้วัดของกองทุน โดยก่อนวันดังกล่าว กองทุนใช้ดัชนีราคาหุ้นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เป็นตัวชี้วัด

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	853,092.97	34.39%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	205,481.59	8.28%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต ลวิส (ประเทศไทย) จำกัด	180,123.36	7.26%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	173,171.85	6.98%
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	148,846.58	6.00%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	129,554.53	5.22%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	103,469.73	4.17%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	101,297.23	4.08%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด(มหาชน)	97,520.12	3.93%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	79,153.07	3.19%
11	อื่นๆ	408,649.55	16.48%
รวม		2,480,360.58	100.00%



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	3,261.72	1.00
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	69.58	0.02
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	208.75	0.06
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	39.89	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น (Report to Unitholders Expense)	84.16	0.03
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล (Dividend Payment Expense)	37.78	0.01
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร (Banking Services Fee)	33.24	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	9.61	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	3,744.73	1.14

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	6,383.16	2.01
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	136.17	0.04
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	408.52	0.13
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	80.00	0.03
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี (Annual Report Expense)	83.52	0.03
ค่าใช้จ่ายในการแก้ไขโครงการ (Amend Fund Profile Expense)	28.84	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหน่วย (Report to Unitholders Expense)	86.43	0.03
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล (Dividend Payment Expense)	110.48	0.03
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร (Banking Services Fee)	36.11	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	0.37	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	7,353.60	2.32

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 27 เมษายน 2561

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561 และสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535



(วิเชียร ชื่นชมแสง)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดดวงข้าวทวีผล 2

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดดวงข้าวทวีผล 2 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดดวงข้าวทวีผล 2 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

****/2



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้ สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการ ททุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบ การเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบ การเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามคามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อ ความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสาร หลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุม ภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการ ตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของ การควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
 - สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
 - ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
- ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์

(นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมานิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 8 มิถุนายน 2561



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
งบแสดงฐานะทางการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3, 3	305,500,279.50	313,868,200.00
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 เท่ากับ 289,430,871.61 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 เท่ากับ 302,164,525.68 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	5	8,884,054.09	9,681,174.27
ลูกหนี้จากการลงทุน			
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		12,529,161.71	2,678,224.11
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ		2,296,361.32	2,807,533.45
รวมสินทรัพย์		<u>329,209,856.62</u>	<u>329,035,131.83</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		3,413,098.93	-
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	108,815.60
เงินปันผลค้างจ่าย		-	20,688,430.08
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		687,626.38	680,098.99
หนี้สินอื่น		17,837.71	23,148.30
รวมหนี้สิน		<u>4,118,563.02</u>	<u>21,500,492.97</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>325,091,293.60</u>	<u>307,534,638.86</u>
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท		650,094,178.23	667,368,712.12
(ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 จำนวน 65,009,417.8246 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 จำนวน 66,736,871.2130 หน่วย)			
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร		(1,231,039,555.03)	(1,256,912,954.54)
บัญชีปรับสมดุล	2.7	906,036,670.40	897,078,881.28
สินทรัพย์สุทธิ		<u>325,091,293.60</u>	<u>307,534,638.86</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.4	<u>5.0006</u>	<u>4.6081</u>
(ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 65,009,417.8246 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 66,736,871.2130 หน่วย)			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน - 100%		
หุ้นสามัญ - 100%		
ธนาคาร - 15.91%		
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	93,700	18,458,900.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	70,900	15,030,800.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	255,900	4,836,510.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	44,000	6,292,000.00
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	28,200	1,515,750.00
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	27,700	2,486,075.00
		<u>48,620,035.00</u>
วัสดุก่อสร้าง - 4.83%		
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	29,500	14,750,000.00
		<u>14,750,000.00</u>
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ - 4.35%		
บริษัท เคมีแมน จำกัด (มหาชน)	18,400	83,904.00
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	119,700	6,852,825.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	67,200	6,350,400.00
		<u>13,287,129.00</u>
พาณิชย์ - 10.10%		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	260,700	22,941,600.00
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	622,600	7,907,020.00
		<u>30,848,620.00</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร - 10.58%		
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	99,100	20,612,800.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	201,700	11,698,600.00
		<u>32,311,400.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ - 2.14%		
บริษัท เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	48,900	3,325,200.00
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	99,700	3,215,325.00
		6,540,525.00
พลังงานและสาธารณูปโภค - 21.53%		
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	176,400	6,394,500.00
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	19,000	1,634,000.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	101,900	11,667,550.00
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	46,800	25,833,600.00
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	142,600	3,108,680.00
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	193,100	3,089,600.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	26,000	2,385,500.00
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,824,000	11,673,600.00
		65,787,030.00
สื่อและสิ่งพิมพ์ - 2.64%		
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	282,800	8,059,800.00
		8,059,800.00
อาหารและเครื่องดื่ม - 9.92%		
บริษัท บางกอกแร็นซ์ จำกัด (มหาชน)	391,300	2,797,795.00
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	130,600	3,297,650.00
บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	109,400	4,184,550.00
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	162,500	12,512,500.00
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	219,000	7,500,750.00
		30,293,245.00

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ - 13.71%		
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,164,100	9,196,390.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	71,700	5,592,600.00
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	800,000	8,400,000.00
บริษัท ควอลิตี้ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,044,500	3,049,940.00
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	836,300	3,060,858.00
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	585,475	12,587,712.50
		<u>41,887,500.50</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์ - 4.29%		
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	900,700	6,440,005.00
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	799,400	6,674,990.00
		<u>13,114,995.00</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>305,500,279.50</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน		<u>305,500,279.50</u>
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 289,430,871.61 บาท)		<u><u>305,500,279.50</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
รายได้จากการลงทุน	2.2		
รายได้เงินปันผลรับ		10,674,888.04	9,499,421.95
รายได้ดอกเบี้ย		70,162.95	84,036.75
รวมรายได้		<u>10,745,050.99</u>	<u>9,583,458.70</u>
ค่าใช้จ่าย	2.2		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6	6,383,160.82	6,591,313.78
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	136,174.16	140,614.65
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	408,522.30	421,844.08
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	80,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	345,755.51	272,431.24
รวมค่าใช้จ่าย		<u>7,353,612.79</u>	<u>7,506,203.75</u>
รายได้สุทธิจากการลงทุน		<u>3,391,438.20</u>	<u>2,077,254.95</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	2.2		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้นจากเงินลงทุน		34,382,497.89	35,919,252.05
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้นจากเงินลงทุน	8	4,365,733.57	2,458,104.20
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และยังไม่ได้เกิดขึ้น		<u>38,748,231.46</u>	<u>38,377,356.25</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>42,139,669.66</u>	<u>40,454,611.20</u>
ขาดทุนสะสมต้นปี	9	(1,256,912,954.54)	(1,259,761,179.41)
บวก การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		42,139,669.66	40,454,611.20
หัก จ่ายเงินปันผล	10	(16,266,270.18)	(37,606,386.33)
ปรับปรุงจ่ายเงินปันผล		0.03	-
ขาดทุนสะสมปลายปี		<u>(1,231,039,555.03)</u>	<u>(1,256,912,954.54)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 มีนาคม 2561

1. ลักษณะของกองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2

กองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2 (The Ruang Khao High Income 2 Fund) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการและนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 2 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2537 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 2,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2 จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด และลงทุนบางส่วนในเงินฝากตราสารทางการเงินและตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 มีนาคม 2561

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มิลิทธิที่จะได้รับ
กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึก ณ วันที่
จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม
ของเงินลงทุน บันทึกในงบกำไรขาดทุน

2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.3 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมี
สิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่าย
โดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของ
หลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง
หุ้นกู้และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาด
ตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

- (1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย
- (2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทน
เสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย
- (3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มี
อายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ
90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มา
สำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็น
ตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น กำไร (ขาดทุน) จากการวัดค่า
เงินลงทุนถือเป็นรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

กองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

- 2.4 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน
กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี
- 2.5 การใช้ประมาณการทางการบัญชี
ในการจัดทำการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหาร ต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้
- 2.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุน ในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการ จัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร
นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มี อำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่าง เป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน
- 2.7 บัญชีปรับสมดุล
ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของ กำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับ ซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล
- 2.8 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน
กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ออกและปรับปรุง 2559 โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการ ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและ การให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้ว เห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับที่ออกใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต้องงบการเงินที่นำเสนอ



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

2.9 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2560 จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

บาท

	2561		2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	289,430,871.61	305,500,279.50	301,274,650.68	312,978,325.00
หลักทรัพย์หุ้นนอกจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	-	-	889,875.00	889,875.00
รวมเงินลงทุน	289,430,871.61	305,500,279.50	302,164,525.68	313,868,200.00

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงินมียอดซื้อเป็นจำนวน 660.64 ล้านบาท และ 553.83 ล้านบาท และยอดขายเป็นจำนวนเงิน 707.76 ล้านบาท และ 602.77 ล้านบาท ตามลำดับ โดยยอดซื้อคิดเป็นอัตราร้อยละ 207.67 และร้อยละ 168.24 และยอดขายคิดเป็นอัตราร้อยละ 222.48 และร้อยละ 183.10 ตามลำดับ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

	2561		2560	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.000	25,987.60	0.000	134,803.20
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.650	8,846,756.63	0.650	9,535,165.59
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	0.900	11,309.86	0.980	11,205.48
		<u>8,858,066.49</u>		<u>9,546,371.07</u>
รวม		<u>8,884,054.09</u>		<u>9,681,174.27</u>

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการและค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 2.00625 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2 เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วยลงทุนและอื่นๆ



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

8. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2561	2560
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(11,703,674.32)	(9,245,570.12)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	16,069,407.89	11,703,674.32
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	<u>4,365,733.57</u>	<u>2,458,104.20</u>

9. กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี

กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่ไม่สามารถแยกได้ สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2542	(1,174,737,364.11)	(1,174,737,364.11)
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่เริ่มสะสม ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2542		
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม	58,192,865.41	56,115,610.46
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	691,492,004.80	655,572,752.75
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	11,703,674.32	9,245,570.12
จ่ายเงินปันผลสะสม	(843,564,134.96)	(805,957,748.63)
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวดทั้งสิ้น	<u>(1,256,912,954.54)</u>	<u>(1,259,761,179.41)</u>

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

10. การจัดสรรกำไร

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิด รวงข้าวทวีผล 2 ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 2 ตุลาคม 2560	ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560	0.25	16,266,270.18	วันที่ 12 ตุลาคม 2560
2	วันที่ 2 เมษายน 2561	ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561	0.33	21,454,218.55	วันที่ 17 เมษายน 2561
			0.58	37,720,488.73	

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิด รวงข้าวทวีผล 2 ดังนี้

ครั้งที่	วันที่ประชุม	สำหรับระยะเวลาบัญชี	จ่ายเงินปันผล บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 30 กันยายน 2559	ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559	0.25	16,917,956.25	วันที่ 14 ตุลาคม 2559
2	วันที่ 31 มีนาคม 2560	ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2559 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2560	0.31	20,688,430.08	วันที่ 12 เมษายน 2560
			0.56	37,606,386.33	



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

11. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน
- 11.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
- นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2
- 11.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
- กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายในกองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง
- 11.3 มูลค่ายุติธรรม
- เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ
- 11.4 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย
- กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ
- ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	305,500,279.50	305,500,279.50
เงินฝากธนาคาร	8,858,066.49	-	25,987.60	8,884,054.09
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	12,529,161.71	12,529,161.71
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2,296,361.32	2,296,361.32

กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถ
 จัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	-	313,868,200.00	313,868,200.00
เงินฝากธนาคาร	9,546,371.07	-	134,803.20	9,681,174.27
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2,678,224.11	2,678,224.11
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2,807,533.45	2,807,533.45

11.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็น ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงชั้นพื้นฐานที่อยู่ในการลงทุนของกองทุนประเภทนี้



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

11.6 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยจากเงินลงทุนและเงินฝากธนาคาร ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว

11.7 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสด และ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 มีดังนี้

ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : ล้านบาท)

	ไม่มีกำหนด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินลงทุน	305.50	-	-	-	-	305.50
เงินฝากธนาคาร	-	8.88	-	-	-	8.88
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	12.53	-	-	12.53
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2.30	-	-	2.30
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	3.41	-	-	3.41

กองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 มีนาคม 2561

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : ล้านบาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุน	313.87	-	-	-	-	313.87
เงินฝากธนาคาร	-	9.68	-	-	-	9.68
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2.68	-	-	2.68
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2.81	-	-	2.81

12. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนรวมมีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน และเป็นนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทในเครือของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน



กองทุนเปิดรวงข้าวทวีผล 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 มีนาคม 2561

กองทุนมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

	นโยบายการ	บาท	
	กำหนดราคา	2561	2560
รายการในระหว่างปี			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
รายได้เงินปันผลรับ	ตามการประกาศจ่าย	261,050.00	339,250.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามสัญญา	408,522.30	421,844.08
บริษัทผู้ออกตราสาร			
- ซื้อเงินลงทุน	ราคาตลาด		
หุ้นสามัญ		22,151,576.79	18,965,090.18
- ขายเงินลงทุน	ราคาตลาด		
หุ้นสามัญ		21,497,294.82	21,826,822.29
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	ตามที่ระบุในโครงการ	6,383,160.82	6,591,313.78
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้าในการซื้อขายหุ้นสามัญ	อัตรา 0.10 - 0.20%	853,092.97	585,234.38
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)		15,030,800.00	12,852,000.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน		25,987.60	134,803.20
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย		35,830.56	35,386.67
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย		559,852.28	552,916.76

13. การบริหารจัดการลงทุน















วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวมเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2561

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดดวงข้าวทวีผล 2
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2560 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ หุ้นสามัญ		314,397,827.16	96.71
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		18,458,900.00	5.68
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		15,030,800.00	4.62
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		4,836,510.00	1.49
บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์		6,292,000.00	1.94
บมจ.ทุนธนาชาติ		1,515,750.00	0.47
บมจ.ทีเอสไฟแนนเชียลกรุ๊ป		2,486,075.00	0.76
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		14,750,000.00	4.54
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส		6,852,825.00	2.11
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล		6,350,400.00	1.95
บมจ.เคมีแมน	-	83,904.00	0.03
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี ออลล์	-	22,941,600.00	7.06
บมจ.แม่คกรุ๊ป		7,907,020.00	2.43
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		20,612,800.00	6.34
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์		11,698,600.00	3.60
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		3,215,325.00	0.99
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)		3,325,200.00	1.02





รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดรวมข้าวทิพย์ 2 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2560 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ.โกลว์ พลังงาน		1,634,000.00	0.50
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		6,394,500.00	1.97
บมจ.ปตท.		25,833,600.00	7.95
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		11,667,550.00	3.59
บมจ.เอสพีซีจี		3,108,680.00	0.96
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง		3,089,600.00	0.95
บมจ.ไทยออยล์		2,385,500.00	0.73
บมจ.ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	-	11,673,600.00	3.59
-สื่อและสิ่งพิมพ์			
บมจ.মেজর্ শীনেপ্লিক্স গ্রুপ		8,059,800.00	2.48
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.น้ำมันพืชไทย		7,500,750.00	2.31
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		4,184,550.00	1.29
บมจ.เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป		12,512,500.00	3.85
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		3,297,650.00	1.01
บมจ.บางกอกแรรันซ์		2,797,795.00	0.86
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.แลนด์แอนด์เฮ้าส์		8,400,000.00	2.58
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา		5,592,600.00	1.72
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)		9,196,390.00	2.83
บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์		3,049,940.00	0.94
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น		3,060,858.00	0.94
บมจ.ศุภาลัย		12,587,712.50	3.87

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดตรงข้าวทวีผล 2 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2560 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		6,440,005.00	1.98
บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์		6,674,990.00	2.05
เงินฝาก		8,897,547.66	2.74
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		10,693,466.44	3.29
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		325,091,293.60	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 2.08



(* คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ “CG Scoring”





CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2560 แบ่งออกเป็น 5 หมวดดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-----|
| 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น | 15% |
| 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน | 10% |
| 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย | 20% |
| 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส | 20% |
| 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ | 35% |

โดย IOD จะทำการเผยแพร่รายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้คะแนนอยู่ในระดับ “ดี” ขึ้นไป ซึ่งมี 3 กลุ่มคือ “ดี” “ดีมาก” และ “ดีเลิศ”

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์	ความหมาย
SCORE	Range Number of Logo	
90-100		ดีเลิศ
80-89		ดีมาก
70-79		ดี
60-69		ดีพอใช้
50-59		ผ่าน
ต่ำกว่า 50	No logo given	N/A

กองทุนเปิดตรงข้ามทวีผล 2

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	8,897,547.66	2.74
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1.	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha),F1+(tha)		8,860,225.10
2.	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha),F1+(tha)		25,987.60
3.	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารยูโอบี		N/A	AAA(tha),F1+(tha)		11,334.96

สัดส่วนเงินลงทุนชั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

F1(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้ จะมอบให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษ จะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระยะเวลาของอันดับความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3(tha)

แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวจะมีความไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดการจัดอันดับที่สูงกว่า

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีความผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องบ่งชี้พิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่าว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8
บาท/หน่วย	0.58	0.74	0.46	0.35	0.149	0.27	0.54	1.37
วัน XD	16/11/37	10/5/38	30/10/38	8/5/39	12/11/42	31/3/46	30/9/46	31/3/47
วันจ่ายเงินปันผล	5/1/38	8/6/38	29/11/38	6/6/39	30/11/42	30/4/46	28/10/46	4/5/47

ครั้งที่	9	10	11	12	13	14	15	16
บาท/หน่วย	0.52	0.18	0.51	0.73	0.67	0.28	0.99	1.19
วัน XD	31/3/48	30/9/48	31/3/49	1/10/50	31/3/51	31/3/53	30/9/53	31/3/54
วันจ่ายเงินปันผล	4/5/48	27/10/48	3/5/49	29/10/50	30/4/51	30/4/53	15/10/53	12/4/54

ครั้งที่	17	18	19	20	21	22	23	24
บาท/หน่วย	0.39	0.22	0.56	0.42	0.25	0.31	0.25	0.33
วัน XD	2/4/55	1/10/55	1/4/56	30/9/57	30/9/59	31/3/60	2/10/60	2/4/61
วันจ่ายเงินปันผล	12/4/55	15/10/55	12/4/56	14/10/57	14/10/59	12/4/60	12/10/60	17/4/61

ครั้งที่	รวม
บาท/หน่วย	12.259
วัน XD	
วันจ่ายเงินปันผล	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดดวงข้าวทิพย์ 2
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561

1. บมจ.หลักทรัพย์กสิกรไทย

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม ได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.kasikornasset.com> หรือที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดดวงข้าวทิพย์ 2

ชวลีกร เตரியมพาณิชย์กุล	กอบพร กุลสุรกิจ
ชัชชัย สฤกษ์ดีอภิรักษ์	ภรภัทร ตรีย์พุดมิภัทร
ธิดาศิริ ศรีสมิต	ณดาภัค โออนันต์
นาวิน อินทรสมบัติ	ธีรวัฒน์ บรรณเจตสุทธิกุล
นฤมล ว่องวุฒิพรชัย	พิชญุตม์ อรุณพัลลภ
เพชรรัตน์ โพธิ์วัฒนเสถียร	จรียา พิมลไพบุลย์
วินิทร ผ่องใส	ภราดร เอี้ยวปรีดา
จรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ภารดี มุณีสิทธิ์
นันทิ์ วงศ์แสงี่ยม	รุ่งลดา กิจจักษ์
พัชร์พริ้ง พุโไพจิตรกุล	ฉัตรชัย สิริเทวัญกุล
สุวิ เลิศสาครศิริ	สมโภชน์ ทัศนคติธรรม

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซียพลัส จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ในมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด	-	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ อนาคต จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทริनिตี้ จำกัด	-	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด	-	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน จำกัด	-	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 เมษายน 2560 - 31 มีนาคม 2561

กองทุนเปิดตรงข้ามวีผล 2

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลีกรไทย ที่ได้รับ ใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนพฤษภาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อม ทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบงาน และเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00	บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00	บาท มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. นางสาวชัตติยา อินทวิชัย	ประธานกรรมการ
2. นายวศิน วนิชย์วรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
4. นางรัตนพรพรรณ ศรีมณีกุลโรจน์	กรรมการ
5. นางนิศานาถ อุ้วฒิมพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวศิน วนิชย์วรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายนาวิน อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
5. นายชัยชัย สฤกษ์ดีอภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
6. นางสาวอิตาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
7. นายวิทวัส อัจฉริยนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นายเชมชาติ สุวรรณกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเบญจรงค์ เตชะมวลไววิทย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางหทัยพัชร์ ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางอรอร วงศ์พิณีจโรดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2561



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988