

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนด์ อีควิตี้

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 – 30 มิถุนายน 2562

สาส์นถึงผู้ถือหุ้น

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุนกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแฮนซ์ อีควิตี้

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนพรินซิเพิล จำกัด (บลจ. พรินซิเพิล) ขอนำส่งรายงานประจำปีรอบระยะเวลา 6 เดือน จนถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561 ของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแฮนซ์ อีควิตี้ มายังผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน

สรุปภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ในช่วงครึ่งแรกของปี 2562 เศรษฐกิจไทยอยู่ในช่วงชะลอตัว โดยในไตรมาส 1 และไตรมาส 2 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยเติบโตที่ระดับร้อยละ 2.8 และ ร้อยละ 2.3 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนตามลำดับ ปัจจัยสำคัญมาจากการชะลอตัวของอุปสงค์ในประเทศ และการลดลงของภาคต่างประเทศ อันเป็นผลมาจากสงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐฯ ด้านการท่องเที่ยวชะลอตัวลงจากไตรมาสก่อนหน้า สอดคล้องกับจำนวนนักท่องเที่ยวที่ขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยเฉพาะจากนักท่องเที่ยวจีน และอินเดีย ส่งผลให้ธนาคารแห่งประเทศไทยออกมาปรับลดประมาณการ GDP เป็น 3.3 และ 3.7 ในปี 2562 และ 2563 ตามลำดับ อีกทั้งปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง 0.25% เป็น 1.5%

ภาวะตลาดทุน

แม้ว่าปัจจัยพื้นฐานในประเทศยังคงอ่อนแอ และประมาณการกำไรของ SET Index ถูกปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง แต่ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นโดดเด่นถึงร้อยละ 10.6 ในช่วงครึ่งแรกของปี 2562 โดยสาเหตุหลักมาจากเม็ดเงินลงทุนของนักลงทุนต่างชาติที่กลับเข้ามาลงทุนในตลาดหุ้นไทยตามการปรับน้ำหนักการลงทุนของดัชนี MSCI ประกอบกับธนาคารกลางสหรัฐฯส่งสัญญาณพร้อมที่จะดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยกลุ่มสื่อสารเป็นกลุ่มที่ปรับตัวขึ้นสูงสุดถึงร้อยละ 23.2 ในขณะที่กลุ่มปิโตรเคมีภัณฑ์เป็นกลุ่มที่ปรับตัวลงมากที่สุด อยู่ที่ร้อยละ 9.9

การลงทุนของกองทุน

กองทุนเปิดที่มีนโยบายการลงทุนซึ่งจะส่งผลให้มี net exposure ในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม โดยจะเน้นลงทุนในหุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ และ/หรือ หลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สุดท้ายนี้ทาง บลจ. พรินซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. พรินซิเพิล และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านผู้ถือหุ้นต่อไปอีกเช่นปีที่ผ่านมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

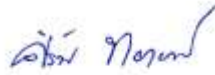
เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ ในการจัดการกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการ และ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

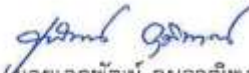
ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายเอกพัฒน์ กมลวุฒิพงศ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 5 กรกฎาคม พ.ศ. 2562

Fund Name: PRINCIPAL EEF
Balance Date: Fri 28 Jun 2019
Inception: Tue 19 Jul 2005

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2562
 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 1,956,370,815.61
 มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 26.4308

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์ มาตรฐาน*	เกณฑ์มาตรฐาน แบบดัชนี ผลตอบแทนรวม*	Information Ratio	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน
3 เดือน	5.45%	6.61%	6.61%	-2.08	6.57%
6 เดือน	9.83%	12.78%	12.78%	-1.99	6.75%
1 ปี ¹	5.61%	11.89%	11.89%	-1.57	9.50%
3 ปี ¹	9.66%	10.31%	10.31%	-0.13	10.33%
5 ปี ¹	6.53%	6.41%	6.41%	0.02	11.29%
10 ปี ¹	12.72%	14.09%	14.09%	-0.33	15.61%
YTD	9.83%	12.78%	12.78%	-1.99	6.75%
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	10.23%	10.81%	10.81%	-0.16	20.06%

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ปัจจุบัน SET TRI Index 100.00%

**เกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในอดีต

ตั้งแต่ 19 กรกฎาคม 2548 ถึง 19 กุมภาพันธ์ 2556 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SET50 TRI Index 100.00%

ตั้งแต่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ใช้เกณฑ์มาตรฐาน SET TRI Index 100.00%

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแฮન્ซ์ อิกวิตี
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคารว่องวานิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแชนซ์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) SET เพิ่มทุนปันผล)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแชนซ์ อีควิตี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแชนซ์ อีควิตี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อผลการดำเนินงานโดยรวมแล้วรายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามความวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชนุช ชั่วแต่้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 สิงหาคม 2562

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อีควิตี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แอฟ) SET เพิ่มทุนเป็นผล)

งบดุล

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามราคายุติรวม (ราคาทุน 1,731,245,843.82 บาท			
ในปี 2562 และ 1,752,913,196.13 บาท ในปี 2561)	3, 7, 8	1,853,318,309.20	1,784,685,759.88
เงินฝากธนาคาร	6	123,513,946.13	70,540,622.79
ลูกหนี้			
จากคอกเบี้ย		13,552.66	13,539.02
จากการขายเงินลงทุน	7	40,360,776.39	-
รวมสินทรัพย์		<u>2,017,206,584.38</u>	<u>1,855,239,921.69</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		59,169,489.30	10,686,041.48
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		681,003.12	108,297.83
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	1,001,682.02	1,015,109.47
หนี้สินอื่น		<u>44,587.30</u>	<u>36,950.23</u>
รวมหนี้สิน		<u>60,896,761.74</u>	<u>11,846,399.01</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>1,956,309,822.64</u>	<u>1,843,393,522.68</u>
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		740,184,277.21	727,683,836.38
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		435,732,618.38	413,092,011.76
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	780,392,927.05	702,617,674.54
สินทรัพย์สุทธิ		<u>1,956,309,822.64</u>	<u>1,843,393,522.68</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		26.4300	25.3323
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		74,018,427.7211	72,768,383.6376

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) SET เพิ่มทุนเป็นผล)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		226,413,864.00	12.22
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	331,900	65,384,300.00	3.53
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	272,700	51,267,600.00	2.77
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,007,400	19,644,300.00	1.06
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	381,500	53,219,250.00	2.87
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	6,770,900	13,270,964.00	0.72
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	252,700	23,627,450.00	1.27
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		64,502,100.00	3.48
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	632,300	29,718,100.00	1.60
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	543,500	34,784,000.00	1.88
วัสดุก่อสร้าง		91,624,000.00	4.94
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	173,300	41,592,000.00	2.24
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	106,000	50,032,000.00	2.70
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		207,839,478.00	11.21
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,075,000	50,630,000.00	2.73
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,824,000	22,168,400.00	1.20
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	518,200	38,865,000.00	2.10
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	4,181,900	46,419,090.00	2.50
บริษัท สยามฟิวเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	5,212,552	33,881,588.00	1.83
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	255,000	5,992,500.00	0.32
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,085,000	9,882,900.00	0.53
พลังงานและสาธารณูปโภค		351,563,455.00	18.97
บริษัท ผิผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	32,800	10,660,000.00	0.58
บริษัท เอสไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,091,400	11,787,120.00	0.64
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	452,400	31,781,100.00	1.71
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	55,700	6,851,100.00	0.37
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	441,200	59,562,000.00	3.21
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			
5			

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแชนซ์ อีควิตี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนเป็นผล)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	3,261,700	159,007,875.00	8.58
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	569,600	38,020,800.00	2.05
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	212,800	14,151,200.00	0.76
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	1,390,300	19,742,260.00	1.07
พาณิชย์		249,963,625.50	13.49
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	642,300	32,436,150.00	1.75
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,474,600	126,815,600.00	6.84
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,072,000	18,760,000.00	1.01
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	663,400	37,316,250.00	2.01
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1,956,815	34,635,625.50	1.87
การแพทย์		92,330,472.00	4.98
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิทัล จำกัด (มหาชน)	1,594,000	26,460,400.00	1.43
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,367,200	35,547,200.00	1.92
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	13,417,200	30,322,872.00	1.64
สื่อและสิ่งพิมพ์		32,450,325.00	1.75
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	268,900	7,865,325.00	0.42
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	2,179,000	16,996,200.00	0.92
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	843,200	7,588,800.00	0.41
ขนส่งและโลจิสติกส์		174,389,610.00	9.41
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,593,900	117,151,650.00	6.32
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	341,400	3,891,960.00	0.21
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	4,445,500	53,346,000.00	2.88
นรรจ์ภัณฑ์		2,191,040.00	0.12
บริษัท สหมิตรดั่งแก๊ส จำกัด (มหาชน)	262,400	2,191,040.00	0.12
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		173,609,964.70	9.37
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	336,600	73,378,800.00	3.96
บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)	3,142,383	34,251,974.70	1.85
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	633,000	39,720,750.00	2.14
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	115,700	6,132,100.00	0.33
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,440,400	20,126,340.00	1.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

6

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อีควิตี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) SET เพิ่มทุนเป็นผล)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
การท่องเที่ยวและอสังหาริมทรัพย์		7,129,710.00	0.38
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,131,700	7,129,710.00	0.38
บริการรับเหมาก่อสร้าง		26,565,120.00	1.43
บริษัท ไทลอน จำกัด (มหาชน)	4,150,800	26,565,120.00	1.43
เงินทุนและหลักทรัพย์		70,410,950.00	3.80
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	37,600	8,309,600.00	0.45
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ตเวิร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	1,613,700	28,078,380.00	1.52
บริษัท บัณฑิตไทย จำกัด (มหาชน)	192,500	8,325,625.00	0.45
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	237,200	13,401,800.00	0.72
บริษัท ราชธานีเอสซี จำกัด (มหาชน)	645,550	4,454,295.00	0.24
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	139,400	7,841,250.00	0.42
อาหารและเครื่องดื่ม		62,970,000.00	3.40
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	560,800	15,842,600.00	0.85
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	540,800	22,172,800.00	1.20
บริษัท เอ็มเค เวสโตรงด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	261,600	19,293,000.00	1.04
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	202,200	5,661,600.00	0.31
ธุรกิจการเกษตร		9,916,920.00	0.54
บริษัท ซีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	586,800	9,916,920.00	0.54
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		9,447,675.00	0.51
บริษัท สานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	366,900	9,447,675.00	0.51
รวมหุ้นสามัญ		1,853,318,309.20	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,731,245,843.82 บาท)		1,853,318,309.20	100.00

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแอนด์ อิกวิตี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตร				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				
งวดที่ 14/91/61	05/07/61	56,000	55,993,066.08	3.14
รวมพันธบัตร			55,993,066.08	3.14
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ธนาคาร			123,857,530.00	6.94
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		205,400	40,155,700.00	2.25
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		36,392,100	83,701,830.00	4.69
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			38,522,100.00	2.16
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		527,700	38,522,100.00	2.16
วัสดุก่อสร้าง			74,354,400.00	4.17
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		179,600	74,354,400.00	4.17
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			149,006,241.00	8.35
บริษัท แลนด์แอนด์เสิร์ส จำกัด (มหาชน)		5,278,100	59,642,530.00	3.34
บริษัท สยามเฟรชเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		6,426,460	50,447,711.00	2.83
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		1,656,000	38,916,000.00	2.18
พลังงานและสาธารณูปโภค			257,631,920.00	14.44
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		1,883,900	43,518,090.00	2.44
บริษัท มลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		274,100	61,398,400.00	3.44
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		1,367,900	65,659,200.00	3.68
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)		2,460,700	47,491,510.00	2.66
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)		3,381,600	39,564,720.00	2.22
พาณิชย์			283,667,892.00	15.89
บริษัท บิ๊ก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		11,371,700	22,288,532.00	1.25
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		1,770,000	130,095,000.00	7.29
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)		1,264,000	70,784,000.00	3.97
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)		3,644,600	60,500,360.00	3.39

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

8

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแอนด์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (เอฟเอ็ม) SET เพิ่มทุนเป็นผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อย่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
			มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			34,993,200.00	1.96
บริษัท ดู เคย์ ดรีม จำกัด (มหาชน)		578,400	34,993,200.00	1.96
การแพทย์			115,504,750.00	6.47
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)		1,832,500	28,037,250.00	1.57
บริษัท กรุงเทพมหานครเวชการ จำกัด (มหาชน)		3,498,700	87,467,500.00	4.90
สื่อและสิ่งพิมพ์			35,765,920.00	2.00
บริษัท มาสเตอร์ แอด จำกัด (มหาชน)		19,438,000	35,765,920.00	2.00
ขนส่งและโลจิสติกส์			154,286,880.00	8.65
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		1,774,400	111,787,200.00	6.26
บริษัท พรซิเยส ซิปบี้ จำกัด (มหาชน)		3,828,800	42,499,680.00	2.38
บรรจุภัณฑ์			9,710,820.00	0.54
บริษัท สหมิตรดิงแก๊ส จำกัด (มหาชน)		770,700	9,710,820.00	0.54
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			101,603,944.55	5.69
บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)		4,065,283	35,977,754.55	2.02
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		12,382,300	65,626,190.00	3.68
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			15,266,160.00	0.86
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		2,423,200	15,266,160.00	0.86
บริการรับเหมาก่อสร้าง			25,645,950.00	1.44
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)		4,239,000	25,645,950.00	1.44
เงินทุนและหลักทรัพย์			127,574,396.25	7.15
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		1,872,000	51,948,000.00	2.91
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)		8,553,725	62,014,506.25	3.47
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		461,420	13,611,890.00	0.76
อาหารและเครื่องดื่ม			181,300,590.00	10.16
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		3,576,200	86,544,040.00	4.85
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		1,154,300	37,514,750.00	2.10
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		778,800	57,241,800.00	3.21
รวมหุ้นสามัญ			1,728,692,693.80	96.86
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,752,913,196.13 บาท)			1,784,685,759.88	100.00
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				9

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		50,936,671.02	35,771,810.03
รายได้ดอกเบี้ย		1,419,844.46	1,389,471.90
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน		1,479,546.14	2,171,974.16
รวมรายได้		53,836,061.62	39,333,256.09
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	9,223,933.52	8,777,456.27
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	819,905.31	780,218.40
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5, 7	1,229,857.77	1,170,327.47
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		75,900.00	76,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		9,004.24	348.78
รวมค่าใช้จ่าย		11,358,600.84	10,805,250.92
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		42,477,460.78	28,528,005.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(31,112,335.63)	74,602,143.38
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		90,299,901.63	(75,548,079.97)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		59,187,566.00	(945,936.59)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		101,665,026.78	27,582,068.58

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีคิวตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	42,477,460.78	28,528,005.17
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(31,112,335.63)	74,602,143.38
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	90,299,901.63	(75,548,079.97)
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	101,665,026.78	27,582,068.58
การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 3 และ 9)	(23,889,774.27)	(34,344,386.22)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	353,938,829.16	700,366,202.51
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(318,797,781.71)	(286,939,448.01)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	35,141,047.45	413,426,754.50
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	112,916,299.96	406,664,436.86
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	1,843,393,522.68	1,436,729,085.82
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	1,956,309,822.64	1,843,393,522.68
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	72,768,383.6376	57,756,737.5785
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	13,696,782.1957	25,327,069.0127
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,446,738.1122)	(10,315,422.9536)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	74,018,427.7211	72,768,383.6376

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อิกวิตี
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟ้ม) SET เพิ่มทุนปันผล)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	101,665,026.78	27,582,068.58
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(2,140,060,381.36)	(1,515,131,902.42)
การขายเงินลงทุน	2,131,620,671.68	961,421,010.57
ส่วนต่ำมูลค่าตราสารหนี้ตัดบัญชี	(1,005,273.64)	(785,450.12)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากคอกเบี้ย	(13.64)	16,530.21
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	(40,360,776.39)	20,487,166.34
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	48,483,447.82	(9,474,410.14)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	572,705.29	108,297.83
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(13,427.45)	255,456.66
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	7,637.07	7,746.96
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	31,112,335.63	(74,602,143.38)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(90,299,901.63)	75,548,079.97
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	41,722,050.16	(514,567,548.94)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	353,938,829.16	700,366,202.51
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(318,797,781.71)	(286,939,448.01)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	(23,889,774.27)	(34,344,386.22)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	11,251,273.18	379,082,368.28
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	52,973,323.34	(135,485,180.66)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	70,540,622.79	206,025,803.45
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	123,513,946.13	70,540,622.79

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็มแอนด์อี อควิตี้

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (ยพม) SET เพิ่มทุนเป็นผล)

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	บาท					
	2562	2561	2560	2559	2558	2557
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	25,332.3	24,875.5	22,082.6	22,294.6	22,156.4	21,854.1
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	0.5656	1.0930	0.4555	0.6009	0.6924	0.5168
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.4479)	2.8584	3.0446	0.2992	1.8644	(0.2795)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	1.3000	(2.8946)	0.2328	(0.4621)	(1.7186)	1.0650
รายได้จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	1.4177	1.0568	3.7329	0.4380	0.8382	1.3023
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นวงลงทุน	(0.3200)	(0.6000)	(0.9400)	(0.6500)	(0.7000)	(1.0000)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	26.4300	25.3323	24.8755	22.0826	22.2946	22.1564
อัตราส่วนของการกำไรสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ตัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	5.31	1.51	16.17	5.94	3.31	6.23
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	1,956,310	1,843,394	1,436,729	1,406,887	801,338	627,551
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ตัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.59	0.59	0.59	0.60	0.62	0.62
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ตัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.81	2.16	2.56	3.49	3.68	3.14
อัตราส่วนของจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	189.39	84.83	183.34	170.33	249.07	830.80

ข้อมูลเพิ่มเติม

* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วตัวเฉลี่ยระหว่างปี

** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี

*** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุน ต้องเป็น

รายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อิกวิตี

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อิกวิตี

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อิกวิตี (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2548 โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ไม่มีกำหนดอายุของโครงการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (เดิมชื่อบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด) (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวม ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยจะเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทจัดการพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน เมื่อกองทุนมีการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในงวดบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผลนั้น และจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 จากการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในส่วนที่เกิดจากรายได้เงินปันผล (หักค่าใช้จ่ายตามสัดส่วน) ในงวดบัญชีก่อนหน้านั้นตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร ทั้งนี้บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่จ่ายเงินปันผลในงวดใด ๆ ก็ตามเมื่อนำเงินปันผลต่อหน่วยลงทุนที่จะจ่ายในงวดบัญชีก่อนหน้านั้นหักจากมูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันต้นงวดบัญชีก่อนหน้านั้นแล้วมีผลทำให้มูลค่าหน่วยลงทุนภายหลังหักเงินปันผลต่อหน่วยลงทุนในรอบระยะเวลาบัญชีก่อนหน้านั้นต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ หรือเมื่อเงินปันผลต่อหน่วยลงทุนที่คำนวณได้มีค่าต่ำกว่า 0.10 บาท

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด”

เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ “กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล” เป็น “กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอสซ์ อิกวิตี”

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้ งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่นี้มีดังนี้

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

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 โดยหลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

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

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินเรื่อง

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19 การชำระหนี้ทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนค้ำจุนโดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและโมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการจ่ายค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนค้ำจุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนค้ำจุนอย่างมีนัยสำคัญ

ถ้าหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้คัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่คัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุนรับรู้เป็นรายได้ ณ วันที่เกิดรายการ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทีละขั้นเป็นต้นไป

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 19 ก.ค. 48)	69,917,520.87	68,345,758.45
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 19 ก.ค. 48)	628,050,145.79	560,836,145.88
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 19 ก.ค. 48)	4,650,007.88	80,198,087.85
กำไรสะสมต้นปี	702,617,674.54	709,379,992.18

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 0.49 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.06 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.13 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
<u>เงินฝากประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	123,513,946.13	70,540,622.79	0.37	0.37

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9,223,933.52	8,777,456.27	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,229,857.77	1,170,327.47	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	-	77,801,373.78	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่านายหน้า	475,535.40	473,364.80	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	758,194.41	768,362.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	101,092.56	102,448.35
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ถูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	6,599,365.10	-

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน ใบรับฝากและบัตรเงินฝากเป็นจำนวนเงิน 4,271.68 ล้านบาท (ปี 2561: จำนวนเงิน 2,476.55 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 223.03 (ปี 2561: ร้อยละ 135.92) คำนวณค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

9. การแบ่งปันส่วนทุน

เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2561 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.32 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 23.89 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2560 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.60 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 34.34 ล้านบาท

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ที่มีความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยอิงตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

11. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 กองทุนได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.56 บาท

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้ชำนาญของกองทุนเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน *	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	9,223.93	0.4815
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	819.91	0.0428
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	1,229.86	0.0642
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	75.00	0.0039
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	9.90	0.0005
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	11,358.60	0.5929

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดใบกำกับของเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

** ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	111.27

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแอนด์ อีควิตี้
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล (แฟม) SET เพิ่มทุนปันผล)
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องจากกองทุนรวม

1. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายรวมทั้งหมด ที่ประมาณการได้	อัตราตามโครงการ	เรียกเก็บจริง
- ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่จ่ายจริง	0.35 %
		6,662,638.68 บาท

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใด และภาษีดังกล่าวจะถือเป็นภาระของกองทุนรวม

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก web site ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแฮนซ์ อีควิตี้ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแฮนซ์ อีควิตี้
1. นายวิน พรหมแพทย์ 2. นายวสิน ปรัชญ 3. นายชนัท เจตจันทร์ประภา 4. น.ส.ปยุตนา นุณยรัตพันธุ์ 5. นายชาติริ มีชัยเจริญยิ่ง
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.principal.th)

4. รายงานรายละเอียดการรับค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นใดที่มีค่าใช้จ่าย หรือผลประโยชน์ทั่วไปที่เกิดจากการลงทุน

- ไม่มี -

5. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ	อื่นๆ	
1	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน
2	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	✓			
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
4	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
6	บริษัทหลักทรัพย์โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ดีบีเอส วิกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
11	ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
13	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
16	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)	✓			
17	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
19	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓			
20	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

6. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อีควิตี้
 ตารางรายละเอียดคำนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
 ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	คำนายหน้าจาก การซื้อขาย หลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด(มหาชน)	950,034.48	14.26
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	747,671.07	11.22
3	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	700,079.18	10.51
4	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	618,454.88	9.28
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	607,980.71	9.12
6	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	579,671.12	8.70
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	475,535.40	7.14
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	420,421.80	6.31
9	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	332,459.61	4.99
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	239,867.32	3.60
11	บริษัทนายหน้าอื่น ๆ	990,463.11	14.87
รวมคำนายหน้าทั้งหมด		6,662,638.68	100.00

7.รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อการผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อการผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิเพิล เอ็นแชนซ์ อิกวิตี้

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) [*]	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ / จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
หมวด เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร	9,916,920.00	0.51
หมวด ธนาคาร	226,413,864.00	11.58
หมวด พาณิชยกรรม	249,963,625.50	12.78
หมวด วัสดุก่อสร้าง	91,624,000.00	4.68
หมวด บริการรับเหมาก่อสร้าง	26,565,120.00	1.36
หมวด ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	9,447,675.00	0.48
หมวด พลังงานและสาธารณูปโภค	351,563,455.00	17.97
หมวด เงินทุนและหลักทรัพย์	70,410,950.00	3.60
หมวด อาหารและเครื่องดื่ม	62,970,000.00	3.22
หมวด การแพทย์	92,330,472.00	4.72
หมวด เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	173,609,964.70	8.87
หมวด สื่อและสิ่งพิมพ์	32,450,325.00	1.66
หมวด บรรจุภัณฑ์	2,191,040.00	0.11
หมวด ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	64,502,100.00	3.30
หมวด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	207,839,478.00	10.63
หมวด การท่องเที่ยวและสันทนาการ	7,129,710.00	0.36
หมวด ขนส่งและโลจิสติกส์	174,389,610.00	8.91
เงินฝากธนาคาร	123,527,498.79	6.31
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	40,360,776.39	2.06
หนี้สินอื่น	(60,896,761.74)	(3.11)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,956,309,822.64	100.00

หมายเหตุ : ^{*}มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารถึงหนึ่งถึงทุน ของกองทุนรวม

รายงานสรุปเงินลงทุน

กองทุนเปิดพรินซิפל เอ็นแชนซ์ อีควิตี้

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม	
	ราคาตลาด	% NAV
	(บาท)*	
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน		
เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าว ผู้สละหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	123,527,498.79	6.31
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15 % ของ NAV		
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

กองทุนเปิดพรินซิפל เอ็นแชนซ์ อีควิตี้

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/		อันดับ	จำนวนเงิน	มูลค่าตาม
		ผู้รับรอง/	ผู้สละ			
		วันครบ	กำหนด	ความ	ต้น/	ราคาตลาด ¹
		ผู้สละ	ภายหลัง	น่าเชื่อถือ	มูลค่าหน้าตัว	
ธนาคารกรุงไทย จำกัด						
1 เงินฝากธนาคาร (มหาชน)	-	-	-	AA	123,513,946.13	123,527,498.79
หมายเหตุ :	¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

8. อัตราส่วนผู้ถือหุ้นหน่วยกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด

44 อาคาร ซีไอเอ็ม 16 ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ 0 2686 9500 โทรสาร 0 2657 3167 www.principal.th