

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริન્ซิเพิลโกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทรigger2

CIMB-Principal Gold 8 Percent Trigger2 Fund

(CIMB-PRINCIPAL GOLD8P2)

รายงานสถานะการลงทุน

รอบระยะเวลาบัญชี 12 เดือน

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560 - 28 กุมภาพันธ์ 2561

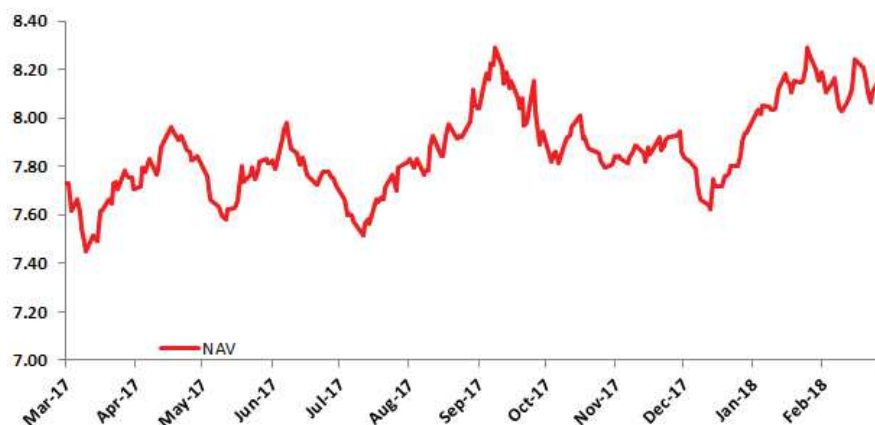
เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด (บลจ.ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล) ขอส่งรายงานสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทริกเกอร์ 2 (“กองทุน”) ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust (กองทุนหลัก) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนใกล้เคียงกับผลตอบแทนของราคาทองคำ บริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ในรอบบัญชีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานของกองทุนปรับตัวเพิ่มขึ้น 4.14% แนวโน้มโดยรวมเป็นการแกว่งตัวอยู่กรอบและผันผวนอยู่ในกรอบที่กว้างมากขึ้นในช่วงท้าย โดยหลักการปรับขึ้นของราคาทองคำได้ประโยชน์จากการอ่อนค่าของค่าเงิน USD ที่อ่อนค่าตามอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐที่อ่อนแอ และการผ่านนโยบายปรับโครงสร้างภาษีและงบการคลังที่คาดว่าจะทำให้ดุลการคลังขาดดุลมากขึ้น นอกจากนี้ความกังวล Geopolitical จากการทดสอบขีปนาวุธของเกาหลีเหนือยังช่วยผลักดันราคาทองคำซึ่งเป็นสินทรัพย์ปลอดภัยได้เป็นช่วงๆ ที่น่าสังเกตคือการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ FED 3 ครั้งในปี 2560 ราคาทองคำจะปรับตัวลดลงช่วงสั้นๆก่อนการประกาศขึ้นอัตราดอกเบี้ยของ FED และปรับตัวขึ้นอย่างรวดเร็วหลังการประกาศ และในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ 2561 ถึงแม้นาย Powell จะเข้ารับตำแหน่งต่อจากนาง Yellen แต่ก็แสดงจุดยืนที่จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยด้วยความระมัดระวังอย่างค่อยเป็นค่อยไปอย่างนาง Yellen ซึ่งเป็นช่วงเดียวกันกับที่ทางการจีนประกาศตัวเลขกำลังผลิตเหมืองทองคำในจีนปรับตัวลดลง -9.0% YoY ในขณะที่ความต้องการทองคำในจีนยังคงเพิ่มขึ้น 9.4% YoY สนับสนุนราคาทองคำในช่วงสั้นๆ

สำหรับมุมมองในอนาคตคาดว่าราคาทองคำจะยังคงแกว่งตัวค่อนข้างมากตามการขึ้นดอกเบี้ยของ FED ที่คาดว่าจะมีถึง 3 ครั้งในปีนี้ ในขณะที่สถานการณ์การเงินและการคลังของสหรัฐมีแนวโน้มที่จะอ่อนแอจาก twin deficit ตามนโยบายของนาย Trump ที่จะกดดันค่าเงิน USD แต่สนับสนุนราคาทองคำ นอกจากนี้ปัญหา Geopolitical Risk และ Trade War ที่ถึงแม้จะผ่อนคลายลงในช่วงนี้แต่ก็ยังไม่มีความชัดเจนที่ชัดเจน ซึ่งอาจจะกลับมาเป็นประเด็นได้อีกครั้ง อย่างไรก็ตามนักลงทุนควรจับตามองอัตราเงินเฟ้อที่หากกลับมาเร็วกว่าคาด และนโยบายการเงินของ ECB และ BOJ ที่หากมีการส่งสัญญาณเพิ่มขนาดหรือยืดระยะเวลาออกไปไกลกว่าเดิมจะสามารถกดดันราคาทองคำได้

CIMB-Principal GOLD8P2



สุดท้ายนี้ บลจ.ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล ขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน ที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ.ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด

รายงานของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกออร์ 2

ตามที่ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกออร์ 2 ("กองทุน") ได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ซึ่งบริหารจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ธนาคารฯ เห็นว่าสำหรับรอบระยะเวลาดังกล่าว บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด ได้บริหารจัดการกองทุนโดยในสาระสำคัญเป็นไปตามโครงการจัดการกองทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อผูกพันที่ทำไว้กับผู้ถือหุ้นรายย่อยภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

P. N. G. :-

(นางสาวนุชจิรินทร์ เพชรปานวงศ์)

ผู้จัดการ

ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)

7 มีนาคม 2561

กรุณาติดต่อ คุณจิระประภา ธงไชย N.

โทรศัพท์ 0-2724-5421

Fund Name: CIMB-P GOLD8P2
Balance Date: ศ. 23 ก.พ. 2018
Inception: พค. 3 พ.ค. 2012

ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) 24,029,123.59
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) 8.1034

ผลตอบแทนย้อนหลัง	ผลตอบแทนของ กองทุน	เกณฑ์มาตรฐาน*	ค่าเบี่ยงเบน มาตรฐาน	Information Ratio
3 เดือน	2.33%	2.65%	9.21%	-0.19
6 เดือน	2.17%	2.98%	10.35%	-0.19
1 ปี ¹	4.24%	5.66%	9.87%	-0.18
3 ปี ¹	2.79%	4.00%	12.20%	-0.12
5 ปี ¹	-3.13%	-1.95%	14.75%	-0.10
10 ปี ¹	n/a	n/a	n/a	n/a
YTD	2.08%	2.75%	9.35%	-0.71
ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ²	-3.54%	-2.09%	14.45%	-0.13

¹ % ต่อปี (Annualized Return)

² % ต่อปี (Annualized Return) หากกองทุนจัดตั้งมาแล้ว 1 ปีขึ้นไป

*เกณฑ์มาตรฐาน Gold London PM Fix plus Hedging Cost (USD) 100.00%

Performance

GLD Share Price at Close

Cumulative ** ‡	Trust	Gold Spot Price (Mid Point)
Year to date ** ‡	+1.091791%	+1.181888%
1 month	-2.075989%	-1.791501%
3 months	+3.220479%	+3.064415%
6 months	-0.651725%	+0.054641%
1 year	+4.839386%	+4.859620%
5 year §	-3.954719%	-3.652602%
Since inception (to month end) §	+8.031859%	+8.580663%

** All figures are to month end [02/28/2018] unless otherwise indicated

†† Year to date begins December 31 2017. Gold Spot Price taken as at 16.30 (NYT) note the price may differ from the London PM fix of the same day.

‡ updated between 9.15pm and 9.45pm UK

§ Returns are Annualized

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พรีนซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทริกเกอร์ 2

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทริกเกอร์ 2 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทริกเกอร์ 2 ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายอุดม ธนรัตน์พงศ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8501

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 12 เมษายน 2561

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกอร์ 2

งบดุล

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 26,850,581.48 บาท			
ในปี 2561 และ 29,712,099.93 บาท ในปี 2560)	3, 8, 10	22,166,280.16	25,913,531.24
เงินฝากธนาคาร	6	1,348,705.31	1,540,254.15
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		201.47	221.51
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 7, 9, 10	402,256.24	229,713.73
รวมสินทรัพย์		23,917,443.18	27,683,720.63
หนี้สิน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		38,742.43	38,839.67
หนี้สินอื่น		24.62	26.05
รวมหนี้สิน		38,767.05	38,865.72
สินทรัพย์สุทธิ		23,878,676.13	27,644,854.91
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		29,652,999.95	35,599,338.41
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		22,898,751.37	21,621,102.13
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	4	(28,673,075.19)	(29,575,585.63)
สินทรัพย์สุทธิ		23,878,676.13	27,644,854.91
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.0527	7.7655
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		2,965,300.0000	3,559,933.8460

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท)	
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
กองทุนรวมทองคำแท่ง ประเทศสิงคโปร์			
SPDR Gold Trust *	5,630	22,166,280.16	100.00
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		22,166,280.16	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 26,850,581.48 บาท)		22,166,280.16	100.00

* กองทุน SPDR Gold Trust เป็นกองทุนอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทริกเกอร์ 2
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
กองทุนรวมทองคำแท่ง ประเทศสิงคโปร์			
SPDR Gold Trust *	6,230	25,913,531.24	100.00
รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ		25,913,531.24	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 29,712,099.93 บาท)		25,913,531.24	100.00

* กองทุน SPDR Gold Trust เป็นกองทุนอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund) ซึ่งมีนโยบายลงทุนในทองคำแท่ง

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้ดอกเบี้ย		1,454.76	1,637.26
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		13,316.18	28,257.60
รวมรายได้		14,770.94	29,894.86
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	10,012.18	12,319.51
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี		36,100.00	36,100.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		3,630.28	14,610.30
รวมค่าใช้จ่าย		49,742.46	63,029.81
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุน		(34,971.52)	(33,134.95)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(383,777.93)	(584,144.41)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(885,732.63)	506,005.42
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		2,034,450.01	295,669.35
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	9, 10	172,542.51	442,269.56
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		937,481.96	659,799.92
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		902,510.44	626,664.97

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	3,559,933.8460	4,386,352.8552
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(594,633.8460)	(826,419.0092)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	2,965,300.0000	3,559,933.8460

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซนต์ ทริกเกอร์ 2

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	บาท	
	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	902,510.44	626,664.97
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การขายเงินลงทุน	2,477,740.52	6,331,191.85
การลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	20.04	90.50
การลดลงในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	(924,706.50)
การลดลงในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(97.24)	(295.97)
การลดลงในหนี้สินอื่น	(1.43)	(22.60)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	383,777.93	584,144.41
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	885,732.63	(506,005.42)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(172,542.51)	(442,269.56)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,477,140.38	5,668,791.68
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(4,668,689.22)	(6,648,959.63)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(4,668,689.22)	(6,648,959.63)
เงินฝากธนาคารลดลงสุทธิ	(191,548.84)	(980,167.95)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	1,540,254.15	2,520,422.10
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	1,348,705.31	1,540,254.15

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	บาท					
	2561	2560	2559	2558	2557	2556 ****
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	-	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	7.7655	7.6754	7.4636	8.0905	9.5370	-
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ *	(0.0110)	(0.0084)	(0.0812)	(0.0103)	(0.0071)	(0.2304)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.1221)	(0.0872)	(3.9582)	(0.5953)	(0.6938)	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	(0.2817)	0.0756	5.9395	(0.2298)	(0.2995)	(0.8053)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	0.6471	0.0441	(1.1185)	0.0877	(0.4351)	0.5708
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ **	0.0549	0.0660	(0.5698)	0.1208	(0.0110)	0.0019
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.2872	0.0901	0.2118	(0.6269)	(1.4465)	(0.4630)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	8.0527	7.7655	7.6754	7.4636	8.0905	9.5370
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิ						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	3.62	2.04	0.27	(8.20)	(20.32)	(4.30)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	23,879	27,645	33,667	52,074	79,094	126,007
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.20	0.20	1.14	0.14	0.09	2.38
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวม						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.06	0.10	-	-	-	0.07
อัตราส่วนของจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	10.77	23.12	95.68	42.99	59.73	95.92

ข้อมูลเพิ่มเติม

- * คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วเฉลี่ยระหว่างปี
- ** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี
- *** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน ใบรับฝากเงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
- **** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวด 2556 ไม่สามารถเปรียบเทียบกับปีอื่น ๆ ได้เนื่องจากมีรอบระยะเวลาบัญชีสั้นกว่าหนึ่งปี

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

1. ลักษณะของกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2 (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2555 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 146.16 ล้านบาท (แบ่งเป็น 14.62 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดอายุโครงการ หรือเป็นไปตามเงื่อนไขตั้งนี้เมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 10.85 บาทต่อหน่วย เป็นเวลา 5 วันทำการติดต่อกัน และวันทำการถัดไปทรัพย์สินของกองทุนเป็นเงินสดหรือเงินฝากทั้งหมด และสามารถรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติได้ไม่ต่ำกว่า 10.80 บาทต่อหน่วย ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติตามที่บริษัทจัดการเห็นสมควร โดยหากหน่วยลงทุนมีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 10.80 บาทต่อหน่วยในวันใดวันหนึ่งเพียงวันเดียว และสามารถรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติได้ไม่ต่ำกว่า 10.80 บาทต่อหน่วย

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust เพียงกองทุนเดียว ซึ่งบริหารจัดการโดย World Gold Trust Services, LLC จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ ตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง และตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง ทั้งนี้กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุน SPDR Gold Trust ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ ในขณะที่ขณะหนึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน โดยส่วนที่เหลืออาจพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายเงินฝาก เงินฝากตราสารหนี้ในประเทศที่มีอายุไม่เกิน 1 ปี ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายที่จะไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชี ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) และฉบับใหม่ ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- เงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สิ้นทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์คงค้าง ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ขาดทุนสะสมต้นปี

	บาท	
	2561	2560
ขาดทุนสุทธิจากการลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 3 พ.ค. 55)	(3,989,548.32)	(3,956,413.37)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 3 พ.ค. 55)	(22,277,870.69)	(21,693,726.28)
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 3 พ.ค. 55)	(3,798,568.69)	(4,304,574.11)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 3 พ.ค. 55)	260,688.34	(34,981.01)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์สะสม (เริ่มสะสม 3 พ.ค. 55)	229,713.73	(212,555.83)
ขาดทุนสะสมต้นปี	(29,575,585.63)	(30,202,250.60)

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 2.20 ของมูลค่าหน่วยลงทุนที่เสนอขายได้แล้วทั้งหมด ณ วันจดทะเบียน (ตลอดอายุโครงการ)
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.29 ของมูลค่าหน่วยลงทุนที่เสนอขายได้แล้วทั้งหมด ณ วันจดทะเบียน (ตลอดอายุโครงการ)

6. เงินฝากธนาคาร

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2561	2560	2561	2560
ธนาคารสแตนดาร์ด ชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)	1,348,705.31	1,540,254.15	0.10	0.10

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	90,252,802.04	116,365,562.35	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	100,454,952.98	123,856,820.61	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 และ 2560 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)		
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	402,256.24	229,713.73

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และ ใบรับฝากเงิน เป็นจำนวนเงิน 2.48 ล้านบาท (ปี 2560 : จำนวนเงิน 6.33 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 9.93 (ปี 2560 : ร้อยละ 20.57) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. สัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวน 0.68 ล้านดอลลาร์ สหราชอาณาจักร เพื่อแลกเปลี่ยนกับเงินจำนวน 21.68 ล้านบาท

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 กองทุนมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือจำนวน 0.70 ล้านดอลลาร์ สหราชอาณาจักร เพื่อแลกเปลี่ยนกับเงินจำนวน 24.50 ล้านบาท

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกสมดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้นั้นก็จะมี ความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ดีตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่ คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 และ 2560 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2561	2560
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	705,213.80	742,678.30

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนต่างประเทศที่ลงทุนในทองคำแท่ง ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาทองคำในตลาดโลก โดยขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานของทองคำในขณะนั้น และอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทต่อเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เนื่องจากทรัพย์สินที่กองทุนถือครอง เป็นทรัพย์สินในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ดังนั้น หากเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา แข็งค่าขึ้น ผู้ถือหน่วยลงทุนก็จะได้รับประโยชน์ ในทางตรงกันข้ามหากเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา อ่อนค่าลง ผู้ถือหน่วยลงทุนก็จะขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 12 เมษายน 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกอ์ 2
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	% ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมจัดการกองทุน (Management Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	10.01	0.040
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าสอบบัญชี	36.10	0.145
ค่าใช้จ่ายอื่น	3.63	0.015
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย		
ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก		
ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	49.74	0.200

หมายเหตุ * ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดในทำนองเดียวกัน (ถ้ามี) ไว้แล้ว

**ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกอ์ 2
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม
สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	(ร้อยละ)
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม	0.00

1. แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
ต่างๆ ในรอบปีปฏิทิน ได้จาก web site ของบริษัทจัดการ (www.cimb-principal.com)

2. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2 ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561
- ไม่มี -
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการ (www.cimb-principal.com) และสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

3. รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

รายชื่อผู้จัดการกองทุนที่บริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2
1. นายวิน พรหมแพทย์ 2. นายวิทยา เจนจรัสโชติ 3. น.ส.ดารารรณ ประกายทิพย์ 4. น.ส.วิริยา โกโคศวรรย์ 5. นายปณิธิ จิตรีโกชน์
หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้จัดการกองทุนทั้งหมดได้ที่ website ของบริษัทจัดการ (www.cimb-principal.com)

4. รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)					
ของธุรกิจกองทุนรวม					
ลำดับ	ชื่อผู้ให้ผลประโยชน์ตอบแทน	ผลประโยชน์ตอบแทนที่ได้รับ			เหตุผลในการรับ ผลประโยชน์ตอบแทน
		บทวิเคราะห์	สิทธิในการ ซื้อหุ้นสามัญ (ช่วง IPO)	อื่นๆ	
1	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)	✓			เพื่อเป็นข้อมูลประกอบ การตัดสินใจลงทุน
2	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
4	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)	✓			
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓		
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีแอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
7	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	✓			
8	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	✓			
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
10	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
11	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
12	บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด	✓	✓		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	✓			
14	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	✓			
15	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	✓	✓		
16	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	✓	✓		
17	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	✓			
18	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด	✓			

5. คำนายหน้าทั้งหมดจากการที่บริษัทสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ฯ

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

ตารางรายละเอียดค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

อันดับ	รายชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย : บาท)	ร้อยละของค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,474.08	100.00
รวมค่านายหน้าทั้งหมด		3,474.08	100.00

6. รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพัน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

รายละเอียดการลงทุน

กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ทริกเกอร์ 2

	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท) ¹	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
เงินฝากธนาคาร	1,348,906.78	5.65
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		
หน่วยลงทุน ² / ประเทศสิงคโปร์	22,166,280.16	92.83
อื่น ๆ		
ทรัพย์สินอื่น	402,256.24	1.68
หนี้สินอื่น	(38,767.05)	(0.16)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	23,878,676.13	100.00

หมายเหตุ :

¹ มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว

² กองทุนหุ้น CIMB-Principal Gold 8 Percent Trigger2 Fund / ประเทศสิงคโปร์

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ของกองทุนรวม
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกออร์ 2

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)*	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ		
- ตราสารภาครัฐไทย	- ไม่มี -	- ไม่มี -
- ตราสารภาครัฐต่างประเทศ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือ ผู้ค้ำประกัน	1,348,906.78	5.65
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	- ไม่มี -	- ไม่มี -
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูง (upper limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในตราสารกลุ่ม (ง) 15% NAV		
หมายเหตุ : * มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว		

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 กองทุนเปิดซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล โกลด์ 8 เปอร์เซ็นต์ ตรีเกออร์ 2

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ ผู้ รับรอง/ ผู้สลัก หลัง	วันครบ กำหนด	อันดับ ความ น่าเชื่อถือ	จำนวนเงินต้น/ มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด ^{*1}
1 เงินฝาก	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์	-	-	AAA	1,348,705.31	1,348,906.78
ธนาคาร	ออร์ต (ไทย) จำกัด (มหาชน)					
หมายเหตุ :	^{*1} มูลค่าตามราคาตลาดที่รวมดอกเบี้ยค้างรับแล้ว					

7. สัดส่วนผู้ถือหน่วยเกิน 1 ใน 3 (%)

- ร้อยละ __ (ไม่มี)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริન્ซิเพิล จำกัด
สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่โทรศัพท์หมายเลข 0-26869500
www.cimb-principal.com