

รายงานประจำปี
Annual Report

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตร็γκ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ

Manulife Strength-Global Resources Foreign Investment Fund
(MS-GLB RES)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 - 30 เมษายน 2553

สารบัญ

หน้า

สารบัญจากรักวิชาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1
ประวัติบริษัท / โครงสร้างผู้ถือหุ้น / คณะกรรมการและคณะผู้บริหาร	2
ภาวะเศรษฐกิจปี 2552 และแนวโน้มตลาดปี 2553	3
ข้อมูลกองทุน	4
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	5
ผลการดำเนินงาน	6
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น	7
รายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องและข้อมูลการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับกองทุน	8
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	8
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	8
แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง	8
รายชื่อผู้จัดการกองทุนของบริษัทจัดการ	9
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	10

สาส์นจากกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัท”) ขอส่งรายงานประจำปี รอบปีบัญชีที่ 2 ของกองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ (MS-GLB RES) สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 – 30 เมษายน 2553

บริษัทประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมและธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคล ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 บริษัทมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การจัดการรวมทั้งสิ้น 4,656,855,577.27 บาท

ปัจจุบัน บริษัทมีกองทุนรวมภายใต้การจัดการทั้งสิ้น 9 กองทุน ประกอบด้วย กองทุนรวมหน่วยลงทุนต่างประเทศ 3 กองทุน คือ

- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ ไชน่า แวกู เอฟไอเอฟ
- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ อีเมอรัจ อีสเทอร์น ยูโรป เอฟไอเอฟ
- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ

กองทุนรวมหุ้นในประเทศ 3 กองทุน คือ

- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ คอร์ อิกวิตี
- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ อิกวิตี แวกู
- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ อิกวิตี ปันผล

กองทุนรวมตราสารหนี้ 1 กองทุน คือ

- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ อินคัม

และกองทุนรวมที่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี 2 กองทุน คือ

- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ คอร์ หุ้นระยะยาว
- กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ เฟล็กซิเบิลฟันด์ เพื่อการเลี้ยงชีพ

ในนามของบริษัท ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ให้ความไว้วางใจให้เราเป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน โดยบริษัทจะพิจารณาการลงทุนอย่างระมัดระวัง และรอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดที่จะเกิดแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน บริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ และปรับปรุงคุณภาพการขายและการบริการ ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



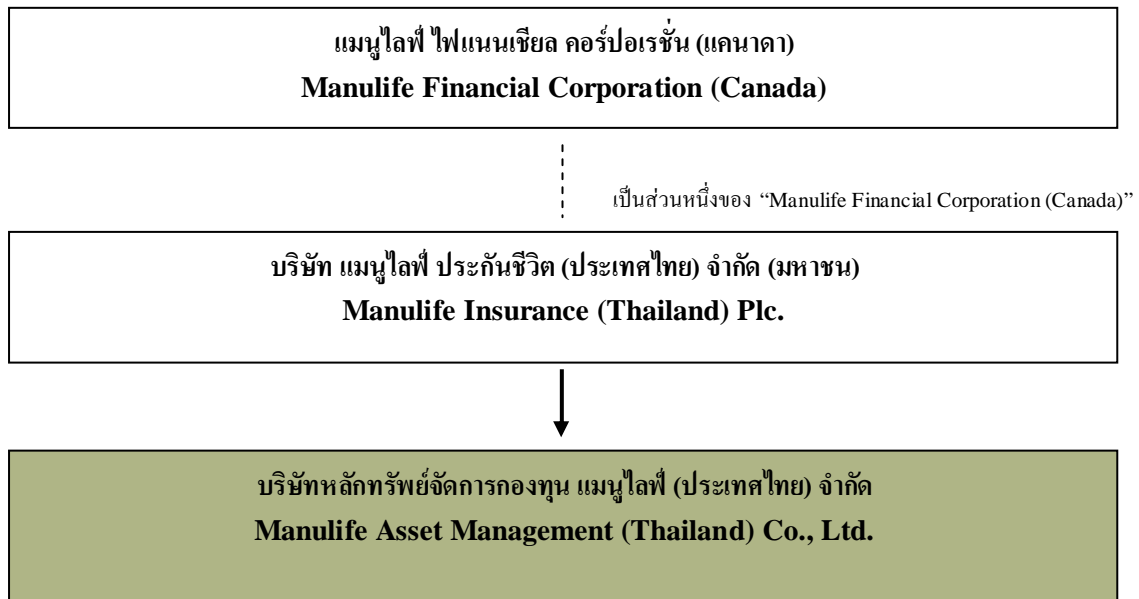
นายสุกวัตน์ ประเสริฐยิ่ง

รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด

ประวัติบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2549 ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 100 ล้านบาท ซึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลจากกระทรวงการคลัง โดยอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

โครงสร้างผู้ถือหุ้น


แมนูไลฟ์ ไฟแนนเชียล คอร์ปอเรชั่น (แคนาดา) ประกอบธุรกิจประกันชีวิต ตั้งอยู่ที่ประเทศ แคนาดา ดำเนินธุรกิจมากกว่า 120 ปี เป็นบริษัทประกันชีวิตที่ใหญ่เป็นอันดับ 2 ในทวีปอเมริกาเหนือ และใหญ่เป็นอันดับ 6 ของโลก โดยมีเงินทุนภายใต้การบริหารจำนวน 440 พันล้านเหรียญสหรัฐ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553

คณะกรรมการของบริษัทจัดการ

1. นายฟิลิป จอห์น แฮมป์เดน สมิท	ประธานกรรมการ
2. นายไมเคิล ฟลอยด์ คอมเมอร์มุตท์	กรรมการ
3. นายคริสโตเฟอร์ เดียว	กรรมการ
4. นายจอห์น ไมเคิล แพลนเคอร์ส	กรรมการ
5. นายเสงี่ยม กาญจนวิทย์	กรรมการ

คณะผู้บริหารของบริษัทจัดการ

1. นายสุวัฒน์ ประเสริฐยิ่ง	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการลงทุน
2. นายเสงี่ยม กาญจนวิทย์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ
3. นายพูนกร จันทระภาพ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายตราสารทุน
4. นายวสุ สุทธิพงษ์ชัย	ผู้อำนวยการ ฝ่ายตราสารหนี้
5. นายสุวิรัช พงศ์เสาวภาคย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับดูแลกิจการ

ภาวะเศรษฐกิจปี 2552 และแนวโน้มตลาดปี 2553

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริซอร์ส เอฟไอเอฟ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 อยู่ที่ 61.11 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุน 6.7807 บาท โดยมีผลตอบแทนย้อนหลัง 1 ปี 35.64% ดีกว่าผลตอบแทนของเกณฑ์มาตรฐาน (ดัชนี Global Resources Customized ประกอบด้วย 1/3 MSCI World Energy, 1/3 MSCI World Materials และ 1/3 FTSE Gold Mines) ซึ่งมีผลตอบแทนอยู่ที่ 29.19%

ในรอบปีที่ผ่านมา ตั้งแต่เดือนพฤษภาคมถึงเดือนมิถุนายน 2552 การฟื้นตัวของกลุ่มทรัพยากรธรรมชาติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มโลหะพื้นฐานและน้ำมันดิบได้ปรับตัวขึ้นอย่างรวดเร็ว กลุ่มสินค้าโภคภัณฑ์บางกลุ่ม เช่น นิกเกิล ยังคงปรับตัวดีขึ้นตั้งแต่ต้นปี ในขณะที่สินค้าโภคภัณฑ์อื่นๆ เช่น ทองคำ ทองแดงและอลูมิเนียม เริ่มปรับลดลงเล็กน้อยโดยเป็นการปรับฐานหลังจากปรับตัวสูงในระยะเวลาที่ผ่านมา และในเดือนกรกฎาคม เริ่มมีข่าวดีอีกครั้งเรื่องการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ราคาน้ำมันดิบเพิ่มขึ้นไป 90% อยู่ที่ 70 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรล โลหะพื้นฐานปรับตัวขึ้น 17% นิกเกิลปรับตัวขึ้น 23% ขณะที่ทองคำเริ่มมีสัญญาณว่าจะปรับตัวสูงขึ้นกว่าระดับ 930-960 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อออนซ์ จากข่าวดีที่มีการคาดหวังว่าเงินจะซื้อทองคำจำนวน 403 ล้านดอลลาร์จาก IMF และผลจากการฟื้นตัวในการซื้อทองคำรูปพรรณและเครื่องประดับ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในอินเดีย ทำให้ราคาทองคำขึ้นไปสูงกว่าระดับ 1,000 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อออนซ์และยังคงสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องในเดือนตุลาคม จากการรับซื้อทองคำจากธนาคารกลางและจากข่าวลือเกี่ยวกับการเพิ่มสำรองทองคำของธนาคารกลางจีน รวมทั้งเชื่อว่าเงินลงทุนที่ไหลเข้ามาจากการซื้อสัญญาล่วงหน้าในกอง ETF ในเดือนพฤศจิกายน ทำให้ทองคำปรับตัวขึ้นอย่างมากไปอยู่ที่ 1,200 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อออนซ์ ในช่วงสิ้นปี เริ่มมีความกังวลเกี่ยวกับนโยบายการเงินในจีน ทำให้สินค้าโภคภัณฑ์ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าว ในเดือนมกราคม 2553 กลุ่มทรัพยากรธรรมชาติมีผลการดำเนินงานแย่ที่สุดในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมา น้ำมันดิบปรับตัวลดลง 8.7% อยู่ที่ 70.5 เหรียญสหรัฐฯ ต่อบาร์เรล ส่วนทองแดงซึ่งเป็นผู้นำของกลุ่มโลหะหลักปรับตัวลดลง 6.8% ทั้งนี้ จากสภาวะตลาดที่ยังมีการปรับตัวอย่างต่อเนื่อง ทำให้กลุ่มทรัพยากรธรรมชาติกลับมาดีดตัวขึ้นในเดือนกุมภาพันธ์จากการเติบโตของดีมานด์น้ำมันเริ่มปรับตัวขึ้นอีกครั้ง โดยใกล้ถึงระดับ 80 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรล เป็นผลจากการเติบโตขึ้นอย่างแข็งแกร่งจาก GDP สหรัฐฯ ที่เติบโตขึ้นในไตรมาส 4 ปี 2552 และในเดือนเมษายน 2553 จากการที่เศรษฐกิจจีนปรับตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่งเช่นกัน โดย GDP ในไตรมาสแรกปี 2553 เติบโตถึง 12% น้ำมันปรับตัวขึ้นไปอีกถึง 86 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อบาร์เรล อยู่ในระดับสูงสุดนับตั้งแต่เดือนตุลาคม 2551 ส่วนทองคำปรับตัวขึ้นจาก 1,123 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อออนซ์ เป็น 1,179 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อออนซ์

ทั้งนี้ แนวโน้มการลงทุนในกลุ่มทรัพยากรธรรมชาติยังมีความไม่แน่นอน ทั้งจากความกังวลต่อหนี้ยุโรป สาธารณะ ความเสี่ยงของการชะลอตัวของการเติบโตทางเศรษฐกิจจีนที่มีการกำหนดนโยบายอย่างเข้มงวดเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดฟองสบู่แตกของตลาดอสังหาริมทรัพย์และแรงกดดันด้านการคลังที่สูงขึ้น ในออสเตรเลีย แต่อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการกองทุนจะยังคงกลยุทธ์การลงทุนที่มีการกระจายความเสี่ยงของการลงทุนในหุ้น 3 กลุ่มหลัก ได้แก่ กลุ่มพลังงาน (เช่น น้ำมัน ถ่านหิน) กลุ่มโลหะมีค่า (เช่น ทองคำ เงิน) และกลุ่มโลหะหรือวัตถุดิบพื้นฐาน (เช่น สังกะสี ทองแดง อลูมิเนียม) และจะปรับสัดส่วนการลงทุนในแต่ละกลุ่มให้เหมาะสมตามสภาวะการณ์ในแต่ละช่วงเวลา

นโยบายการลงทุน

เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของ Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Share Class AA) บริหารจัดการโดย Manulife Asset Management (Hong Kong) Ltd. ซึ่งมีสัดส่วนการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน สำหรับการลงทุนในส่วนที่เหลือ กองทุนอาจลงทุนในตราสารแห่งหนึ่งและ/หรือเงินฝากในประเทศที่มีอายุของตราสารหรือสัญญาหรือระยะเวลาการฝากเงิน (แล้วแต่กรณี) ต่ำกว่า 1 ปี

นโยบายการลงทุนของกองทุนหลัก (Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Share Class AA))

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะทำให้เงินลงทุนเติบโตในระยะยาวสำหรับผู้ที่สามารถลงทุนในระยะยาวและยอมรับความผันผวนอย่างมีนัยสำคัญจากการลงทุนเพื่อที่จะได้รับผลตอบแทนในระยะยาว โดยมุ่งไปที่การลงทุนบนพื้นฐานของการกระจายความเสี่ยง กลุ่มหลักทรัพย์ที่ลงทุนส่วนใหญ่ประกอบด้วยการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับหุ้นทุนและหุ้นของบริษัทที่ทำธุรกิจที่เกี่ยวกับทรัพยากรธรรมชาติทั่วโลก อาทิเช่น ก๊าซ น้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดรองของต่างประเทศ กองทุนอาจลงทุนในบริษัทที่มีรายได้ส่วนใหญ่มาจากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มทรัพยากรธรรมชาติทั่วโลก สินทรัพย์ส่วนที่เหลือของกองทุนจะเป็นพันธบัตร เงินฝาก และการลงทุนประเภทอื่น ๆ

โดยทั่วไปแล้ว กองทุนจะลงทุนไม่ต่ำกว่า 70% ของสินทรัพย์ที่มีใช้เงินสดในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นทุนของบริษัทในกลุ่มทรัพยากรธรรมชาติ ทั้งนี้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการลงทุน กองทุนอาจลงทุนในอุตสาหกรรมกลุ่มทรัพยากรธรรมชาติต่าง ๆ ทั่วโลก อาทิเช่น ไฮโดรคาร์บอน โลหะมีค่า และผลิตภัณฑ์พื้นฐาน

นโยบายการจ่ายปันผล	ไม่จ่ายเงินปันผล แต่จะนำกำไรที่ได้ไปลงทุนต่อ เพื่อให้เกิดรายได้สูงขึ้น
ผู้ดูแลผลประโยชน์	ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพ
นายทะเบียนกองทุน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดแมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้ง และจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมถึงกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2553 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ



(ณิชนน ขจิตสุวรรณ)

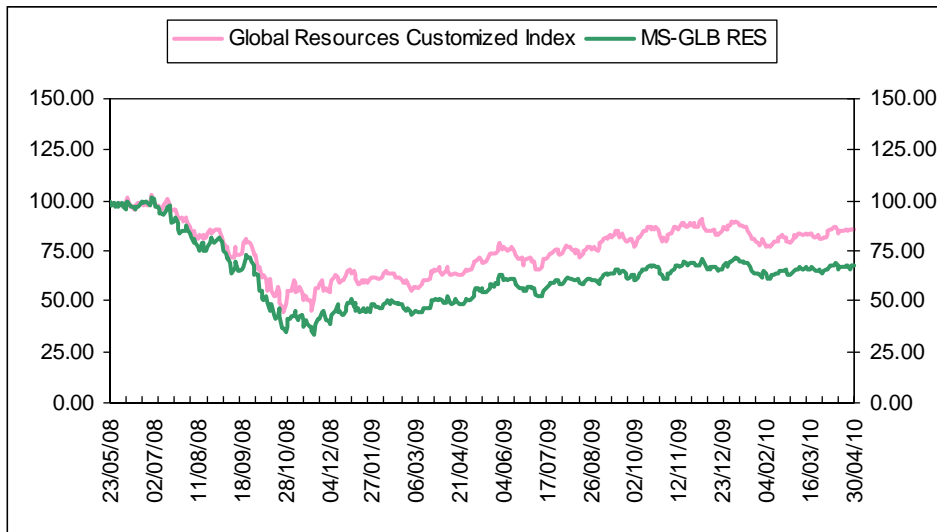
Vice President

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ
กรุงเทพฯ 09 มิถุนายน 2553

ผลการดำเนินงาน

กราฟแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลัง



ผลตอบแทนของกองทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2553

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 61,107,093.95 บาท

มูลค่าหน่วยลงทุน 6.7807 บาทต่อหน่วยลงทุน

ชื่อกองทุน / เกณฑ์มาตรฐาน	อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยต่อปีย้อนหลัง (%)					
	3 เดือน	6 เดือน	9 เดือน	12 เดือน	ตั้งแต่ต้นปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน ¹
MS-GLB RES	7.11	10.75	14.19	35.64	0.33	-32.19
เกณฑ์มาตรฐาน ²	10.38	5.54	13.97	29.19	0.59	-14.02

ที่มา: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูลิไฟฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ:
¹ ผลตอบแทนตั้งแต่วันที่จัดตั้งกองทุน (22 พ.ค. 51 - 30 เม.ย. 53)

² Global Resources Customized Index เป็นดัชนีที่จัดทำขึ้นโดย Societe Generale Asset Management (SGAM) ประกอบด้วย 1/3 MSCI World Energy, 1/3 MSCI World Materials และ 1/3 FTSE Gold Mines ข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลสกุลบาท

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจลงทุน

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน
รอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2553

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (fund's direct expenses)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	750.40	1.31
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	24.54	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	36.81	0.06
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	20.20	0.04
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด**	831.95	1.45

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 30 เมษายน 2553

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน
ตราสารแสดงสิทธิในหน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหน่วยลงทุน หน่วยลงทุน Manulife Global Fund Manulife Global Fund Global Resources Class AA	1,613.90	58,246.78	95.32
เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ กรุงเทพฯ		2,882.66	4.72
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น สินทรัพย์อื่น		51.80	0.08
หนี้สินอื่น		74.14	0.12
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,613.90	61,107.09	100.00

รายงานข้อมูลคนที่เกี่ยวข้องและข้อมูลการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับกองทุน
1. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวม มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ - นามสกุล
1.	นายสุวัฒน์ ประเสริฐยิ่ง, CFA
2.	นายเสงี่ยม กาญจนวิทย์
3.	นางสาวชนัญทิมา ปิ่นเงิน
4.	นางสาวชัชฎา เอกะหิตานนท์
5.	นายพนุกร จันทรประภาพ, CFA, FRM
6.	นายวสุ สุทธิพงษ์ชัย
7.	นายสุวิรัช พงศ์เสาวภาคย์
8.	นางสาวจุฑารัตน์ อัครวิจิตร

2. ข้อมูลการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับกองทุน

-ไม่มี

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนได้ที่บริษัทจัดการโดยตรงหรือที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ http://www.manulife-asset.co.th/thai/thai_resources_sec.php หรือที่เว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. <http://www.sec.or.th/th/infocenter/stat/asset/mutual/connected/connected.shtml>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2553

-ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

ในช่วงเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2552 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2553 ไม่พบว่ากองทุนมีการลงทุนขณะใดขณะหนึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน

แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม ¹		
				อนุมัติ	ไม่อนุมัติ	งดออกเสียง
หน่วยลงทุน Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Share Class AA)	MGF-GLB RES	-	-	-	-	-

หมายเหตุ: ¹ จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทั้งทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการที่ http://www.manulife-asset.co.th/thai/thai_resources_sec.php

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล	ชื่อกองทุนที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการ
1.	นายพนุกร จันทระภาพ, CFA, FRM ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารทุน	<ul style="list-style-type: none"> กองทุนเปิดแมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ
2.	Manulife Asset Management (Hong Kong) Limited Suite 4701, 47 th Floor Manulife Plaza The Lee Gardens 33 Hysan Avenue Causeway Bay Hong Kong SAR	<ul style="list-style-type: none"> Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Share Class AA) ซึ่งเป็นกองทุนหลักของกองทุนเปิดแมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ
รายงาน และ งบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และ
สำหรับรอบระยะตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551
ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอร์ต เอฟไอเอฟ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 และ 2552 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 (วันจดทะเบียนกองทุนฯ) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552 ของกองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอร์ต เอฟไอเอฟ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงิน โดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 และ 2552 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552 ของกองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอร์ต เอฟไอเอฟ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4521

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ: 7 กรกฎาคม 2553

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริซอร์ส เอฟไอเอฟ

งบดุล

ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 และ 2552

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2553	2552
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 2553: 82,681,803 บาท 2552: 86,538,111 บาท)	9	58,246,779	46,100,475
เงินฝากธนาคาร	7	2,882,659	899,702
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		795	444
ลูกหนี้เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการ	9	51,003	40,140
รวมสินทรัพย์		61,181,236	47,040,761
หนี้สิน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9	72,136	55,371
หนี้สินอื่น		2,006	1,492
รวมหนี้สิน		74,142	56,863
สินทรัพย์สุทธิ		61,107,094	46,983,898
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		90,118,001	90,732,050
ขาดทุนสะสม	8	(49,407,991)	(64,023,029)
บัญชีปรับสมดุล		20,397,084	20,274,877
สินทรัพย์สุทธิ		61,107,094	46,983,898
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		6.7807	5.1783
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (หน่วย)		9,011,800.0646	9,073,204.9366

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 และ 2552

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	2553			2552		
	ราคาทุน (บาท)	ร้อยละของ		ราคาทุน (บาท)	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (%)		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (%)
หน่วยลงทุน						
กองทุนเปิด Manulife Global Fund- Global Resources Fund (Class AA)						
จำนวน 1,613,897.94 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 1.1166 ดอลลาร์สหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 1,802,078.44 ดอลลาร์สหรัฐฯ						
(2552: จำนวน 1,683,036.67 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 0.7760 ดอลลาร์สหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 1,306,036.46 ดอลลาร์สหรัฐฯ)	82,681,803	58,246,779	100.00	86,538,111	46,100,475	100.00
รวมหน่วยลงทุน	<u>82,681,803</u>	<u>58,246,779</u>	<u>100.00</u>	<u>86,538,111</u>	<u>46,100,475</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน	<u><u>82,681,803</u></u>	<u><u>58,246,779</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>86,538,111</u></u>	<u><u>46,100,475</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แมงูไฟฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2553	2552
รายได้จากการลงทุน			
รายได้ดอกเบี้ย		1,330	13,942
รายได้เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการ	9	623,755	732,793
รวมรายได้		625,085	746,735
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 9	750,404	875,122
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	24,540	28,459
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	36,810	42,689
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ	6	20,203	1,009,066
รวมค่าใช้จ่าย		831,957	1,955,336
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ		(206,872)	(1,208,601)
รายการกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,285,703)	(25,330,790)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		24,047,622	(48,848,731)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน		105,000	2,953,998
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน		(8,045,009)	8,411,095
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) จากการลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		14,821,910	(62,814,428)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		14,615,038	(64,023,029)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แมงูไคพี สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และ
 สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

(หน่วย: บาท)

	<u>2553</u>	<u>2552</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างงวด		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(206,872)	(1,208,601)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,285,703)	(25,330,790)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	24,047,622	(48,848,731)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	105,000	2,953,998
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(8,045,009)	8,411,095
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	<u>14,615,038</u>	<u>(64,023,029)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวดจำนวน 240,275.9827 หน่วย (2552: 13,866,928.7133 หน่วย)	2,402,760	138,669,288
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวดจำนวน 301,680.8547 หน่วย (2552: 4,793,723.7767 หน่วย)	(3,016,809)	(47,937,238)
บวก: การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นของบัญชีปรับสมดุล	122,207	20,274,877
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	<u>(491,842)</u>	<u>111,006,927</u>
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	14,123,196	46,983,898
สินทรัพย์สุทธิต้นงวด	46,983,898	-
สินทรัพย์สุทธิปลายงวด	<u><u>61,107,094</u></u>	<u><u>46,983,898</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล ริชอर्स เอฟไอเอฟ

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

(หน่วย: บาท)

	2553	2552
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	14,615,038	(64,023,029)
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ให้เป็นเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(612,891)	(130,926,853)
การขายเงินลงทุน	4,469,200	44,388,742
การซื้อขายเงินลงทุนสุทธิ	3,856,309	(86,538,111)
ลูกหนี้จากคอกเบี้ยเพิ่มขึ้น	(351)	(444)
ลูกหนี้เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการเพิ่มขึ้น	(10,863)	(40,140)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	16,765	55,371
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น	514	1,492
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(24,047,622)	48,848,731
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	8,045,009	(8,411,095)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	2,474,799	(110,107,225)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุน	1,588,235	137,123,194
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(2,080,077)	(26,116,267)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(491,842)	111,006,927
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,982,957	899,702
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	899,702	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 7)	2,882,659	899,702

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

(หน่วย: บาท)

	2553	2552
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)		
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด	5.18	-
รายได้จากกิจกรรมลงทุน		
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิ	(0.02)	(0.13)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.14)	(2.79)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.67	(5.38)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.01	0.32
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(0.90)	0.93
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	6.80	(7.05)
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายเริ่มแรก	-	10.00
บวก (หัก): การเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับสมดุล	(0.02)	2.23
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	6.78	5.18

อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) 25.48 (90.54)

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (บาท)	61,107,094	46,983,898
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	1.45	2.77
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	1.09	1.06
อัตราส่วนของกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	25.84	(88.83)
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด		
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%) *	7.86	215.83
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (บาท)	57,363,453	70,714,367

ข้อมูลเพิ่มเติม

*การซื้อขายเงินลงทุนไม่รวมเงินฝากธนาคาร (ยกเว้นเงินฝากที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ) และเงินลงทุนใน
ตัวสัญญาใช้เงิน การซื้อเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาซื้อคืน ซึ่งคำนวณ
โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยมูลค่าเงินลงทุนแต่ละประเภทคงเหลือ ณ วันสิ้นสุดงวด

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553 และ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด แมนูไลฟ์ สเตริงค์ โกลบอล รีซอร์ส เอฟไอเอฟ (“กองทุนฯ”) เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในต่างประเทศ (Feeder fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน กองทุนฯ ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ และไม่มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนฯ ได้จดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2551 โดยมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 1,600 ล้านบาท กองทุนฯ มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการฯ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารซิตี้ แบงก์ เอ็นเอ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน

กองทุนฯ มีนโยบายการลงทุนที่เน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก (Master fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศที่มีชื่อว่า “Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA)” ข้อมูลที่สำคัญของกองทุนหลักมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน : Manulife Global Fund- Global Resources Fund (Class AA)
สถานที่จดทะเบียน : ประเทศลักเซมเบิร์ก
สกุลเงิน : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
บริษัทจัดการ : Manulife Asset Management (Hong Kong) Limited
นโยบายการลงทุน : ลงทุนเกี่ยวข้องกับหุ้นและหุ้นของบริษัทที่ทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรธรรมชาติทั่วโลก อาทิ ก๊าซ น้ำมัน ก๊าซ แอพอ และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดรองของต่างประเทศ

ทั้งนี้ กองทุนฯ จะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนข้างต้น โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA) ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 (วันที่วัดค่าเงินลงทุน) เท่ากับ 73.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2552: 43.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

2. เกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 42 (เดิม) เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

ในเดือนมิถุนายน 2552 และเดือนพฤษภาคม 2553 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 12/2552 และฉบับที่ 17/2553 ตามลำดับ ให้มีการเปลี่ยนแปลงเลขฉบับที่ของมาตรฐานการบัญชีใหม่ การอ้างอิงเลขมาตรฐานการบัญชีในงบการเงินนี้ได้ถือปฏิบัติตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับดังกล่าว

3.1 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 86/2551 และฉบับที่ 16/2552 ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีใหม่ดังต่อไปนี้

แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550)

การค้ำของสินทรัพย์

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

(ปรับปรุง 2550)

และการดำเนินงานที่ยกเลิก

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกสิทธิการเช่า

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีข้างต้นถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2552 เป็นต้นไป ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2550) แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกสิทธิการเช่าและแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกองทุนฯ ส่วนแม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550) และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550) ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

3.2 มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 17/2553 ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2553 ให้ใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ดังต่อไปนี้

		<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2552)		มีผลบังคับใช้ทันที
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552)	การนำเสนองบการเงิน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552)	สินค้าคงเหลือ	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552)	งบกระแสเงินสด	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลง ประมาณการทางบัญชีและ ข้อผิดพลาด	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลา รายงาน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาก่อสร้าง	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2556
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจาก รัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2556
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552)	ต้นทุนการกู้ยืม	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินรวมและงบการเงิน เฉพาะกิจการ	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29	การรายงานทางการเงินในสภาพ เศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552)	กำไรต่อหุ้น	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552)	การด้อยค่าของสินทรัพย์	1 มกราคม 2554

		<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและ สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	1 มกราคม 2554

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการสำหรับปีที่เราเริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล

เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนฯ มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนแสดงตามมูลค่าบัญชีโดยเทียบเคียงกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่า
ยุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ใน “ลูกหนี้จากดอกเบี้ย” ในงบดุล

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นใน
งบกำไรขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนฯ แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเป็นเงินบาทโดยใช้
อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ
คงเหลือ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Spot
Rate) ที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์
ซึ่งประกาศ ณ วันทำการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ และในกรณีที่ธนาคารแห่ง
ประเทศไทยไม่ได้ประกาศอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว กองทุนฯ จะพิจารณาใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่
ประกาศโดยธนาคารพาณิชย์หรือหน่วยงานอื่นใดที่ใช้อ้างอิงอย่างเป็นทางการในการคำนวณมูลค่า
ยุติธรรม โดยเป็นอัตราแลกเปลี่ยนที่ได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ก่อนทุกครั้ง

กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจริงและ
ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน ซึ่งได้แสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

4.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุนฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวได้เสียของ
กองทุนฯ ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนฯ หรือมีหน้าที่กำหนด
นโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนฯ บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม
กองทุนฯ หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุนฯ หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญของ
กองทุนฯ หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญของกองทุนฯ

4.5 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

5. การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ในบางสถานการณ์ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณและการตั้งสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

6. ค่าใช้จ่าย

- 6.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนและค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุนมีรายละเอียดดังนี้

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินอัตราร้อยละ 2.00 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินอัตราร้อยละ 0.06 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินอัตราร้อยละ 0.10 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน*	ไม่เกินอัตราร้อยละ 1.00 ต่อปี
* ปัจจุบันยังไม่มีเรียกเก็บ	

บริษัทจัดการฯ จะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันคำนวณเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมและเรียกเก็บจากกองทุนฯ เป็นรายเดือน

- 6.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการประกอบด้วย

- (1) ค่าใช้จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก ซึ่งบริษัทจัดการฯ จะดำเนินการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวตามที่จ่ายจริงจากกองทุนฯ โดยทางบัญชีจะตัดเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯ เฉลี่ยเท่ากับเป็นรายวันตามระยะเวลาที่จะได้รับประโยชน์จากค่าใช้จ่ายนั้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย ตลอดจนการจัดสัมมนาแนะนำกองทุนฯ ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรวมกันไม่เกินอัตราร้อยละ 1.0 ของจำนวนเงินกองทุนที่จัดตั้งได้แต่ไม่เกิน 1 ล้านบาท และค่าธรรมเนียมหรือค่าใช้จ่ายในการดำเนินการขออนุมัติจัดตั้งและจัดการกองทุนฯ

- (2) ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนฯ ซึ่งจะเรียกเก็บจากกองทุนฯ เมื่อมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นตามจ่ายจริง โดยทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนฯ เฉลี่ยเท่ากันเป็นรายวันตามระยะเวลาที่จะได้รับประโยชน์จากค่าใช้นั้นหรือในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดค่าใช้นั้นดังกล่าว เช่น ค่าใช้จ่ายด้าน โฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าใช้จ่ายในการลงประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าไปรษณียากร เป็นต้น ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรวมกันไม่เกินอัตราร้อยละ 1.0 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม

7. เงินฝากธนาคาร

(หน่วย: บาท)

ธนาคาร	ประเภทเงินฝาก	เงินต้น		อัตราดอกเบี้ย (% ต่อปี)	
		2553	2552	2553	2552
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็นเอ สาขากรุงเทพฯ	ออมทรัพย์	2,882,659	899,702	0.10	0.10
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็นเอ สาขากรุงเทพฯ	กระแสรายวัน	-	-	-	-
		<u>2,882,659</u>	<u>899,702</u>		

8. ขาดทุนสะสม

(หน่วย: บาท)

	2553	2552
ขาดทุนจากการลงทุนสุทธิสะสมต้นงวด	(1,208,601)	-
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสมต้นงวด	(25,330,790)	-
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสมต้นงวด	(48,848,731)	-
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนสะสมต้นงวด	2,953,998	-
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนสะสมต้นงวด	8,411,095	-
ขาดทุนสะสมต้นงวด	<u>(64,023,029)</u>	-
บวก: การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ		
จากการดำเนินงานในระหว่างงวด	14,615,038	(64,023,029)
ขาดทุนสะสมปลายงวด	<u>(49,407,991)</u>	<u>(64,023,029)</u>

9. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนฯมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2553	สำหรับรอบ ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 22 พฤษภาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2552	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์			
(ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	750,404	875,122	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA)			
รายได้เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการ	623,755	732,793	1.11% ของมูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อปี) (2552: 1.13% ของมูลค่าหน่วย ลงทุน (ต่อปี))

ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 และ 2552 กองทุนฯมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	<u>2553</u>	<u>2552</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	64,650	49,195
Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA)		
หน่วยลงทุน (ตามมูลค่ายุติธรรม)	58,246,779	46,100,475
ลูกหนี้เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการ	51,003	40,140

10. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด โดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงินที่ไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้เป็นจำนวนเงิน 4,508,323 บาท (2552: 152,622,700 บาท) โดยคิดเป็นร้อยละ 7.86 (2552: ร้อยละ 215.83) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด

11. เครื่องมือทางการเงิน

11.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกองทุนฯ ประกอบด้วย เงินฝากธนาคาร เงินลงทุน ลูกหนี้จาก ดอกเบี้ยและลูกหนี้เงินรับคืนค่าธรรมเนียมการจัดการ กองทุนฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่ง อาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่า ของสินทรัพย์ทางการเงิน

เนื่องจากเงินลงทุนของกองทุนฯส่วนใหญ่ คือ หน่วยลงทุนในกองทุน Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA) ที่มีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน กองทุนฯจึงคาดว่า ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 สินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (% ต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	58,246,779	58,246,779	-
เงินฝากธนาคาร	2,882,659	-	2,882,659	0.10
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	795	795	-
ลูกหนี้เงินรับคืน ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	51,003	51,003	-
	<u>2,882,659</u>	<u>58,298,577</u>	<u>61,181,236</u>	

ความเสี่ยงด้านราคาตลาด

กองทุนฯ ได้ลงทุนในกองทุน Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA) ที่มีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจการเมือง สถานการณ์ตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเพณีธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนฯ มีนโยบายที่เน้นการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของต่างประเทศ ราคาหน่วยลงทุนที่กองทุนฯ ได้ลงทุนไว้จึงอยู่ในรูปของสกุลเงินต่างประเทศ ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงอาจมีผลต่อการดำเนินงานของกองทุนฯ โดยเฉพาะเมื่อมีการวัดค่าเงินลงทุนดังกล่าวมาเป็นเงินบาท

ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 กองทุนฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกองทุนฯ มียอดคงเหลือของเงินลงทุน ซึ่งเป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวนเงิน 1,802,078.44 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยที่กองทุนฯ ไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนแต่อย่างใด อัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ในการแปลงค่าสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 คือ 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เท่ากับ 32.3220 บาท

ความเสี่ยงของประเทศที่ไปลงทุน

กองทุนฯ ได้ลงทุนในกองทุน Manulife Global Fund-Global Resources Fund (Class AA) ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศลักเซมเบิร์ก กองทุนฯ อาจได้รับผลกระทบหากมีการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง ข้อกำหนด กฎเกณฑ์ หรือนโยบายต่างๆ ของรัฐบาลในการบริหารประเทศ เช่น นโยบายทางการเงินเรื่องข้อจำกัดของการเคลื่อนย้ายเงินตราต่างประเทศเข้า-ออก โดยเสรี หลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดตั้งกองทุนรวมที่อาจแตกต่างจากหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดตั้งกองทุนรวมของประเทศไทย เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่กองทุนฯอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนฯ ไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือ ไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนฯจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

กองทุนฯสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวได้ในระดับหนึ่งโดยกองทุนฯจะพิจารณาถึงสภาพคล่องของหลักทรัพย์ โดยหลักทรัพย์ที่จะลงทุนจะต้องมีสภาพคล่องเพียงพอ โดยพิจารณาจากมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันและอัตราการถือครองโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2553 มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	ไม่ได้กำหนด	ระยะเวลาครบกำหนด		รวม
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุน	58,246,779	-	-	58,246,779
เงินฝากธนาคาร	-	2,882,659	-	2,882,659
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	795	795
ลูกหนี้เงินรับคืน				
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	-	51,003	51,003
	<u>58,246,779</u>	<u>2,882,659</u>	<u>51,798</u>	<u>61,181,236</u>

11.2 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกองทุนฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด ดังนั้น กองทุนฯเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากัน ได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

12. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกองทุนฯ คือ การจัดให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นฯ ลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้จัดการของบริษัทจัดการฯ เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2553

ชำระค่าบริการเป็นรายเดือน
ใบอนุญาตพิเศษที่ 2/2540
ปณ.ฝ. มีกระสัน 10402

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แมนูไลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด
Manulife Asset Management (Thailand) Company Limited
ชั้น 6 อาคารแมนูไลฟ์เพลส 364/30 ถนนศรีอยุธยา แขวงอนนพิทยาใต้ เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400
6th Floor Manulife Place 364/30 Sri Ayudhaya Road, Thanon Phayathai, Rajthevi, Bangkok 10400
โทร / Tel: (66) 2354-1001 , (66) 2246-7650 กด/press 2 โทรสาร / Fax: (66) 2642-6341
E-mail: info_asset@manulife.com or www.manulife-asset.co.th

เหตุขัดข้องที่นำจ่ายได้รับไม่ได้

- 1. จำนวนของไม่ชัดเจน
- 2. ไม่มีเลขที่หน้าตามจำหน่าย
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับตามจำหน่าย
- 5. ไม่มารับตามกำหนด
- 6. เลิกกิจการ
- 7. ย้าย ไม่ทราบที่อยู่ใหม่
- 8. อื่น ๆ

ลงชื่อ