

รายงานประจำปี 2565  
กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
(TISCO Equity Growth Super Savings Fund)  
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

## สารบัญ

|                                                                        | หน้า   |
|------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1. รายงานบริษัทจัดการ                                                  | 1      |
| 2. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป                                             | 2      |
| 3. รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน                                    | 3      |
| 4. ฐานะการลงทุน                                                        | 4      |
| 5. รายชื่อผู้จัดการกองทุน                                              | 5      |
| และข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3                             |        |
| 6. แบบแสดงค่าใช้จ่าย                                                   | 6      |
| 7. แบบแสดงค่านายหน้า                                                   | 7      |
| 8. รายชื่อนักลงทุนที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม           | 8      |
| และรายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น |        |
| 9. ประกอบรายการละเอียดเงินลงทุน                                        | 9 - 10 |
| 10. รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์                                 | 11     |
| 11. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด                          | 12     |
| 12. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน                          | 13     |

## รายงานบริหารจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

บลจ.ทิสโก้ จำกัด ได้จัดทำรายงานประจำปี กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานฉบับนี้มายังท่านเพื่อให้ท่านได้ทราบถึงผลการดำเนินงานของกองทุนในรอบปีที่ผ่านมา

สถานการณ์ในภาคธนาคารที่ค่อยๆคลี่คลายลงในช่วง 2 เดือนที่ผ่านมา ประกอบกับตัวเลขเศรษฐกิจที่ออกมาดีกว่าคาด จะเป็นปัจจัยหลักหนุน Sentiment การลงทุนในตลาดหุ้น และผลักดันให้ดัชนี S&P500 ทรงตัวในระดับสูงถึง 4,100 จุดตลอด 1 เดือนที่ผ่านมา และมองข้ามปัจจัยเสี่ยง 3 ประการ ดังนี้

ประการแรก ความเสี่ยงในภาคอสังหาฯเพื่อการพาณิชย์ (Commercial real estate) ซึ่งอาจจูงชนวนให้หุ้นแบงก์ถูกเทขายอีกระลอก จากรูปแบบการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไปหลังการระบาดของ COVID ที่ถึงแม้จะมีการกลับมาเปิดเมือง ทำกิจกรรมนอกบ้านตามปกติ แต่พนักงานก็ไม่ได้กลับเข้าออฟฟิศ 100% ตามเดิม ประกอบกับแนวโน้มดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นในตลาด ทำให้ภาคอสังหาฯ เพื่อการพาณิชย์เป็นกลุ่มที่เปราะบางมากกว่ากลุ่มอื่น ในขณะที่ตลาดยังไม่ได้ให้ความสนใจกับประเด็นความเสี่ยงนี้ ซึ่งหากสถานการณ์ยังคงแย่ลงในระยะข้างหน้า ก็อาจเป็นข่าวร้ายที่จะจูงชนวนการเทขายหุ้นแบงก์อีกระลอก

ประการที่สอง ความล่าช้าในการยกระดับเพดานหนี้สาธารณะ ซึ่งอาจนำไปสู่การปรับลดอันดับเครดิตเรตติ้ง คล้ายกับการผ่านกฎหมายในช่วงปี 2011 ซึ่งความล่าช้าครั้งนั้น ส่งผลให้สหรัฐฯ ถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit rating) ลงเป็นครั้งแรกในประวัติศาสตร์ และทำให้ตลาดหุ้นปรับตัวลงมากถึง -15% และถึงแม้สหรัฐฯ จะไม่ถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือ แต่การยกระดับเพดานหนี้ก็ทำให้สภาพคล่องลดลง เป็นปัจจัยลบต่อตลาดหุ้น

ประการสุดท้าย เงินเฟ้อที่อาจกลับมาเพิ่มขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี อาจกดดันให้ Fed ต้องปรับขึ้นดอกเบี้ยเพิ่มเติม เป็นลบต่อตลาดหุ้น โดยในอดีตช่วงภาวะเงินเฟ้อสูงตลาดหุ้น (S&P500) มักจะให้ผลตอบแทนติดลบช่วง 6 เดือนหลัง Fed ขึ้นดอกเบี้ยครั้งสุดท้าย สะท้อนว่าในภาวะเงินเฟ้อสูง ตลาดมีความกังวลต่อความเสี่ยงที่เงินเฟ้อจะกลับมาเพิ่มขึ้นหลัง Fed หดขึ้นดอกเบี้ย จากการทำแบบจำลองแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อ พบว่าเงินเฟ้อมีโอกาสสูงที่จะกลับมาเพิ่มขึ้นนับตั้งแต่เดือน ก.ค. เป็นต้นไป เป็นความเสี่ยงต่อแนวโน้มดอกเบี้ยที่อาจปรับสูงขึ้นอีก ทำให้เรามองตลาดหุ้นมีความเสี่ยงขาลงมากกว่าขาขึ้น

ดังนั้น ในระยะข้างหน้า เราเชื่อว่าตลาดจะให้น้ำหนักกับประเด็นความเสี่ยงเหล่านี้มากขึ้น เราจึงมองตลาดหุ้นน่าจะมีแนวโน้มลดลงในช่วงครึ่งหลังของปี

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม มีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบปีที่ผ่านมา (สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566) ดังนี้ กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (Class SSF) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 8.35 และกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (Class SSFX) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 8.35

ท้ายนี้ บลจ.ทิสโก้ จำกัด ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ให้ความไว้วางใจในการใช้บริการจัดการกองทุนของบริษัทฯ โดยเราจะมุ่งมั่นสร้างผลตอบแทนที่น่าพึงพอใจให้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านอย่างต่อเนื่อง และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านในโอกาสการลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566\*

### สรุปฐานะการเงิน

|                                 | บาท            |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | <u>2566</u>    | <u>2565</u>    |
| สินทรัพย์รวม                    | 176,732,007.94 | 175,846,168.04 |
| เงินฝากธนาคาร                   | 10,306,624.87  | 6,801,810.88   |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 163,912,981.00 | 165,832,958.50 |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน         | 26,828,728.92  | 41,915,805.03  |
| สินทรัพย์สุทธิ                  | 175,920,235.72 | 172,139,015.12 |

### สรุปผลการดำเนินงาน

|                                                                      | บาท             |               |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                                                      | <u>2566</u>     | <u>2565</u>   |
| รายได้เงินปันผล                                                      | 5,604,325.91    | 3,396,981.70  |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                       | 12,615.86       | 5,028.30      |
| รวมรายได้                                                            | 5,616,941.77    | 3,402,010.00  |
| ค่าใช้จ่ายรวม                                                        | 3,629,472.70    | 3,160,030.23  |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น | (17,072,652.80) | 10,889,679.79 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน                    | (15,087,076.11) | 11,130,952.37 |

### สรุปข้อมูลต่อหน่วยลงทุน

|                                   | บาท            |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                                   | <u>2566</u>    | <u>2565</u>    |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี        | 175,920,235.72 | 172,139,015.12 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน |                |                |
| ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม         | 13.8729        | 15.1362        |
| ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ    | 13.8727        | 15.1359        |

\*สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เม.ย. 65 ถึงวันที่ 31 มี.ค. 66

## รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ในรอบระยะเวลาปีบัญชี 2565 ที่ผ่านมา มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยของกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม) มีการปรับตัวลดลงจาก 15.1362 บาท ในวันที่ 31 มีนาคม 2565 มาอยู่ที่ 13.8729 บาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 หรือคิดเป็นอัตราการปรับตัวลดลงร้อยละ 8.35 และกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ) มีการปรับตัวลดลงจาก 15.1359 บาท ในวันที่ 31 มีนาคม 2565 มาอยู่ที่ 13.8727 บาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 หรือคิดเป็นอัตราการปรับตัวลดลงร้อยละ 8.35

### ผลการดำเนินงานของกองทุน\*

#### อัตราการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

| ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566    |              |         |         |        |      |      |       |                      |
|-----------------------------------|--------------|---------|---------|--------|------|------|-------|----------------------|
| กองทุนเปิด                        | ตั้งแต่ต้นปี | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี   | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน |
| ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (SSF)  | -5.61%       | -5.61%  | -0.93%  | -8.35% | n.a. | n.a. | n.a.  | 11.70%               |
| เกณฑ์มาตรฐาน**                    | -2.13%       | -2.13%  | 2.07%   | -1.74% | n.a. | n.a. | n.a.  | 10.89%               |
| ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (SSFX) | -5.61%       | -5.61%  | -0.93%  | -8.35% | n.a. | n.a. | n.a.  | 11.70%               |
| เกณฑ์มาตรฐาน**                    | -2.13%       | -2.13%  | 2.07%   | -1.74% | n.a. | n.a. | n.a.  | 10.89%               |

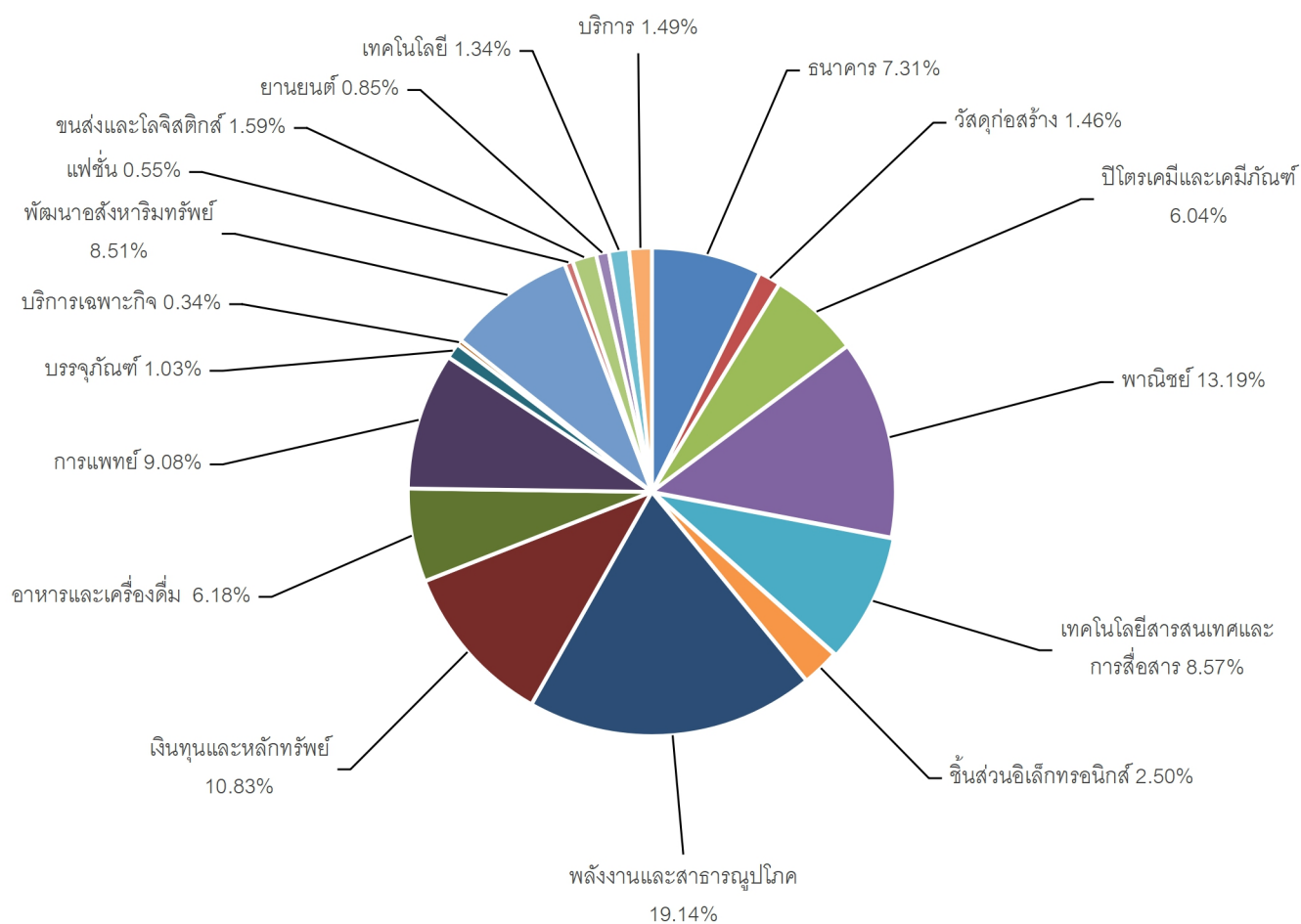
\* การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงินไม่ใช่การฝากเงิน และมีความเสี่ยงจากการลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

\*\* ดัชนีชี้วัดของกองทุน ได้แก่ ค่าเฉลี่ยระหว่าง 1) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 80% 2) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วน 10% 3) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีวงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์หลังหักภาษี ในสัดส่วน 10%

## ฐานะการลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กองทุนมีเงินลงทุนรวม 163.91 ล้านบาท โดยมีการลงทุนในหุ้นสามัญ ในอัตราร้อยละ 100

### การลงทุนในหุ้นสามัญหมวดต่างๆ



## รายชื่อผู้จัดการกองทุน

| ชื่อกองทุนรวม                         | ชื่อผู้จัดการกองทุน   | ชื่อผู้จัดการกองทุน (back-up)                   |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม | คุณมัลลิกา นิยมในธรรม | คุณนิพนธ์ ไกรลาศโอฬาร<br>คุณพัฒน ศรีวรพงษ์พันธ์ |

## ข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

| กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม |            |          |            |
|---------------------------------------|------------|----------|------------|
| ข้อมูล ณ วันที่                       | จำนวนบุคคล | บุคคลที่ | สัดส่วน(%) |
| 31 มีนาคม 2566                        | -          | -        | -          |

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3, ข้อมูลรายชื่อผู้จัดการกองทุน และข้อมูลแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่สำนักงานของบริษัทจัดการหรือเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ (<http://www.tiscoasset.com>)

**กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม**  
**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม**  
**สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566**

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน<br>(Fund's Direct Expenses) | จำนวนเงิน<br>(หน่วย: พันบาท) | ร้อยละของมูลค่า<br>สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)                      | 2,750.94                     | 1.61                                       |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                 | 36.68                        | 0.02                                       |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Share Registrar Fee)      | 293.43                       | 0.17                                       |
| ค่าธรรมเนียมผู้ตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)                     | 40.00                        | 0.02                                       |
| ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)                | -                            | -                                          |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกัน (Insurer Fee)              | -                            | -                                          |
| ค่าประกาศ NAV ในหนังสือพิมพ์ (Publication OF NAV&ETC.)      | 92.58                        | 0.06                                       |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ** (Other Expense **)                      | 17.05                        | 0.011                                      |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด * (Total*)                             | 3,230.68                     | 1.89                                       |

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission) 780.45 0.46

\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (Excluding Broker Commission) ค่าธรรมเนียมข้างต้นรวม  
 ภาษีมูลค่าเพิ่ม, ภาษีธุรกิจเฉพาะ และภาระภาษีอื่นใดที่เกี่ยวข้องแล้ว (Including Value Added Tax, Specific Business Tax and Relevant Tax (if any))

\*\* ค่าจดหมายข่าว, สารประชาสัมพันธ์, รายงานประจำปี และอื่น ๆ (Newsletter&Leaflet&Annual&ETC.) เป็นจำนวนเงิน 2.60 บาท (หน่วย : พันบาท)  
 หรือคิดเป็นร้อยละ 0.002 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge) เป็นจำนวนเงิน 3.48 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.002 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ค่าเช็ค (Cheque Expense) เป็นจำนวนเงิน 0.30 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.000 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ค่าไปรษณีย์ (Postage Stamp) เป็นจำนวนเงิน 9.77 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.006 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบบัญชี (Fund Auditing Expense) เป็นจำนวนเงิน 0.90 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

| ชนิดหน่วยลงทุน                 | ค่าธรรมเนียมการจัดการ* | ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน * | ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ** | Expense Ratio |
|--------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|
| ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม      | 1.605                  | 0.171                    | 0.109              | 1.885         |
| ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ | 1.605                  | 0.171                    | 0.109              | 1.885         |

\* ร้อยละของค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย (รายชนิดหน่วยลงทุน)

\*\* ร้อยละของค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย (รวมทุกชนิดหน่วยลงทุน)

**อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.22**

กองทุนเปิด ทีสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
รายละเอียดค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์  
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัทนายหน้า/บริษัทหลักทรัพย์                                                      | ค่านายหน้า        | ร้อยละ / ยอดรวม |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| 1        | ทีสโก้ จำกัด<br>TISCO SECURITIES CO., LTD.                                              | 723,835.06        | 92.74           |
| 2        | ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด<br>CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED  | 28,610.98         | 3.67            |
| 3        | กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)<br>KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED                    | 7,772.90          | 1.00            |
| 4        | เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)<br>KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED    | 7,000.36          | 0.90            |
| 5        | ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด<br>CLSA Securities (Thailand) Ltd.                      | 6,896.89          | 0.88            |
| 6        | อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)<br>RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED | 1,707.36          | 0.22            |
| 7        | เกจิโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)<br>KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED    | 1,689.48          | 0.22            |
| 8        | กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)<br>KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED     | 1,480.09          | 0.19            |
| 9        | ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด<br>CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED                  | 809.92            | 0.10            |
| 10       | ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)<br>FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED       | 427.00            | 0.05            |
| 11       | อื่นๆ                                                                                   | 222.94            | 0.03            |
|          |                                                                                         | <b>780,452.98</b> | <b>100.00</b>   |

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

1. บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด
2. ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ (<http://www.tiscoasset.com>) และเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการ

กต (<http://www.sec.or.th>)

ธุรกิจกองทุนรวม

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนอันเนื่องจากการใช้บริการของบุคคลอื่นในการจัดการกองทุน (SOFT COMMISSION)

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

| ลำดับที่ | บริษัทนายหน้าที่ให้ผลประโยชน์                                | ผลประโยชน์ที่ได้รับ                           |                                  |                                |
|----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|          |                                                              | การรับบทวิจย<br>รวมทั้งข้อมูล<br>ข่าวสารอื่นๆ | จัดสัมมนา /<br>จัดเยี่ยมชมบริษัท | การได้รับสิทธิใน<br>การจองหุ้น |
| 1        | บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                       | ✓                                             | ✓                                | ✓                              |
| 2        | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด        | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 3        | บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด             | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 4        | บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด               | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 5        | บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด         | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 6        | บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 7        | บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                      | ✓                                             | ✓                                | ✓                              |
| 8        | บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)                          | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 9        | บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด                            | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 10       | บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด                                | ✓                                             | ✓                                | ✓                              |
| 11       | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 12       | บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)                | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 13       | บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด               | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 14       | บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)            | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 15       | บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)         | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |
| 16       | บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน)                  | ✓                                             | ✗                                | ✗                              |
| 17       | บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน )              | ✓                                             | ✓                                | ✓                              |
| 18       | บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด                 | ✓                                             | ✓                                | ✗                              |

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 175,920,235.72

| ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์                                    | อัตราดอกเบี้ย | วันครบอายุ | การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือผู้ออกตราสาร /สถาบัน | จำนวนหน่วย/เงินต้น | มูลค่ายุติธรรม(บาท) | ร้อยละของมูลค่า |                |       |
|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|----------------|-------|
|                                                               |               |            |                                                              | (หุ้น/บาท)         |                     | เงินลงทุน       | สินทรัพย์สุทธิ |       |
| หลักทรัพย์ในประเทศ                                            |               |            |                                                              |                    |                     |                 |                |       |
| หุ้น (Stock)                                                  |               |            |                                                              |                    |                     |                 |                |       |
| ธนาคาร                                                        |               |            |                                                              |                    |                     | 11,984,100.00   | 7.31           | 6.81  |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)                             |               |            |                                                              | 30,900.00          | 4,681,350.00        | 2.86            | 2.66           |       |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)                          |               |            |                                                              | 22,800.00          | 3,021,000.00        | 1.84            | 1.72           |       |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)                             |               |            |                                                              | 259,500.00         | 4,281,750.00        | 2.61            | 2.43           |       |
| วัสดุก่อสร้าง                                                 |               |            |                                                              |                    |                     | 2,394,000.00    | 1.46           | 1.36  |
| บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)                       |               |            |                                                              | 7,600.00           | 2,394,000.00        | 1.46            | 1.36           |       |
| ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์                                         |               |            |                                                              |                    |                     | 9,903,750.00    | 6.04           | 5.63  |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)                |               |            |                                                              | 238,000.00         | 8,211,000.00        | 5.01            | 4.67           |       |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)            |               |            |                                                              | 37,000.00          | 1,692,750.00        | 1.03            | 0.96           |       |
| พาณิชย์                                                       |               |            |                                                              |                    |                     | 21,618,546.00   | 13.19          | 12.28 |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)                         |               |            |                                                              | 165,200.00         | 5,038,600.00        | 3.07            | 2.86           |       |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)                       |               |            |                                                              | 165,700.00         | 10,273,400.00       | 6.27            | 5.84           |       |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)                |               |            |                                                              | 109,016.00         | 2,016,796.00        | 1.23            | 1.15           |       |
| บริษัทสยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (MAKRO)                       |               |            |                                                              | 71,000.00          | 2,786,750.00        | 1.70            | 1.58           |       |
| บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน) (MEGA)                |               |            |                                                              | 36,000.00          | 1,503,000.00        | 0.92            | 0.85           |       |
| เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                |               |            |                                                              |                    |                     | 14,055,800.00   | 8.57           | 7.99  |
| บริษัทแอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)        |               |            |                                                              | 57,400.00          | 12,168,800.00       | 7.42            | 6.92           |       |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)                |               |            |                                                              | 25,500.00          | 1,887,000.00        | 1.15            | 1.07           |       |
| ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์                                        |               |            |                                                              |                    |                     | 4,090,350.00    | 2.50           | 2.33  |
| บริษัทฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)           |               |            |                                                              | 81,400.00          | 4,090,350.00        | 2.50            | 2.33           |       |
| พลังงานและสาธารณูปโภค                                         |               |            |                                                              |                    |                     | 31,378,090.00   | 19.14          | 17.85 |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)  |               |            |                                                              | 233,780.00         | 12,331,895.00       | 7.52            | 7.01           |       |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)                               |               |            |                                                              | 220,900.00         | 6,958,350.00        | 4.25            | 3.96           |       |
| บริษัทปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)        |               |            |                                                              | 34,900.00          | 5,252,450.00        | 3.20            | 2.99           |       |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)                           |               |            |                                                              | 130,198.00         | 6,835,395.00        | 4.17            | 3.89           |       |
| เงินทุนและหลักทรัพย์                                          |               |            |                                                              |                    |                     | 17,747,400.00   | 10.83          | 10.08 |
| บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AEONTS)    |               |            |                                                              | 19,100.00          | 3,514,400.00        | 2.14            | 2.00           |       |
| บริษัท เอเชียเซริมกิสส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน) (ASK)               |               |            |                                                              | 145,400.00         | 4,107,550.00        | 2.51            | 2.33           |       |
| บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเช็ส จำกัด (มหาชน) (JMT) |               |            |                                                              | 50,100.00          | 2,329,650.00        | 1.42            | 1.32           |       |
| บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)                        |               |            |                                                              | 79,600.00          | 4,318,300.00        | 2.64            | 2.45           |       |
| บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน) (TIDLOR)                     |               |            |                                                              | 139,100.00         | 3,477,500.00        | 2.12            | 1.98           |       |
| อาหารและเครื่องดื่ม                                           |               |            |                                                              |                    |                     | 10,128,700.00   | 6.18           | 5.76  |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CBG)                       |               |            |                                                              | 13,400.00          | 1,283,050.00        | 0.78            | 0.73           |       |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)         |               |            |                                                              | 161,800.00         | 5,218,050.00        | 3.18            | 2.97           |       |
| บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (RBF)         |               |            |                                                              | 156,300.00         | 1,797,450.00        | 1.10            | 1.02           |       |
| บริษัท ศรีน่านพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (SNNP)            |               |            |                                                              | 74,700.00          | 1,830,150.00        | 1.12            | 1.04           |       |
| การแพทย์                                                      |               |            |                                                              |                    |                     | 14,879,900.00   | 9.08           | 8.46  |
| บริษัทกรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)                 |               |            |                                                              | 237,800.00         | 7,015,100.00        | 4.28            | 3.99           |       |
| บริษัทโรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)                 |               |            |                                                              | 34,800.00          | 7,864,800.00        | 4.80            | 4.47           |       |

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 175,920,235.72

| ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์                                   | อัตรา<br>ดอกเบี้ย | วันครบอายุ | การจัดอันดับ<br>ความน่าเชื่อถือของ<br>ตราสารหรือผู้ออก<br>ตราสาร /สถาบัน | จำนวนหน่วย/<br>เงินต้น | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของมูลค่า |                    |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
|                                                              |                   |            |                                                                          | (หุ้น/บาท)             |                         | เงิน<br>ลงทุน   | สินทรัพย์<br>สุทธิ |
| บรรจุภัณฑ์                                                   |                   |            |                                                                          |                        | 1,692,750.00            | 1.03            | 0.96               |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน) (SCGP)               |                   |            |                                                                          | 36,600.00              | 1,692,750.00            | 1.03            | 0.96               |
| บริการเฉพาะกิจ                                               |                   |            |                                                                          |                        | 555,560.00              | 0.34            | 0.32               |
| บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (PRTR)               |                   |            |                                                                          | 64,600.00              | 555,560.00              | 0.34            | 0.32               |
| พัฒนาอสังหาริมทรัพย์                                         |                   |            |                                                                          |                        | 13,952,735.00           | 8.51            | 7.93               |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)                    |                   |            |                                                                          | 140,700.00             | 1,688,400.00            | 1.03            | 0.96               |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)                     |                   |            |                                                                          | 75,600.00              | 5,197,500.00            | 3.17            | 2.95               |
| บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (LH)                  |                   |            |                                                                          | 184,900.00             | 1,821,265.00            | 1.11            | 1.04               |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)         |                   |            |                                                                          | 1,219,900.00           | 5,245,570.00            | 3.20            | 2.98               |
| แฟชั่น                                                       |                   |            |                                                                          |                        | 893,700.00              | 0.55            | 0.51               |
| บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) (SABINA)                        |                   |            |                                                                          | 33,100.00              | 893,700.00              | 0.55            | 0.51               |
| ขนส่งและโลจิสติกส์                                           |                   |            |                                                                          |                        | 2,598,000.00            | 1.59            | 1.48               |
| บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (SJWD) |                   |            |                                                                          | 129,900.00             | 2,598,000.00            | 1.59            | 1.48               |
| ยานยนต์                                                      |                   |            |                                                                          |                        | 1,396,900.00            | 0.85            | 0.79               |
| บริษัท อปโก้ ไฮเทค จำกัด (มหาชน) (AH)                        |                   |            |                                                                          | 45,800.00              | 1,396,900.00            | 0.85            | 0.79               |
| ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ                                    |                   |            |                                                                          |                        | 4,642,700.00            | 2.83            | 2.65               |
| บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (BBIK)                     |                   |            |                                                                          | 19,400.00              | 2,192,200.00            | 1.34            | 1.25               |
| บริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน) (BOL)                   |                   |            |                                                                          | 125,200.00             | 1,314,600.00            | 0.80            | 0.75               |
| บริษัท อีกราชิต กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (YGG)                    |                   |            |                                                                          | 153,500.00             | 1,135,900.00            | 0.69            | 0.65               |
| รวมหุ้น (Stock)                                              |                   |            |                                                                          |                        | 163,912,981.00          | 100.00          | 93.19              |
| รวมเงินลงทุน ( ราคาทุน 162,632,063.09 บาท )                  |                   |            |                                                                          |                        | 163,912,981.00          | 100.00          | 93.19              |



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อ่ำบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

TISCO Asset Management Co.,Ltd.

### บริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้น 9

เลขที่ 48/16-17 ถนนสาทรเหนือ เขตบางรัก

กรุงเทพมหานคร 10500

TISCO Contact Center 0 2633 6000 กด 4

### ผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 100%

ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาทชำระเต็มมูลค่า

### คณะกรรมการบริษัทจัดการ

- 1.นายชาติรี จันทรงาม
- 2.นายพิชา รัตนธรรม
- 3.นางสาวภาวิณี องค์กรวิสุทธิ
- 4.นายธีรนาถ รุจิเมธภาส
- 5.นางกุลยรัตน์ ทวีผล
- 6.นายสุพงศ์วร เมียนโกคา

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมณูช แช่แท้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 12 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

|                                 | หมายเหตุ | บาท            |                |
|---------------------------------|----------|----------------|----------------|
|                                 |          | 2566           | 2565           |
| สินทรัพย์                       | 7        |                |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 3, 4     | 163,912,981.00 | 165,832,958.50 |
| เงินฝากธนาคาร                   | 5        | 10,306,624.87  | 6,801,810.88   |
| ลูกหนี้                         |          |                |                |
| จากเงินปันผลและดอกเบี้ย         | 5        | 1,632,171.08   | 1,276,033.05   |
| จากการขายเงินลงทุน              | 5        | 880,230.99     | 1,935,365.61   |
| รวมสินทรัพย์                    |          | 176,732,007.94 | 175,846,168.04 |
| หนี้สิน                         | 7        |                |                |
| เจ้าหนี้                        |          |                |                |
| จากการซื้อเงินลงทุน             | 5        | 484,637.91     | 3,297,381.15   |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน      |          | -              | 102,515.16     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย              | 5        | 316,606.20     | 298,066.74     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย             |          | 915.82         | 386.60         |
| หนี้สินอื่น                     |          | 9,612.29       | 8,803.27       |
| รวมหนี้สิน                      |          | 811,772.22     | 3,707,152.92   |
| สินทรัพย์สุทธิ                  |          | 175,920,235.72 | 172,139,015.12 |
| สินทรัพย์สุทธิ:                 |          |                |                |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน |          | 126,809,429.15 | 113,728,078.46 |
| กำไรสะสม                        |          |                |                |
| บัญชีปรับสมดุล                  |          | 22,282,077.65  | 16,495,131.63  |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน         |          | 26,828,728.92  | 41,915,805.03  |
| สินทรัพย์สุทธิ                  | 6        | 175,920,235.72 | 172,139,015.12 |

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                                 | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>ร้อยละของ</u>      |                        |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                       |                   | <u>มูลค่าดัชนีรวม</u> | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|                                                       |                   | (บาท)                 |                        |
| <b><u>หุ้นสามัญ</u></b>                               |                   |                       |                        |
| <b><u>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</u></b>             |                   |                       |                        |
| <b><u>ธนาคาร</u></b>                                  |                   | <b>11,984,100.00</b>  | <b>7.31</b>            |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                           | 30,900            | 4,681,350.00          | 2.86                   |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                          | 22,800            | 3,021,000.00          | 1.84                   |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)                           | 259,500           | 4,281,750.00          | 2.61                   |
| <b><u>วัสดุก่อสร้าง</u></b>                           |                   | <b>2,394,000.00</b>   | <b>1.46</b>            |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)                    | 7,600             | 2,394,000.00          | 1.46                   |
| <b><u>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</u></b>                   |                   | <b>9,903,750.00</b>   | <b>6.04</b>            |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)              | 238,000           | 8,211,000.00          | 5.01                   |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)            | 37,000            | 1,692,750.00          | 1.03                   |
| <b><u>พาณิชย์</u></b>                                 |                   | <b>21,618,546.00</b>  | <b>13.19</b>           |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)                        | 165,200           | 5,038,600.00          | 3.07                   |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)                       | 165,700           | 10,273,400.00         | 6.27                   |
| บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)                 | 109,016           | 2,016,796.00          | 1.23                   |
| บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)                      | 71,000            | 2,786,750.00          | 1.70                   |
| บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)                 | 36,000            | 1,503,000.00          | 0.92                   |
| <b><u>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</u></b>          |                   | <b>14,055,800.00</b>  | <b>8.57</b>            |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)        | 57,400            | 12,168,800.00         | 7.42                   |
| บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)                 | 25,500            | 1,887,000.00          | 1.15                   |
| <b><u>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</u></b>                  |                   | <b>4,090,350.00</b>   | <b>2.50</b>            |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)         | 81,400            | 4,090,350.00          | 2.50                   |
| <b><u>พลังงานและสาธารณูปโภค</u></b>                   |                   | <b>31,378,090.00</b>  | <b>19.14</b>           |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 233,780           | 12,331,895.00         | 7.52                   |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)                             | 220,900           | 6,958,350.00          | 4.25                   |
| บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)       | 34,900            | 5,252,450.00          | 3.20                   |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)                         | 130,198           | 6,835,395.00          | 4.17                   |

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                                  | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>ร้อยละของ</u>      |                        |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                        |                   | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|                                                        |                   | (บาท)                 |                        |
| <b><u>เงินทุนและหลักทรัพย์</u></b>                     |                   | <b>17,747,400.00</b>  | <b>10.83</b>           |
| บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)      | 19,100            | 3,514,400.00          | 2.14                   |
| บริษัท เอเชียเซมิคอนดักเตอร์ จำกัด (มหาชน)             | 145,400           | 4,107,550.00          | 2.51                   |
| บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน)  | 50,100            | 2,329,650.00          | 1.43                   |
| บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)                       | 79,600            | 4,318,300.00          | 2.63                   |
| บริษัท เงินดิจิตอล จำกัด (มหาชน)                       | 139,100           | 3,477,500.00          | 2.12                   |
| <b><u>อาหารและเครื่องดื่ม</u></b>                      |                   | <b>10,128,700.00</b>  | <b>6.18</b>            |
| บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                      | 13,400            | 1,283,050.00          | 0.78                   |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)         | 161,800           | 5,218,050.00          | 3.18                   |
| บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)        | 156,300           | 1,797,450.00          | 1.10                   |
| บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)           | 74,700            | 1,830,150.00          | 1.12                   |
| <b><u>การแพทย์</u></b>                                 |                   | <b>14,879,900.00</b>  | <b>9.08</b>            |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)                | 237,800           | 7,015,100.00          | 4.28                   |
| บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)              | 34,800            | 7,864,800.00          | 4.80                   |
| <b><u>บรรจุภัณฑ์</u></b>                               |                   | <b>1,692,750.00</b>   | <b>1.03</b>            |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)                | 36,600            | 1,692,750.00          | 1.03                   |
| <b><u>บริการเฉพาะกิจ</u></b>                           |                   | <b>555,560.00</b>     | <b>0.34</b>            |
| บริษัท ฟิอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                | 64,600            | 555,560.00            | 0.34                   |
| <b><u>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</u></b>                     |                   | <b>13,952,735.00</b>  | <b>8.51</b>            |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)                   | 140,700           | 1,688,400.00          | 1.03                   |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)                     | 75,600            | 5,197,500.00          | 3.17                   |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)                   | 184,900           | 1,821,265.00          | 1.11                   |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)         | 1,219,900         | 5,245,570.00          | 3.20                   |
| <b><u>แฟชั่น</u></b>                                   |                   | <b>893,700.00</b>     | <b>0.55</b>            |
| บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)                           | 33,100            | 893,700.00            | 0.55                   |
| <b><u>ขนส่งและโลจิสติกส์</u></b>                       |                   | <b>2,598,000.00</b>   | <b>1.59</b>            |
| บริษัท เอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) | 129,900           | 2,598,000.00          | 1.59                   |

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                            | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>ร้อยละของ</u>      |                        |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                  |                   | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|                                                  |                   | (บาท)                 |                        |
| <b><u>ยานยนต์</u></b>                            |                   | <b>1,396,900.00</b>   | <b>0.85</b>            |
| บริษัท อาปีโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)                | 45,800            | 1,396,900.00          | 0.85                   |
| <b><u>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</u></b>          |                   |                       |                        |
| <b><u>เทคโนโลยี</u></b>                          |                   | <b>2,192,200.00</b>   | <b>1.34</b>            |
| บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                | 19,400            | 2,192,200.00          | 1.34                   |
| <b><u>บริการ</u></b>                             |                   | <b>2,450,500.00</b>   | <b>1.49</b>            |
| บริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)             | 125,200           | 1,314,600.00          | 0.80                   |
| บริษัท อีคตราซิท กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)             | 153,500           | 1,135,900.00          | 0.69                   |
| <b>รวมหุ้นสามัญ</b>                              |                   | <b>163,912,981.00</b> | <b>100.00</b>          |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 162,632,063.09 บาท)</b> |                   | <b>163,912,981.00</b> | <b>100.00</b>          |

กองทุนเปิด ทีสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                                        | จำนวนหน่วย | ร้อยละของ            |                 |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------|
|                                                       |            | มูลค่ายุติธรรม       | มูลค่าเงินลงทุน |
|                                                       |            | (บาท)                |                 |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                                      |            |                      |                 |
| <b>ธนาคาร</b>                                         |            | <b>19,879,350.00</b> | <b>11.99</b>    |
| ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                           | 31,200     | 4,274,400.00         | 2.58            |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                          | 52,500     | 8,478,750.00         | 5.11            |
| ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)                  | 24,800     | 1,711,200.00         | 1.03            |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)                        | 47,500     | 5,415,000.00         | 3.27            |
| <b>วัสดุก่อสร้าง</b>                                  |            | <b>2,259,700.00</b>  | <b>1.36</b>     |
| บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)                    | 5,900      | 2,259,700.00         | 1.36            |
| <b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>                          |            | <b>11,137,050.00</b> | <b>6.71</b>     |
| บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)              | 184,500    | 8,579,250.00         | 5.17            |
| บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)            | 50,400     | 2,557,800.00         | 1.54            |
| <b>พาณิชย์</b>                                        |            | <b>20,218,480.00</b> | <b>12.19</b>    |
| บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)                        | 120,400    | 5,177,200.00         | 3.12            |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)                       | 131,500    | 8,547,500.00         | 5.15            |
| บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)      | 43,800     | 1,741,050.00         | 1.05            |
| บริษัท สยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)                | 50,600     | 1,153,680.00         | 0.70            |
| บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)               | 79,100     | 3,599,050.00         | 2.17            |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>                 |            | <b>11,929,600.00</b> | <b>7.19</b>     |
| บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)        | 51,200     | 11,929,600.00        | 7.19            |
| <b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>                         |            | <b>6,855,000.00</b>  | <b>4.13</b>     |
| บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)         | 60,000     | 2,925,000.00         | 1.76            |
| บริษัท เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)            | 60,000     | 3,930,000.00         | 2.37            |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>                          |            | <b>34,482,510.00</b> | <b>20.80</b>    |
| บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)                           | 328,200    | 3,610,200.00         | 2.18            |
| บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | 308,780    | 15,824,975.00        | 9.54            |
| บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)                             | 173,500    | 6,679,750.00         | 4.03            |

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                                     | จำนวนหน่วย | ร้อยละของ            |                 |
|----------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------|
|                                                    |            | มูลค่ายุติธรรม       | มูลค่าเงินลงทุน |
|                                                    |            | (บาท)                |                 |
| บริษัท ปตท. สารวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)   | 23,400     | 3,369,600.00         | 2.03            |
| บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)   | 354,900    | 3,424,785.00         | 2.07            |
| บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)                      | 30,400     | 1,573,200.00         | 0.95            |
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>                            |            | <b>2,760,970.00</b>  | <b>1.67</b>     |
| บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)       | 150,800    | 1,854,840.00         | 1.12            |
| บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)                | 114,700    | 906,130.00           | 0.55            |
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>                        |            | <b>19,537,750.00</b> | <b>11.78</b>    |
| บริษัท เอเชียเซริมกิสส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)          | 68,200     | 3,273,600.00         | 1.97            |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 119,000    | 2,451,400.00         | 1.48            |
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)             | 263,100    | 13,812,750.00        | 8.33            |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>                         |            | <b>8,810,024.50</b>  | <b>5.31</b>     |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)     | 105,707    | 3,541,184.50         | 2.14            |
| บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)                       | 45,700     | 1,713,750.00         | 1.03            |
| บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)             | 188,100    | 3,555,090.00         | 2.14            |
| <b>การแพทย์</b>                                    |            | <b>6,422,628.00</b>  | <b>3.88</b>     |
| บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)           | 143,800    | 2,962,280.00         | 1.79            |
| บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)            | 70,200     | 1,755,000.00         | 1.06            |
| บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)            | 441,800    | 1,705,348.00         | 1.03            |
| <b>ประกันภัยและประกันชีวิต</b>                     |            | <b>2,844,100.00</b>  | <b>1.71</b>     |
| บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)            | 60,200     | 2,603,650.00         | 1.57            |
| บริษัท ทิพย กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)          | 4,200      | 240,450.00           | 0.14            |
| <b>บรรจุภัณฑ์</b>                                  |            | <b>4,543,550.00</b>  | <b>2.74</b>     |
| บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)            | 75,100     | 4,543,550.00         | 2.74            |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>                        |            | <b>6,807,786.00</b>  | <b>4.10</b>     |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)               | 160,400    | 1,764,400.00         | 1.06            |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)                 | 58,000     | 3,422,000.00         | 2.06            |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)     | 479,700    | 1,621,386.00         | 0.98            |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                               | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>ร้อยละของ</u>      |                        |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                     |                   | <u>มูลค่ายุติธรรม</u> | <u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|                                                     |                   | (บาท)                 |                        |
| <u>แฟชั่น</u>                                       |                   | <b>573,300.00</b>     | <b>0.35</b>            |
| บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)                        | 27,300            | 573,300.00            | 0.35                   |
| <u>ขนส่งและโลจิสติกส์</u>                           |                   | <b>6,771,160.00</b>   | <b>4.09</b>            |
| บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)                 | 78,000            | 5,167,500.00          | 3.12                   |
| บริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) | 88,600            | 1,603,660.00          | 0.97                   |
| <b>รวมหุ้นสามัญ</b>                                 |                   | <b>165,832,958.50</b> | <b>100.00</b>          |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 151,927,900.84 บาท)</b>    |                   | <b>165,832,958.50</b> | <b>100.00</b>          |

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

|                                                                       | หมายเหตุ | บาท             |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|----------------|
|                                                                       |          | 2566            | 2565           |
| รายได้                                                                | 3        |                 |                |
| รายได้เงินปันผล                                                       |          | 5,604,325.91    | 3,396,981.70   |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                        | 5        | 12,615.86       | 5,028.30       |
| รวมรายได้                                                             |          | 5,616,941.77    | 3,402,010.00   |
| ค่าใช้จ่าย                                                            | 3        |                 |                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                 | 5        | 2,750,937.27    | 2,385,797.73   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                         |          | 36,679.23       | 31,810.62      |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                | 5        | 293,433.28      | 254,485.20     |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                   |          | 40,000.00       | 40,000.00      |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                        | 5        | 508,422.92      | 447,936.68     |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                         |          | 3,629,472.70    | 3,160,030.23   |
| รายได้สุทธิ                                                           |          | 1,987,469.07    | 241,979.77     |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                   | 3        |                 |                |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (4,448,513.05)  | 15,161,158.69  |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (12,624,139.75) | (4,271,478.90) |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | (17,072,652.80) | 10,889,679.79  |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้      |          | (15,085,183.73) | 11,131,659.56  |
| หัก ภาษีเงินได้                                                       | 3        | (1,892.38)      | (707.19)       |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้   | 6        | (15,087,076.11) | 11,130,952.37  |

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

|                                                           | บาท             |                |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                           | 2566            | 2565           |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                 |                |
| การดำเนินงาน                                              | (15,087,076.11) | 11,130,952.37  |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 19,905,634.56   | 25,708,646.05  |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (1,037,337.85)  | (1,676,527.70) |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                  | 3,781,220.60    | 35,163,070.72  |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 172,139,015.12  | 136,975,944.40 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 175,920,235.72  | 172,139,015.12 |

|                                          | หน่วย           |                 |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                          |                 |                 |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน         |                 |                 |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                   |                 |                 |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                    | 11,372,807.8165 | 9,724,576.5387  |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 1,379,282.0173  | 1,764,878.7886  |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (71,146.9614)   | (116,647.5108)  |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                   | 12,680,942.8724 | 11,372,807.8165 |

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ทิสโก้ หุ้นทุน เพื่อการออม (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 16 เมษายน 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิดดังนี้

1. ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมในระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
2. ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมในระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีเพิ่มเติม ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2563 โดยเงื่อนไขอื่นและข้อกำหนดต่างๆ จะเป็นไปตามที่กรมสรรพากรกำหนด

กองทุนมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน สำหรับส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก และ/หรือตราสารทางการเงินอื่นๆ ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ทั้งนี้โดยเป็นไปตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ก.ล.ต. หรือ คณะกรรมการกำกับกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

#### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท            |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2566           | 2565           |
| ซื้อเงินลงทุน | 223,690,356.28 | 233,140,164.90 |
| ขายเงินลงทุน  | 208,537,680.98 | 211,603,796.69 |

## 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

|                                           | บาท          |              | นโยบายการกำหนดราคา             |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|
|                                           | 2566         | 2565         |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด |              |              |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                     | 2,750,937.27 | 2,385,797.73 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                    | 293,433.28   | 254,485.20   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)                |              |              |                                |
| รายได้ดอกเบี้ย                            | 1,843.03     | 887.82       | ราคาตลาด                       |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด             |              |              |                                |
| ค่านายหน้า                                | 723,835.06   | 784,856.62   | อัตราตามที่กำหนดในสัญญา        |

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|                                           | บาท        |              |
|-------------------------------------------|------------|--------------|
|                                           | 2566       | 2565         |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด |            |              |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย             | 238,132.75 | 230,407.79   |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย            | 25,400.82  | 24,576.85    |
| ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)                |            |              |
| เงินฝากธนาคาร                             | 261,068.30 | 282,385.49   |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                        | 832.48     | 230.13       |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด             |            |              |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน                 | 880,230.99 | 1,935,365.61 |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน               | 484,637.91 | 3,297,381.15 |

## 6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

|                                    | 2566                      |                                |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
|                                    | ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม | ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)     | 4,798,423.4763            | 7,882,519.3961                 |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 66,568,407.65             | 109,351,828.07                 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 13.8729                   | 13.8727                        |

|                                    | 2565                      |                                |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
|                                    | ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม | ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี (หน่วย)     | 3,489,288.4204            | 7,883,519.3961                 |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 52,814,572.74             | 119,324,442.38                 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 15.1362                   | 15.1359                        |

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

|                                | บาท             |               |
|--------------------------------|-----------------|---------------|
|                                | 2566            | 2565          |
| ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออม      | (5,129,361.60)  | 2,878,819.42  |
| ชนิดหน่วยลงทุนเพื่อการออมพิเศษ | (9,957,714.51)  | 8,252,132.95  |
| รวม                            | (15,087,076.11) | 11,130,952.37 |

## 7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

|                  | บาท                     |            |            |                |
|------------------|-------------------------|------------|------------|----------------|
|                  | ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 |            |            |                |
|                  | ระดับที่ 1              | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                         |            |            |                |
| ตราสารทุน        | 163,912,981.00          | -          | -          | 163,912,981.00 |

|                  | บาท                     |            |            |                |
|------------------|-------------------------|------------|------------|----------------|
|                  | ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 |            |            |                |
|                  | ระดับที่ 1              | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม            |
| <u>สินทรัพย์</u> |                         |            |            |                |
| ตราสารทุน        | 165,832,958.50          | -          | -          | 165,832,958.50 |

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|                                    | บาท                                                            |                          |                    |                |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|----------------|
|                                    | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 |                          |                    |                |
|                                    | มีอัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                  | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม            |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>         |                                                                |                          |                    |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม    | -                                                              | -                        | 163,912,981.00     | 163,912,981.00 |
| เงินฝากธนาคาร                      | 10,306,624.87                                                  | -                        | -                  | 10,306,624.87  |
| ลูกหนี้จากเงินปันผล<br>และดอกเบี้ย | -                                                              | -                        | 1,632,171.08       | 1,632,171.08   |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน          | -                                                              | -                        | 880,230.99         | 880,230.99     |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>           |                                                                |                          |                    |                |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน        | -                                                              | -                        | 484,637.91         | 484,637.91     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                 | -                                                              | -                        | 316,606.20         | 316,606.20     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                | -                                                              | -                        | 915.82             | 915.82         |
| หนี้สินอื่น                        | -                                                              | -                        | 9,612.29           | 9,612.29       |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

|                                        | มีอัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม            |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------|----------------|
| สินทรัพย์ทางการเงิน                    |                                               |                          |                    |                |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม        | -                                             | -                        | 165,832,958.50     | 165,832,958.50 |
| เงินฝากธนาคาร                          | 6,801,810.88                                  | -                        | -                  | 6,801,810.88   |
| ลูกหนี้จากเงินปันผล<br>และดอกเบี้ย     | -                                             | -                        | 1,276,033.05       | 1,276,033.05   |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน              | -                                             | -                        | 1,935,365.61       | 1,935,365.61   |
| หนี้สินทางการเงิน                      |                                               |                          |                    |                |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน            | -                                             | -                        | 3,297,381.15       | 3,297,381.15   |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน<br>หน่วยลงทุน | -                                             | -                        | 102,515.16         | 102,515.16     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                     | -                                             | -                        | 298,066.74         | 298,066.74     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                    | -                                             | -                        | 386.60             | 386.60         |
| หนี้สินอื่น                            | -                                             | -                        | 8,803.27           | 8,803.27       |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ดีตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึง ไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุน ไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึง ไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

#### **8. การอนุมัติงบประมาณ**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566