

กองทุนเปิด ไทย อิควิตีฟണ്ട്

Thai Equity Fund : TEF

รายงานประจำปี
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566/2567

สารบัญ

	หน้า
สารจากบริษัทจัดการ	1
รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร	3
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	4
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	5
ตารางสรุปผลการดำเนินงาน	6
ตารางแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	7
รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	8
รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	9
ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ	12
ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	13
อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน	14
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ	15
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม	16
การลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน	17
ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น	18
ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน	19
การแก้ไขข้อผูกพัน	20
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	21

สารบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2566 – 31 มีนาคม 2567

ราคาหุ้น DELTA ดิ่งลง 36% MoM และกดดันดัชนีตลาดในเดือนเมษายน หลังถูกขึ้นบัญชีเข้าข่ายมาตรการกำกับการซื้อขายและรายงาน ผลกำไรไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ออกมาต่ำกว่าที่คาด ช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคม ซึ่งเป็นช่วงก่อนวันเลือกตั้ง ดัชนีพุ่งขึ้นจากแรงเก็งกำไรในหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากนโยบายหาเสียงของพรรคการเมืองต่างๆ อย่างไรก็ตาม หลังวันเลือกตั้งทั่วไป ดัชนีทิ้งตัวลงแรง สาเหตุมาจากความกังวลว่า นโยบายของพรรคก้าวไกลซึ่งชนะการเลือกตั้งจะกระทบต่อผลกำไรของบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ และพรรคมียี่สิบแปดจะเก็บภาษีขายหุ้นด้วย ช่วงครึ่งแรกของเดือนมิถุนายนดัชนีค่อยๆ พ้นตัว ได้แรงหนุนจากราคาหุ้น DELTA ที่ฟื้นตัวขึ้นมาทำ All-time high ต่อเนื่อง ถึงอย่างนั้นดัชนีก็กลับมาร่วงลงอย่างหนักในช่วงครึ่งหลังของเดือน จากทั้งราคาหุ้น DELTA ที่ดิ่งลงอีกครั้ง เนื่องจากถูกขึ้นบัญชีหุ้นที่เข้าข่ายมาตรการจำกัดการซื้อขายอีกรอบ ประกอบกับนักลงทุนมีความกังวลต่อสถานการณ์ทางการเมืองที่ไม่ชัดเจน เดือนกรกฎาคมดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้แรงหนุนจากการปรับตัวขึ้นของราคาหุ้นกลุ่มพลังงานโดยเฉพาะราคาหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ปรับขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก การปรับขึ้นของหุ้นกลุ่มผู้ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ยังเป็นอีกแรงหนุนให้กับตลาด โดยเฉพาะ DELTA ที่รายงานกำไรสุทธิไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ดีกว่าที่ตลาดคาดมาก อย่างไรก็ตาม ดัชนีกลับมาอ่อนตัวในช่วงครึ่งแรกของเดือนสิงหาคม รับแรงกดดันจากความล่าช้า ในการจัดตั้งรัฐบาล ประกอบกับนักวิเคราะห์ของหลายบริษัทหลักทรัพย์ ปรับลดประมาณการกำไรปี 2566 ลง หลังผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมลดลงทั้ง YoY และ QoQ ในช่วงครึ่งหลังของเดือน ดัชนีดีดตัวกลับขึ้นมา หลังได้ผู้ดำรงตำแหน่งรัฐมนตรีเดือนกันยายน ดัชนีกลับมาทิ้งตัวลง สาเหตุหลักมาจากการร่วงลงของราคาหุ้น DELTA ในวันทำการสุดท้ายของเดือน เนื่องจากบริษัทแม่ขายหุ้นเพิ่ม free float ในราคาต่ำกว่าราคาตลาด ประกอบกับราคาหุ้นโรงไฟฟ้าปรับลดลงมาก เนื่องจากกังวลผลกระทบจากนโยบายปรับลดค่าไฟฟ้า เดือนตุลาคม ดัชนียังทิ้งตัวลงต่อเนื่องพร้อมกับตลาดหุ้นทั่วโลก หลังสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาสปะทุขึ้น ประกอบกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐอเมริกาพุ่งขึ้นทำจุดสูงสุดในรอบ 16 ปี และนักลงทุนยังกังวลต่อความไม่แน่นอนของนโยบายการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ต เดือนพฤศจิกายน ดัชนีแกว่ง sideways ในกรอบ 1,380 – 1,430 จุด โดยประเด็นหลักที่ส่งผลต่อการเคลื่อนไหวของดัชนี คือ การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 และความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดที่มากขึ้น ช่วงครึ่งแรกของเดือนธันวาคม ดัชนีปรับลดลงมาทำจุดต่ำสุดของปีที่บริเวณ 1,350 จุด ถูกกดดันจากแรงขายในหุ้นขนาดใหญ่ โดยเฉพาะหุ้นธุรกิจน้ำมันที่ราคาปรับลดลงตามราคาน้ำมันดิบแต่ดัชนีกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงครึ่งเดือนหลัง ได้แรงหนุนจาก window dressing และเม็ดเงินลงทุนจากกองทุนลดหย่อนภาษี Thai ESG เดือนมกราคม ดัชนีปรับขึ้นแค่ช่วงสัปดาห์แรก ถูกกดดันจากปัจจัยในประเทศ ทั้งกระแสความเสี่ยงการผิดนัดชำระหนี้ การคาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยปี 2566 ที่อาจจะออกมาต่ำกว่าคาด และโครงการแจกเงิน 10,000 บาท ผ่านดิจิทัลวอลเล็ตที่เริ่มมีสัญญาณความเป็นไปได้ที่ยากมากขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ดัชนีเคลื่อนไหวในกรอบ 1,355-1,405 จุด การประกาศผลประกอบการไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 ของบริษัทจดทะเบียนนอกภาคธนาคารเป็นประเด็นหลักที่ส่งผลต่อราคาหุ้นและดัชนีตลาด โดยราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการออกมาดีกว่าคาดปรับตัวขึ้นมากในทางตรงกันข้าม ราคาหุ้นของบริษัทที่รายงานผลประกอบการต่ำกว่าคาดก็ปรับลดลงมาก เดือนมีนาคมดัชนียังคงแกว่งในกรอบแคบๆ (1,365-1,395 จุด) ประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อดัชนีตลาด หลักๆ เป็นประเด็นของหุ้นรายตัวหรือรายอุตสาหกรรม เช่น ราคาหุ้นกลุ่มธุรกิจยาง, ปิโตรเคมีและบรรจุภัณฑ์ ปรับขึ้นหลังนักลงทุนเก็งกำไรหุ้นที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสาธารณรัฐประชาชนจีน หลังทางการสาธารณรัฐประชาชนจีนแถลงมาตรการส่งเสริมการขยายตัวทางเศรษฐกิจในการประชุมสองสภา ดัชนีปิดที่ 1,377.94 จุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม

สรุปภาวะตลาดหุ้นไทยระหว่าง เดือนเมษายน 2566 – เดือนมีนาคม 2567 ดัชนีปรับตัวลง -14.37% โดยดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวลงมากที่สุด ได้แก่ กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ -32.95% สื่อและสิ่งพิมพ์ -31.59% และปิโตรเคมี -22.77% มีดัชนีกลุ่มอุตสาหกรรมธนาคารที่ปรับตัวขึ้น +0.35% นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิจำนวน 204.9 พันล้านบาท

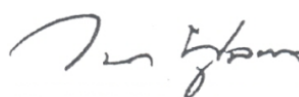
กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์	ผลตอบแทนการลงทุน ระหว่าง 1 เมษายน 2566 – 31 มีนาคม 2567
กองทุนฯ	-10.3990%
ดัชนีอ้างอิงมาตรฐาน*	-11.6814%

*ดัชนีมีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

เนื่องในโอกาสที่กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ ได้ครบรอบปีบัญชี ในวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทจัดการใคร่ขอแจ้งให้ทราบว่า กองทุนดังกล่าวมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,580,642,873.31 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยเท่ากับ 66.5362 บาท (ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567)

บริษัทจัดการขอขอบคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจในการลงทุนกับกองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจัดการจะบริหารกองทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อประโยชน์สูงสุดของท่านด้วยความระมัดระวังรอบคอบภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัด ท่านสามารถติดตามข่าวสารการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเปิดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด



(นายวนา พูลผล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อกรรมการ และคณะผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

รายชื่อกรรมการ

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| 1. นายลี ไหว ไฟ | ประธานคณะกรรมการ |
| 2. นายทีโอ บุน เคียต | กรรมการ |
| 3. นายสัญญา อภิศักดิ์ศิริกุล | กรรมการ |
| 4. นางสาวอัมพร ทรัพย์จินดาวงศ์ | กรรมการ |
| 5. นายวนา พูลผล | กรรมการ |
- และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะผู้บริหาร

- | | | |
|----------------|------------------|---------------------------------------|
| 1. นายวนา | พูลผล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นางสุนรี | พิบูลย์ศักดิ์กุล | กรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ |
| 3. นายเจตพันธ์ | นิธยาน | กรรมการผู้จัดการ สายการลงทุน |
| 4. นางสาวรัชดา | ตั้งหะรัฐ | กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ |

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์

เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้

แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

ปก.ปกท. 24/0789

5 เมษายน 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและ
จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับรอบระยะเวลา
บัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด ได้
ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ โดยถูกต้องตามที่ควร ตาม
วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.
2535


(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
TMBThanachart Bank Public Company Limited

3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0107537000017 โทร. 0 2299 1111
3000 Phahon Yothin Rd., Chom Phon, Chatuchak, Bangkok 10900 Reg No./Tax ID No. 0107537000017 Tel. 0 2299 1111
ttbbank.com

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ลำดับที่	รายชื่อผู้จัดการกองทุนรวม	
1	นายธนกร	ธรรมลงกรต
2	นายสิทธิศักดิ์	ณัฐวุฒิ*
3	นางสาวปราณี	ศรีมหาลาม
4	นางสาวนพรัตน์	ประมวล์วลิกุล*
5	นางสาวชินสุมน	พรสกุลศักดิ์
6	นายอริรัช	แซ่ย่อง

* ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนและผู้จัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี)

ตารางสรุปผลการดำเนินงาน

วันจดทะเบียนกองทุน 28 พ.ค. 42

วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 มี.ค. 67

	2557 2014	2558 2015	2559 2016	2560 2017	2561 2018	2562 2019	2563 2020	2564 2021	2565 2022	2566 2023
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	12.96%	-5.18%	13.71%	18.83%	-10.51%	3.21%	-11.79%	15.99%	5.25%	-13.76%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	19.12%	-11.23%	23.85%	17.30%	-8.08%	4.29%	-5.24%	17.67%	3.53%	-12.66%
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	15.83%	15.12%	15.30%	8.23%	12.00%	9.55%	27.64%	12.10%	11.13%	11.42%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	12.85%	13.48%	13.99%	6.39%	11.88%	9.25%	29.38%	11.78%	10.78%	11.53%

	ตั้งแต่ต้นปี (YTD) ¹⁾	3 เดือน (3 Months) ¹⁾	6 เดือน (6 Months) ¹⁾	1 ปี (1 Year) ²⁾	3 ปี (3 Years) ²⁾	5 ปี (5 Years) ²⁾	10 ปี (10 Years) ²⁾	ตั้งแต่จัดตั้ง (Since Inception) ³⁾
ผลตอบแทนของกองทุน (Fund Return)	-0.66%	-0.66%	-4.48%	-10.43%	-2.34%	-1.89%	2.25%	7.92%
ผลตอบแทนตัวชี้วัด (Benchmark Return)	-1.62%	-1.62%	-5.00%	-11.71%	-1.79%	-0.45%	3.15%	N/A
ความผันผวนของผลดำเนินงาน (Fund Standard Deviation)	5.23%	5.23%	7.90%	11.24%	10.12%	15.78%	13.71%	22.33%
ความผันผวนของตัวชี้วัด (Benchmark Standard Deviation)	5.00%	5.00%	8.13%	11.28%	10.91%	17.61%	14.66%	N/A

หมายเหตุ 1) ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา

2) ผลตอบแทนต่อปี

3) ถ้าจัดตั้งกองทุนน้อยกว่า 1 ปี ผลตอบแทนต่อช่วงเวลา ถ้าจัดตั้งกองทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 1 ปี ผลตอบแทนร้อยละต่อปี

- ตัวชี้วัด : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Total Return Index)
- เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นที่ยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

ตารางแสดงค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's direct expense)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละ ของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	25,851.54	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	302.26	0.0187
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ	-	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,072.61	0.1284
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย - ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	-	-
ค่าสอบบัญชี	70.90	0.0044
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ*	25.30	0.0016
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด **	28,322.61	1.7581

หมายเหตุ * ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่แต่ละรายการ ไม่เกินร้อยละ 0.01

** ได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มไว้ด้วย(ถ้ามี) ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

รายละเอียดเกี่ยวกับค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

	ชื่อบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ร้อยละของค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์รวม
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	911,686.90	13.71
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	844,317.40	12.70
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	690,225.45	10.38
4	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	653,299.95	9.83
5	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	604,730.19	9.09
6	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	538,251.46	8.10
7	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	514,016.49	7.73
8	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	497,232.98	7.48
9	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	329,828.83	4.96
10	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	226,209.14	3.40
11	อื่นๆ	839,340.41	12.62
	รวม	6,649,139.20	100.00

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	1,555,587,154.41	98.42
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,555,514,697.10	98.42
ธุรกิจการเกษตร	12,540,380.00	0.79
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	3,328,380.00	0.21
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	9,212,000.00	0.58
ยานยนต์	5,958,640.00	0.38
บริษัท อาบีโกล ไบเทค จำกัด (มหาชน)	5,958,640.00	0.38
ธนาคาร	129,171,175.00	8.17
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	29,815,500.00	1.89
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	31,979,600.00	2.02
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	3,803,275.00	0.24
ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	29,144,800.00	1.84
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	34,428,000.00	2.18
วัสดุอุปกรณ์และตกแต่ง	28,057,600.00	1.78
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	28,057,600.00	1.78
เคมีภัณฑ์และพลาสติก	39,102,975.00	2.47
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	39,102,975.00	2.47
พาณิชย์	237,022,528.70	15.00
บริษัท เบอรัล ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	39,498,720.00	2.50
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	67,829,775.00	4.29
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	49,578,125.00	3.14
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	35,842,950.00	2.27
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	11,111,954.70	0.70
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	7,600,164.00	0.48
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	22,732,760.00	1.44
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	2,828,080.00	0.18
บริการรับเหมาก่อสร้าง	37,274,540.00	2.36
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)	18,093,290.00	1.14
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	19,181,250.00	1.21
หุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	67,312,925.00	4.26
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	39,619,100.00	2.51
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	19,477,500.00	1.23
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	8,216,325.00	0.52

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	1,555,587,154.41	98.42
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,555,514,697.10	98.42
พลังงานและสาธารณูปโภค	320,248,595.00	20.26
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	8,638,600.00	0.55
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,924,100.00	0.37
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	25,322,000.00	1.60
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18,979,920.00	1.20
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	30,521,150.00	1.93
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	93,674,875.00	5.93
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	47,661,200.00	3.02
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	75,520,800.00	4.78
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	9,525,600.00	0.60
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	4,480,350.00	0.28
แท่งเงิน	3,787,500.00	0.24
บริษัท ขาปี่น้ำ จำกัด (มหาชน)	3,787,500.00	0.24
เงินทุนและหลักทรัพย์	49,869,315.00	3.16
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	9,926,475.00	0.63
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	17,728,200.00	1.12
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	969,920.00	0.06
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	21,244,720.00	1.34
อาหารและเครื่องดื่ม	118,230,150.00	7.48
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	8,208,120.00	0.52
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	46,470,150.00	2.94
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	6,095,040.00	0.39
บริษัท โอเอสธากา จำกัด (มหาชน)	38,458,350.00	2.43
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู๊ดส์ ฟู้ดเพลย์ จำกัด (มหาชน)	12,670,690.00	0.80
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	6,327,800.00	0.40
การแพทย์	117,467,630.40	7.43
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	4,056,140.00	0.26
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	47,042,100.00	2.98
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	17,203,200.00	1.09
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	28,811,056.00	1.82
บริษัท เอกซ์การแพทย์ จำกัด (มหาชน)	12,415,264.40	0.79
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	7,939,870.00	0.50
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	119,506,040.00	7.56
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	66,912,000.00	4.23
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	24,094,800.00	1.52
บริษัท อินเทอร์เน็ต ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	8,613,280.00	0.54
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	8,177,400.00	0.52
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	11,708,560.00	0.74

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		
หุ้นสามัญ	1,555,587,154.41	98.42
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,555,514,697.10	98.42
ธุรกิจขนาดกลาง	771,420.00	0.05
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	771,420.00	0.05
บริการเฉพาะกิจ	8,170,375.00	0.52
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	8,170,375.00	0.52
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	110,296,524.00	6.98
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,519,920.00	0.41
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	21,936,960.00	1.39
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	3,131,170.00	0.20
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	26,258,400.00	1.66
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	7,435,520.00	0.47
บริษัท เอส ซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,132,886.00	0.51
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	11,070,540.00	0.70
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	19,340,860.00	1.22
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	6,470,268.00	0.41
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	13,790,904.00	0.87
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,040,364.00	0.32
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	8,485,400.00	0.54
บริษัท เอส โอเทล แอนด์ รีสอร์ทส์ จำกัด (มหาชน)	265,140.00	0.02
ขนส่ง	136,935,480.00	8.66
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	14,233,920.00	0.90
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	95,158,400.00	6.02
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	7,587,160.00	0.48
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11,625,930.00	0.74
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	7,100,920.00	0.45
บริษัท พรีเมียล ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,229,150.00	0.08
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	72,457.31	0.00
หน่วยลงทุน	72,457.31	0.00
กองทุนเปิด ไทย แคช แมเนจเม้นท์ ชนิดเพื่อผู้ลงทุนนิติบุคคล	72,457.31	0.00
เงินฝาก	14,329,418.29	0.91
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	11,200,280.51	0.71
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	3,129,137.78	0.20
อื่นๆ	10,575,203.98	0.67
ทรัพย์สินอื่น	16,533,868.25	1.05
หนี้สินอื่น	-5,958,664.27	-0.38
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,580,491,776.68	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนและอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมอื่น
ที่บริษัทจัดการกองทุนรวมเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ (ถ้ามี)

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วยลงทุน (กองทุน)	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	%NAV
กองทุนเปิด ไทย แคช แมเนจเม้นท์ ชนิดเพื่อผู้ลงทุนนิติบุคคล	72,457.31	0.00

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2567

164.61%

อันดับความน่าเชื่อถือของธนาคารหรือสถาบันการเงิน

กองทุนเปิด ไทย อีคิวดีฟันด์

ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567

เงินฝากธนาคาร	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในต่างประเทศ	อันดับความน่าเชื่อถือโดย สถาบันในประเทศ
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	Baa1 (Moody)	AAA (Fitch)

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ

ลำดับ	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	ข่าวสาร และ บทวิเคราะห์	เพื่อใช้เป็น ข้อมูลในการ ประกอบการ ตัดสินใจ ลงทุน
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
4	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
5	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
6	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)		
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด		
8	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด		
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)		
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคิน ภัทร จำกัด (มหาชน)		
11	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)		
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		
13	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด		
14	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด		
15	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด		

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่

บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.uobam.co.th>

หรือที่ Website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <http://www.sec.or.th>

ข้อมูลการลงทุน และเหตุผลในกรณีการลงทุนไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน
กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
 ในรอบปีบัญชี ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

วันที่	ชื่อหลักทรัพย์	อัตราส่วน ณ สิ้นวัน (%NAV)	อัตราส่วนตามโครงการ (%NAV)	สาเหตุ	การดำเนินการ
-	-ไม่มี-	-	-	-	-

ข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่

Website ของบริษัทจัดการ <http://www.uobam.co.th>

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ไทย อีคิวดีฟันด์

ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567

กองทุนเปิด ไทย อีคิวดีฟันด์ มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วนในอัตราร้อยละ 75.7818

หมายเหตุ :

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ได้ที่ website ของบริษัทจัดการ [http:// www.uobam.co.th](http://www.uobam.co.th)

การแก้ไขข้อผูกพัน

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

เรื่องที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข	วันที่ได้รับ ความเห็นชอบ	วันที่มีผล ใช้บังคับ
การเลิกกองทุนรวม	แก้ไขตามประกาศ ทณ.11/2564	24 กรกฎาคม 2566	24 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

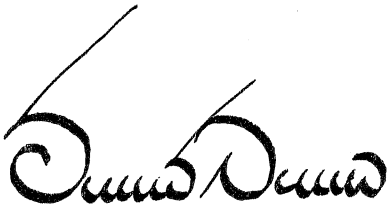
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวธรรมาภรณ์ ลิ้มสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10508

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 14 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	1,555,587,154.41	1,575,449,128.10
เงินฝากธนาคาร	5	14,249,795.29	61,797,628.65
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	5	14,721,691.06	10,774,123.62
จากการขายเงินลงทุน		1,893,420.90	16,443,259.86
รวมสินทรัพย์		1,586,452,061.66	1,664,464,140.23
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		3,396,310.00	1,873,766.79
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		4,971.53	11,010.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	2,402,034.22	2,492,038.64
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		11,943.45	18,202.29
หนี้สินอื่น		145,025.78	146,558.96
รวมหนี้สิน		5,960,284.98	4,541,577.67
สินทรัพย์สุทธิ		1,580,491,776.68	1,659,922,562.56
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		237,561,146.56	223,533,321.94
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(36,229,696.73)	(120,168,813.39)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,379,160,326.85	1,556,558,054.01
สินทรัพย์สุทธิ		1,580,491,776.68	1,659,922,562.56
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		66.5298	74.2583
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		23,756,114.6557	22,353,332.1937

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ธุรกิจการเกษตร			12,540,380.00	0.80
	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	270,600	3,328,380.00	0.21
	บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	470,000	9,212,000.00	0.59
ธนาคาร			129,171,175.00	8.31
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	214,500	29,815,500.00	1.92
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	257,900	31,979,600.00	2.06
	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	72,100	3,803,275.00	0.25
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,714,400	29,144,800.00	1.87
	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	302,000	34,428,000.00	2.21
วัสดุก่อสร้าง			28,057,600.00	1.80
	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	109,600	28,057,600.00	1.80
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			39,102,975.00	2.51
	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,022,300	39,102,975.00	2.51
พาณิชย์			237,022,528.70	15.23
	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	1,618,800	39,498,720.00	2.54
	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,238,900	67,829,775.00	4.36
	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	1,586,500	49,578,125.00	3.19
	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,002,600	35,842,950.00	2.30
	บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)	1,001,077	11,111,954.70	0.71
	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	460,616	7,600,164.00	0.49
	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	2,144,600	22,732,760.00	1.46
	บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	133,400	2,828,080.00	0.18

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		119,506,040.00	7.68
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	326,400	66,912,000.00	4.30
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	349,200	24,094,800.00	1.55
บริษัท อินเตอร์ลิงก์ เทเลคอม จำกัด (มหาชน)	3,312,800	8,613,280.00	0.55
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	584,100	8,177,400.00	0.53
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,540,600	11,708,560.00	0.75
บริการรับเหมาก่อสร้าง		37,274,540.00	2.39
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	790,100	18,093,290.00	1.16
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	1,937,500	19,181,250.00	1.23
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		67,312,925.00	4.33
บริษัท เสดต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	531,800	39,619,100.00	2.55
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	490,000	19,477,500.00	1.25
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	206,700	8,216,325.00	0.53
พลังงานและสาธารณูปโภค		320,248,595.00	20.59
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	367,600	8,638,600.00	0.56
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	130,200	5,924,100.00	0.38
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	920,800	25,322,000.00	1.63
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	1,879,200	18,979,920.00	1.22
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	578,600	30,521,150.00	1.96
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	2,141,140	93,674,875.00	6.02
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,401,800	47,661,200.00	3.06
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	493,600	75,520,800.00	4.86
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,058,400	9,525,600.00	0.61
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	75,300	4,480,350.00	0.29
แฟชั่น		3,787,500.00	0.24
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	151,500	3,787,500.00	0.24

กองทุนเปิด ไทย อีคิวดีฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์		49,869,315.00	3.21
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,018,100	9,926,475.00	0.64
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	375,200	17,728,200.00	1.14
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	433,000	969,920.00	0.06
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	948,425	21,244,720.00	1.37
อาหารและเครื่องดื่ม		118,230,150.00	7.60
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	374,800	8,208,120.00	0.53
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	2,511,900	46,470,150.00	2.99
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	362,800	6,095,040.00	0.39
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)	1,894,500	38,458,350.00	2.47
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	1,121,300	12,670,690.00	0.81
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	436,400	6,327,800.00	0.41
การแพทย์		117,467,630.40	7.55
บริษัท บางกอก เซน สอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	196,900	4,056,140.00	0.26
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,650,600	47,042,100.00	3.02
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	76,800	17,203,200.00	1.11
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	9,866,800	28,811,056.00	1.85
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	1,612,372	12,415,264.40	0.80
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	415,700	7,939,870.00	0.51
บริการเฉพาะกิจ		8,170,375.00	0.53
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	200,500	8,170,375.00	0.53
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		110,296,524.00	7.09
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	272,800	6,519,920.00	0.42
บริษัท เอฟพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,031,200	21,936,960.00	1.41
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	763,700	3,131,170.00	0.20
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	416,800	26,258,400.00	1.69
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,004,800	7,435,520.00	0.48

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,222,100	8,132,886.00	0.52
บริษัท แสตนลิริ จำกัด (มหาชน)	6,474,000	11,070,540.00	0.71
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	925,400	19,340,860.00	1.24
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,359,300	6,470,268.00	0.42
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		13,790,904.00	0.89
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,058,900	5,040,364.00	0.32
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	255,200	8,485,400.00	0.55
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	98,200	265,140.00	0.02
ขนส่งและโลจิสติกส์		136,935,480.00	8.82
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	5,930,800	14,233,920.00	0.92
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,452,800	95,158,400.00	6.12
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	480,200	7,587,160.00	0.49
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,435,300	11,625,930.00	0.75
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,256,800	7,100,920.00	0.46
บริษัท พรีเมียร์ชิพ จำกัด (มหาชน)	158,600	1,229,150.00	0.08
ยานยนต์		5,958,640.00	0.38
บริษัท อปโก้ ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	282,400	5,958,640.00	0.38
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		771,420.00	0.05
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	59,800	771,420.00	0.05
รวมหุ้นสามัญ		1,555,514,697.10	100.00
กองทุนรวม			
กองทุนเปิด ไทย แคช แมเนจเม้นท์ - ชนิดเพื่อผู้ลงทุนนิติบุคคล	4,593.523	72,457.31	-
รวมกองทุนรวม		72,457.31	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,597,482,038.56 บาท)		1,555,587,154.41	100.00

กองทุนเปิด ไทย อีควิตีฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ				
ธุรกิจการเกษตร			3,321,070.00	0.21
	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	293,900	3,321,070.00	0.21
ธนาคาร			158,894,950.00	10.08
	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	261,500	39,617,250.00	2.51
	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	197,300	26,142,250.00	1.66
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	3,167,800	52,268,700.00	3.32
	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	398,700	40,866,750.00	2.59
วัสดุก่อสร้าง			32,665,500.00	2.07
	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	103,700	32,665,500.00	2.07
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			62,531,250.00	3.97
	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	464,400	16,021,800.00	1.02
	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	1,016,600	46,509,450.00	2.95
พาณิชย์			196,205,553.10	12.46
	บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	344,700	13,184,775.00	0.84
	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	385,800	11,766,900.00	0.75
	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,275,000	79,050,000.00	5.02
	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	852,800	38,162,800.00	2.42
	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	246,287	3,521,904.10	0.22
	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	611,054	11,304,499.00	0.72
	บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	999,100	39,214,675.00	2.49
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			106,194,168.00	6.75
	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	250,200	53,042,400.00	3.37
	บริษัท อินฟราเซท จำกัด (มหาชน)	2,725,400	8,503,248.00	0.54
	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	134,200	9,930,800.00	0.63
	บริษัท อินเทอร์เน็ต ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	2,713,300	9,062,422.00	0.58
	บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	21,900	319,740.00	0.02

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	524,500	7,552,800.00	0.48
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,116,995	17,782,758.00	1.13
บริการรับเหมาก่อสร้าง		12,807,990.00	0.82
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	142,500	2,949,750.00	0.19
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	782,400	9,858,240.00	0.63
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		39,900,985.00	2.53
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	18,000	20,556,000.00	1.30
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	62,200	3,125,550.00	0.20
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	145,500	6,583,875.00	0.42
บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)	578,800	7,929,560.00	0.50
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)	170,600	1,706,000.00	0.11
พลังงานและสาธารณูปโภค		373,409,845.00	23.71
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	444,600	14,116,050.00	0.90
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	111,800	3,465,800.00	0.22
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	401,900	16,276,950.00	1.03
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	453,400	34,458,400.00	2.19
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,563,300	22,685,205.00	1.44
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	325,195	22,113,260.00	1.40
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,499,540	79,100,735.00	5.02
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	517,800	16,310,700.00	1.04
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	556,400	83,738,200.00	5.32
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	85,400	3,287,900.00	0.21
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	2,630,200	28,406,160.00	1.80
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,237,300	11,692,485.00	0.74
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	719,200	37,758,000.00	2.40
แฟชั่น		899,100.00	0.06
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	33,300	899,100.00	0.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์		48,999,030.00	3.12
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,200	404,800.00	0.03
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,864,300	25,354,480.00	1.61
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน)	91,500	4,254,750.00	0.27
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)	759,400	18,985,000.00	1.21
อาหารและเครื่องดื่ม		81,934,660.00	5.20
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	47,600	1,249,500.00	0.08
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	130,400	12,485,800.00	0.79
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	48,100	639,730.00	0.04
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	383,500	19,654,375.00	1.25
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,194,000	38,506,500.00	2.44
บริษัท โอสดิส จำกัด (มหาชน)	300,900	9,252,675.00	0.59
บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	8,300	146,080.00	0.01
การแพทย์		134,811,289.00	8.55
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	1,281,100	26,134,440.00	1.66
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,688,300	49,804,850.00	3.16
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	66,500	15,029,000.00	0.95
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	6,572,700	23,793,174.00	1.51
บริษัท เอกซ์การแพทย์ จำกัด (มหาชน)	1,029,100	8,181,345.00	0.52
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	570,600	11,868,480.00	0.75
ประกันภัยและประกันชีวิต		19,339,600.00	1.23
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	690,700	19,339,600.00	1.23
สื่อและสิ่งพิมพ์		6,501,025.00	0.41
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	100,300	1,695,070.00	0.11
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	562,100	4,805,955.00	0.30
บรรจุภัณฑ์		8,893,875.00	0.56
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	192,300	8,893,875.00	0.56

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริการเฉพาะกิจ				
	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	273,500	8,068,250.00	0.51
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			136,093,846.00	8.64
	บริษัท เอฟ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	246,500	2,958,000.00	0.19
	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	8,724,100	50,599,780.00	3.21
	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	830,500	57,096,875.00	3.62
	บริษัท แลนด์เอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	984,300	9,695,355.00	0.62
	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	631,200	10,225,440.00	0.65
	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	855,200	3,660,256.00	0.23
	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	83,700	1,858,140.00	0.12
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			9,990,228.00	0.62
	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	116,100	6,501,600.00	0.41
	บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)	140,300	1,627,480.00	0.10
	บริษัท ดี เอร่าวิน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	207,900	1,022,868.00	0.06
	บริษัท วรรณดารีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	110,300	838,280.00	0.05
ขนส่งและโลจิสติกส์			133,646,814.00	8.48
	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	3,957,700	11,160,714.00	0.71
	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,196,100	84,923,100.00	5.39
	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	781,900	10,555,650.00	0.67
	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,801,200	15,940,620.00	1.01
	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,103,700	7,836,270.00	0.50
	บริษัท พรีเมียมชิพปิ้ง จำกัด (มหาชน)	235,800	3,230,460.00	0.20
ยานยนต์			340,100.00	0.02
	บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	17,900	340,100.00	0.02
รวมหุ้นสามัญ			1,575,449,128.10	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,572,469,783.37 บาท)			1,575,449,128.10	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		40,870,274.36	33,770,050.25
รายได้ดอกเบี้ย	5	556,320.04	323,646.71
รายได้อื่น		-	2.08
รวมรายได้		41,426,594.40	34,093,699.04
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	25,851,539.73	25,728,803.92
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		302,255.56	300,169.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,072,609.18	2,058,304.27
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		70,900.00	70,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	6,674,439.20	7,300,195.16
รวมค่าใช้จ่าย		34,971,743.67	35,458,372.71
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		6,454,850.73	(1,364,673.67)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(138,894,901.01)	81,616,051.60
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(44,874,228.88)	(107,314,613.13)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(183,769,129.89)	(25,698,561.53)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(177,314,279.16)	(27,063,235.20)
หัก ภาษีเงินได้	3	(83,448.00)	(48,547.01)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(177,397,727.16)	(27,111,782.21)

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(177,397,727.16)	(27,111,782.21)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	208,274,540.97	166,098,702.71
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(110,307,599.69)	(76,071,997.06)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(79,430,785.88)	62,914,923.44
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,659,922,562.56	1,597,007,639.12
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,580,491,776.68	1,659,922,562.56

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	22,353,332.1937	21,171,995.8803
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,023,849.6275	2,192,158.0371
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,621,067.1655)	(1,010,821.7237)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	23,756,114.6557	22,353,332.1937

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ไทย อีควิตี้ฟันด์ (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ ซึ่งได้จดทะเบียนเป็นกองทุนเปิดต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2542 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทที่อยู่ในระหว่างดำเนินการขอเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่เป็นบริษัทที่มีปัจจัยพื้นฐานและผลประกอบการดี มีแนวโน้มการเติบโตในอัตราสูงและมีเสถียรภาพทางการเงิน โดยจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละแปดสิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในกองทุนรวม แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักค่าใช้จ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	2,817,729,254.60	2,974,229,480.48
ขายเงินลงทุน	2,653,822,098.40	2,909,865,791.90

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอพี (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	25,851,539.73	25,728,803.92	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,072,609.18	2,058,304.27	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ย	554,357.52	320,300.81	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			
ค่านายหน้า	690,225.45	769,540.24	ราคาตามที่ได้ตกลงกับคู่สัญญา แต่ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนเงินที่ซื้อหรือขาย
กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	40,000,000.00	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	40,000,000.00	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	2,190,783.42	2,246,675.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	175,810.43	179,734.02
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	11,121,135.54	61,595,063.95
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	79,144.97	120,165.78
กองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด		
เงินลงทุน	72,457.31	-

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุนและกองทุน	1,555,514,697.10	72,457.31	-	1,555,587,154.41

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,575,449,128.10	-	-	1,575,449,128.10

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะสรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา		
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,555,587,154.41	1,555,587,154.41
เงินฝากธนาคาร	14,249,795.29	-	-	14,249,795.29
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	14,721,691.06	14,721,691.06
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,893,420.90	1,893,420.90
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	3,396,310.00	3,396,310.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	4,971.53	4,971.53
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,402,034.22	2,402,034.22
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	11,943.45	11,943.45
หนี้สินอื่น	-	-	145,025.78	145,025.78

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
มีอัตราดอกเบี้ย				
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา		
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,575,449,128.10	1,575,449,128.10
เงินฝากธนาคาร	61,797,628.65	-	-	61,797,628.65
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	10,774,123.62	10,774,123.62
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	16,443,259.86	16,443,259.86
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,873,766.79	1,873,766.79
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	11,010.99	11,010.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,492,038.64	2,492,038.64

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

มีอัตราดอกเบี้ย			
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม

หนี้สินทางการเงิน

ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	18,202.29	18,202.29
หนี้สินอื่น	-	-	146,558.96	146,558.96

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและกองทุนรวม ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567

ชำระค่าโปรแกรมนี้จากธนาณัติ
ใบอนุญาตนเลขที่ 33/2540
ปณณ. ยานนาวา

เหตุผลข้อร้องเรียนของผู้รับไม่ได้	☐ 1. เจ้าหน้าที่ไม่ชัดเจน
	☐ 2. ไม่มีเอกสารแนบมาส่งเจ้าหน้าที่
	☐ 3. ไม่ยอมรับ
	☐ 4. ไม่มีผู้รับตามล่าหน้า
	☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
	☐ 6. เสกสิทธิ์
	☐ 7. ย้ายไปหาคนที่อยู่ใหม่
	☐ 8. อื่นๆ.....
ลงชื่อ	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 23A, 25 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ เลขที่ 173/27-30, 31-33 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2786-2222 โทรสาร 0-2786-2377

www.uobam.co.th