

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565

สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทรัยพ์ยจัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทรัยพ์ยจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	4
ข้อมูลของกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง	7
เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV	
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	8
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	10
งบการเงิน	11
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	27
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	28
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	29
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	29
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	29
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	30

วันที่ 10 พฤษภาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำรอบระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในรอบปีที่ผ่านมา ตลาดหุ้นสหรัฐฯเผชิญกับความผันผวนอย่างต่อเนื่องจากอัตราเงินเฟ้อที่พุ่งสูงขึ้น การขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางในหลายประเทศ จากความขัดแย้งระหว่างรัสเซีย-ยูเครน ส่งผลให้ตลาดถูกกดดันและปรับตัวลดลง สำหรับสัดส่วนการลงทุนของกองทุนให้น้ำหนักกับการลงทุนกลุ่ม IT คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 38, กลุ่ม Communication Discretionary คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15 และกลุ่ม Healthcare คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15

ทั้งนี้ ในช่วง 1 ปี ที่ผ่านมาดัชนี S&P 500 ในสกุลเงินบาทให้ผลตอบแทนลดลงร้อยละ 0.50 ในรูปสกุลเงินบาท และลดลงร้อยละ 8.16 ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ในขณะที่กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity ให้ผลตอบแทนจากการลงทุนลดลงร้อยละ 22.28

สุดท้ายนี้ บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สเปิร์ก (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

ในช่วงรอบปีที่ผ่านมา ตลาดหุ้นโลกถูกกดดันจากอัตราเงินเฟ้อที่พุ่งสูงขึ้นทั่วโลก และมาตรการการขึ้นดอกเบี้ยอย่าง ต่อเนื่องของธนาคารกลางสหรัฐเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อ ส่งผลให้ธนาคารกลางหลายประเทศทั่วโลกต้องปรับอัตราดอกเบี้ย ขึ้นตาม ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับตัวเพิ่ม ซึ่งกดดัน valuation ของหุ้น โดยล่าสุด ทางธนาคารกลาง สหรัฐ ได้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยขึ้นสู่ระดับร้อยละ 4.75 – 5.00 ซึ่งเป็นระดับสูงสุดนับจากเดือนกันยายน 2550 และยังมีแนวโน้ม ปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นอีกหากมีความจำเป็น เพื่อรักษาเสถียรภาพของราคา

ล่าสุด กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ประกาศปรับลดตัวเลขคาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2566 เหลือ 2.8% จากปีก่อนหน้าที่ 3.4 โดยการปรับการคาดการณ์นี้ ถือเป็นตัวเลขการเติบโตที่ต่ำที่สุดในรอบ 30 ปี โดยก่อนหน้านี้นี้ในเดือน ม.ค. 2566 IMF เคยคาดการณ์เอาไว้ว่า เศรษฐกิจโลกปีนี้จะเติบโตได้ราว 2.9% สำหรับปี 2567 นั้นก็ได้มีการ ปรับลดการคาดการณ์ลงมาอยู่ที่ 3.0% จากเดิม ที่ 3.1% ในเดือนมกราคม โดยทาง IMF ให้เหตุผลถึงการปรับลดการคาดการณ์จี ดีพีโลกรอบนี้ว่า บริษัทหลายแห่งของประเทศเศรษฐกิจใหญ่มีผลประกอบการที่อ่อนแอลง เพราะเจอแรงกดดันจากการใช้ นโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลาง เพื่อจัดการภาวะเงินเฟ้อ

ในรอบปีที่ผ่านมา ตลาดหุ้นสหรัฐฯเผชิญกับความผันผวนอย่างต่อเนื่องจากอัตราเงินเฟ้อที่พุ่งสูงขึ้น การขึ้นอัตรา ดอกเบี้ยของธนาคารกลางในหลายประเทศ จากความขัดแย้งระหว่างรัสเซีย-ยูเครน ส่งผลให้ตลาดถูกกดดันและปรับตัวลดลง สำหรับสัดส่วนการลงทุนของกองทุนให้น้ำหนักกับการลงทุนกลุ่ม IT คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 38, กลุ่ม Communication Discretionary คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15 และ กลุ่ม Healthcare คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

ด้วยนโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ต่างประเทศเพียงกองเดียว (Master Fund) คือ กองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (USD) โดยกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (USD) มุ่งสร้างผลตอบแทนสูงสุด จากการลงทุนในหุ้นชั้นนำขนาดใหญ่และขนาดกลางของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ จะลงทุนไม่ต่ำกว่า 2 ใน 3 ของ สินทรัพย์ของกองทุนในตราสารทุนของบริษัท ที่มีถิ่นฐาน, หรือมีกิจกรรมทางเศรษฐกิจส่วนใหญ่อยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา ใน รอบบัญชี 1 ปี ที่ผ่านมา กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity มีผลตอบแทนลดลงร้อยละ 22.28 (ดูรายละเอียดใน ตารางผลการดำเนินงานด้านหลัง)

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ด้วยนโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองเดียว (Master Fund) คือ กองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (USD) โดยกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (USD) มุ่งสร้างผลตอบแทนรวมสูงสุดจากการลงทุนในหุ้นชั้นดีขนาดใหญ่และขนาดกลางของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ จะลงทุนไม่ต่ำกว่า 2 ใน 3 ของสินทรัพย์ของกองทุนในตราสารทุนของบริษัท ที่มีพื้นฐาน หรือมีกิจกรรมทางเศรษฐกิจส่วนใหญ่อยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิดทหารไทย US BLUE CHIP EQUITY

วัตถุประสงค์ของกองทุน

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนให้ได้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของกองทุน US Blue Chip Equity Fund โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือลงทุนในหลักทรัพย์อื่นใดที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ :

ชื่อกองทุนหลัก (กรณี Feeder Fund) : T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (Master Fund)

กองทุนหลักจดทะเบียนซื้อขายในประเทศ : ลักเซมเบิร์ก (LUXEMBOURG)

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

นโยบายการกู้ยืม (ถ้ามี) :

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ลงทุน

วัตถุประสงค์ของการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : การลดความเสี่ยง (Hedging)

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

โดยบลจ.จะพยายามดำรงค่าความผันผวนของส่วนต่างของผลตอบแทนเฉลี่ยของกองทุนรวมและผลตอบแทนของดัชนีชี้วัด (tracking error : “TE”) : 0.00% ต่อปี

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

การลงทุนในกองทุนรวมนี้ ควรเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดของกองทุนหลักคือ S&P 500 Total Return Index ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในการเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

อย่างไรก็ตาม ในกรณีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ เงื่อนไขและข้อกำหนดสมาคมบริษัทจัดการลงทุน และ/หรือ ประกาศ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.เกี่ยวกับมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการใช้เปรียบเทียบ ในกรณีที่ผู้ออกตัวชี้วัดนี้ของตัวชี้วัดไม่ได้จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล/อัตราดังกล่าวอีกต่อไป โดยบริษัทจัดการจะแจ้งเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าผ่านการประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ :

กองทุนจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองเดียว (กองทุนหลัก) คือ กองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund

ในหน่วยลงทุนชนิด Class I ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งจดทะเบียนในประเทศ Luxembourg ดำเนินงานตามระเบียบของ UCITS กองทุนรวมต่างประเทศดังกล่าวบริหารจัดการโดย T. Rowe Price International Ltd และลงทุนในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

โดยกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (กองทุนหลัก) มีนโยบายเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาวโดยการลงทุนในหุ้นชั้นดีขนาดใหญ่และขนาดกลางของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ จะลงทุนไม่ต่ำกว่า 2 ใน 3 ของสินทรัพย์ของกองทุน (ไม่รวมในส่วนของเงินสด และตราสารเสมือนเงินสด) ในตราสารทุนของบริษัท ที่มีพื้นฐาน, หรือมีกิจกรรมทางเศรษฐกิจส่วนใหญ่อยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกาในส่วนที่เหลือไม่เกิน 1 ใน 3 ผู้จัดการกองทุนอาจลงทุนในเงินสด และ/หรือ ตราสารตลาดเงิน (money market instruments) รวมถึงกองทุนหลักอาจมีการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ทั้งโดยวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง และการลงทุนเพื่อหวังผลกำไร

ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ในการเปลี่ยนแปลงประเภทกองทุนเป็นกองทุนรวมผสม รวมถึงชื่อกองทุนรวม เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดในอนาคต ซึ่งการเปลี่ยนแปลงประเภทกองทุนเป็นกองทุนรวมผสม รวมถึงชื่อกองทุนรวมดังกล่าวข้างต้น ให้ถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทุกรายทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน พร้อมทั้งปรับปรุงข้อมูลโครงการจัดการกองทุนรวม กับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้ข้อมูลในส่วนต่าง ๆ ของโครงการสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยกองทุนจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมผสมด้วย

ส่วนที่เหลือบริษัทจัดการจะลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดอกผลโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด โดยจะลงทุนทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ

กองทุนหลัก อาจพิจารณาการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (efficient portfolio management (EPM)) ได้

ทั้งนี้ การลงทุนของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity ในกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund (กองทุนหลัก) จะอยู่ในรูปของเงินดอลลาร์สหรัฐ โดยกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity อาจจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ดังนั้น ผู้ลงทุนอาจจะขาดทุนหรือได้รับกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน/หรือได้รับเงินคืนต่ำกว่าเงินลงทุนเริ่มแรกได้ เช่น กรณีที่ค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ มีแนวโน้มอ่อนค่าลง ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน (FX Derivatives) บางส่วน อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาลงทุนในสัดส่วนที่น้อย หรืออาจพิจารณาไม่ป้องกันความเสี่ยงในกรณีที่ค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐมีแนวโน้มแข็งค่า

รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้ รวมถึงลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยจะคำนึงถึงความมั่นคง และผลตอบแทนของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นสำคัญ

อย่างไรก็ตาม สำหรับการลงทุนในประเทศกองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structure Notes) รวมถึงหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (Unlisted) และตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้ดังกล่าวได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

รายละเอียดการลงทุนในต่างประเทศ : เป็นไปตามประกาศ

ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลพื้นฐาน - แก้ไขชื่อบริษัทจัดการ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลพื้นฐาน - แก้ไขชื่อบริษัทจัดการ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หัวข้อ	ข้อมูลเดิม	ข้อมูลใหม่
ข้อมูลพื้นฐาน		
1. บริษัทจัดการ ชื่อบริษัทจัดการ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด
3. นายทะเบียนหน่วย ลงทุน ชื่อ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ข้อมูลของกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนรวมใดกองทุนรวมหนึ่ง เกินกว่าร้อยละ 20 ของ NAV

โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- 1 การลงทุนและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมต่างประเทศ
- 2 ความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนรวมต่างประเทศ

TRPUBCI LX Equity		Export		Page 3/4 Security Desc	
1) Profile		2) Performance		3) Holdings	
4) Organizational		Holdings As Of 03/31/2023		Portfolio Stats As Of 03/31/2023	
Alloc As Of 03/31/2023		6) Top Holdings MHD >		Top Assets	
Name	Position	% Net	Value	Equity	99.36%
10) Microsoft Corp	205.49k	9.719%	58.31M	Cash and Other	.47%
11) Apple Inc	358.37k	9.719%	58.31M	Corporate	.18%
12) Amazon.com Inc	420.57k	7.187%	43.12M		
13) Alphabet Inc	359.71k	6.133%	36.79M		
14) NVIDIA Corp	105.02k	4.818%	28.91M		
15) UnitedHealth Group Inc	55.01k	4.339%	26.04M		
16) Visa Inc	104.72k	3.907%	23.44M		
17) Mastercard Inc	51.83k	3.132%	18.79M		
18) Meta Platforms Inc	81.95k	2.858%	17.15M		
19) Tesla Inc	79.45k	2.634%	15.80M		
7) Holdings Analysis PORT >		Top Ind. Group Allocation		Top Geo. Allocation	
Top 10 Hldings % Port	54.45	Average P/C	24.39	U.S.	92.64%
Median Mkt Cap	440.85B	Average P/S	4.06	Netherlan...	2.12%
Avg Wtd Mkt Cap	807.81B	Average P/E	40.15	Canada	1.24%
Avg Div Yield	.57	Average P/B	7.31	Switzerla...	1.16%
OAS Effective Duration	3.59	OAS Duration Coverage Ratio	1.000		

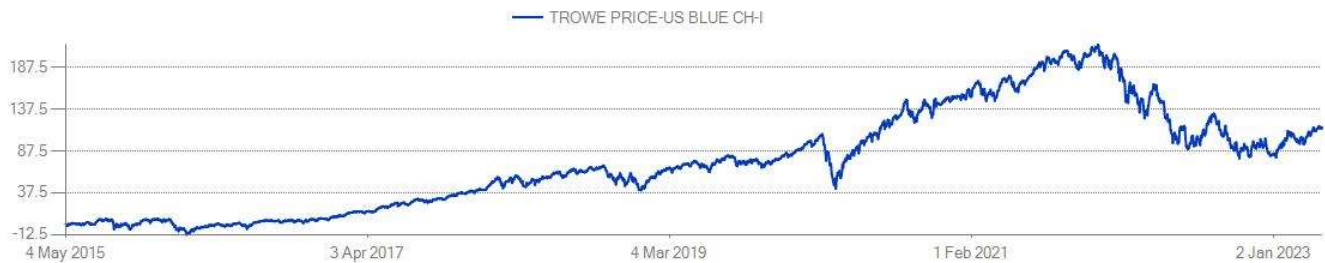
7 กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

T. Rowe Price Funds SICAV - U.S. Blue Chip Equity Fund is a SICAV incorporated in Luxembourg. The Fund's objective is long-term capital appreciation. The Fund invests primarily in a diversified portfolio of transferable equity and equity-related securities of large- and medium-sized blue chip U.S. corporations.

Contact Details		Fund Info		as of 04/24/2023
Management Company	T Rowe Price Luxembourg Management Sarl	Last Close		\$ 21.60
Company Address	T Rowe Price Funds, 35 Boulevard Prince Henri, L-1724 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg	Total Assets (mil)		\$ 605.10
Company Telephone	352-27-47-251 Tel	Total Assets Date		04/24/2023
Web Site	www.troweprice.com/institution	Inception Date		06/28/2001
Fund Manager	Larry J Puglia	Primary Benchmark		S&P 500 INDEX
Mgr - Start Date	02/05/2003	Curr		US Dollar
Transfer Agent	JP Morgan Bank Luxembourg SA	Min Investment		US Dollar 2,500,000.00
		Ticker		TRPUBCI LX
		ISIN		LU0133088293

Fees And Expenses		Bloomberg Classification	
Expense Ratio	0.69	Fund Type	SICAV
Front Load	0.00	Fund Asset Class Focus	Equity
Fund Mgr Stated Fee	0.65	Domicile	Luxembourg
Mgr Stated Perf. Fee	0.00	Fund Objective	US
High-Water Mark	No	Fund Style	--
Hurdle Rate	--	Fund Market Cap Focus	Large-cap
Back Load	0.00	Fund Geographical Focus	United States
Early Withdraw Fee	--	Fund Currency Focus	USD

Total Return Chart



Seasonality

Year	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec
2019	10.68	3.67	0.66	4.71	-5.98	5.64	3.21	-2.56	-1.94	2.39	5.06	1.84
2020	3.93	-10.12	-6.99	15.16	5.63	3.42	8.75	9.38	-4.49	-2.91	8.59	2.43
2021	-0.28	0.99	0.08	8.45	-2.39	6.16	2.83	3.33	-4.51	3.82	1.06	-1.67
2022	-13.46	-3.78	5.70	-12.33	-7.97	-9.17	13.41	-3.15	-10.37	1.00	0.10	-4.84
2023	9.40	-0.50	6.48	--	--	--	--	--	--	--	--	--



The material produced in this document is intended for informational purposes only and should not be construed as an offer or solicitation for the purchase or sale of any financial instrument. The information provided herein reflects current market practices and is not intended to constitute legal, tax, or accounting advice. The information and data contained herein has been obtained from internal data processing, fund administrators as well as other outside sources and, although it is believed to be accurate, no guarantee of completeness or accuracy is being made. Bloomberg LP shall not be liable for any losses or damage that anyone may suffer as a result of relying on this information. The information may be changed by Bloomberg LP at any time.

Benchmark: S&P 500 INDEX
 Currency: USD

as of 04/24/2023

Performance

	Fund	Bench.
Mean Return 1Y Weekly	-5.93	0.83
Total Return 3M	8.60	3.43
Total Return 6M	12.79	9.88
Total Return 1Y	-8.28	-1.51
Total Return Ytd	18.10	8.29
Perf 2021	18.57	28.61
Perf 2020	34.09	18.36
Perf 2019	29.77	31.48
Perf 2018	2.69	-4.39
Perf 2017	34.19	21.82
Perf 2016	0.00	11.95
Eff 7D Yld	--	--
30D Yld	--	--
Gross 7D Yld	--	--
Subs 7D Yld	--	--
Avg Life	--	--
MMkt Avg Days To Mat.	--	--



Risk

	Fund	Bench.
Downside Risk 1Y Weekly Ann	18.38	15.34
Semivariance 1Y Weekly Ann	26.25	20.71
Standard Dev 1Y Weekly Ann	26.15	22.28
Max Drawdown 1Y	-23.02	-16.68
Max Increase 1Y	22.30	17.68
Kurtosis 1Y Weekly	-0.52	-0.73
Skewness 1Y Weekly	0.02	0.18



Risk/Return

	vs Bench.
Excess Return 1Y Weekly Ann	-6.70
Information Ratio 1Y Weekly	-0.42
Jensen Alpha 1Y Weekly	-6.94
Modigliani Rap 1Y Weekly	-0.05
Sharpe Ratio 1Y Weekly	-0.35
Sortino Ratio 1Y Weekly	0.92
Treynor Measure 1Y Weekly	-0.10



The material produced in this document is intended for informational purposes only and should not be construed as an offer or solicitation for the purchase or sale of any financial instrument. The information provided herein reflects current market practices and is not intended to constitute legal, tax, or accounting advice. The information and data contained herein has been obtained from internal data processing, fund administrators as well as other outside sources and, although it is believed to be accurate, no guarantee of completeness or accuracy is being made. Bloomberg LP shall not be liable for any losses or damage that anyone may suffer as a result of relying on this information. The information may be changed by Bloomberg LP at any time.

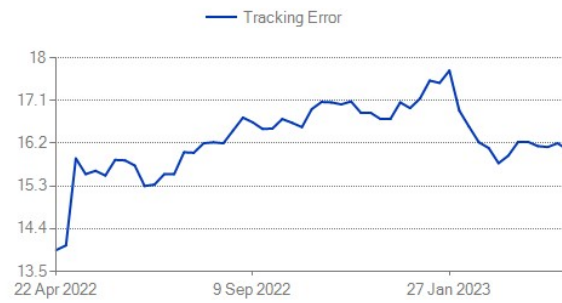
Benchmark: S&P 500 INDEX

as of 04/24/2023

Currency: USD

Tracking

	vs Bench.
Alpha 1Y Weekly	-0.13
Beta 1Y Weekly	0.93
Correlation 1Y Weekly	0.79
Bear Correlation 1Y Weekly	0.40
Bull Correlation 1Y Weekly	0.47
R Squared 1Y Weekly	0.62
Tracking Error 1Y Weekly Ann	16.14



The material produced in this document is intended for informational purposes only and should not be construed as an offer or solicitation for the purchase or sale of any financial instrument. The information provided herein reflects current market practices and is not intended to constitute legal, tax, or accounting advice. The information and data contained herein has been obtained from internal data processing, fund administrators as well as other outside sources and, although it is believed to be accurate, no guarantee of completeness or accuracy is being made. Bloomberg LP shall not be liable for any losses or damage that anyone may suffer as a result of relying on this information. The information may be changed by Bloomberg LP at any time.

Total Assets (mil)

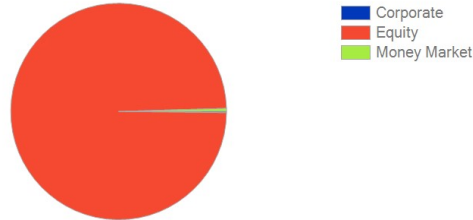
as of 04/24/2023



Asset Allocation

as of 03/31/2023

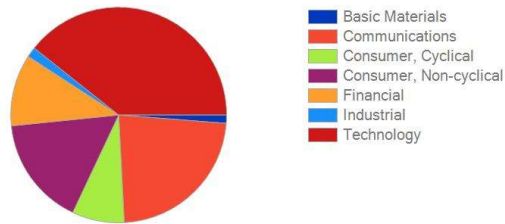
Corporate	0.179 %
Equity	99.356 %
Money Market	0.466 %



Sector Allocation

as of 03/31/2023

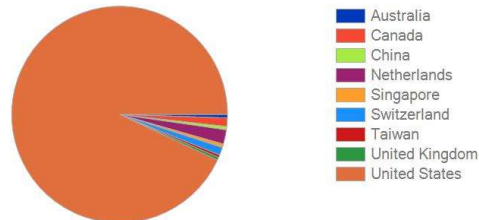
Basic Materials	1.229 %
Communications	22.831 %
Consumer, Cyclical	7.8 %
Consumer, Non-cyclical	16.305 %
Financial	10.725 %
Industrial	1.506 %
Technology	39.139 %



Geo Allocation

as of 03/31/2023

Australia	0.512 %
Canada	1.244 %
China	0.514 %
Netherlands	2.121 %
Singapore	0.527 %
Switzerland	1.16 %
Taiwan	0.406 %
United Kingdom	0.416 %
United States	92.636 %



Portfolio Statistics

as of 03/31/2023

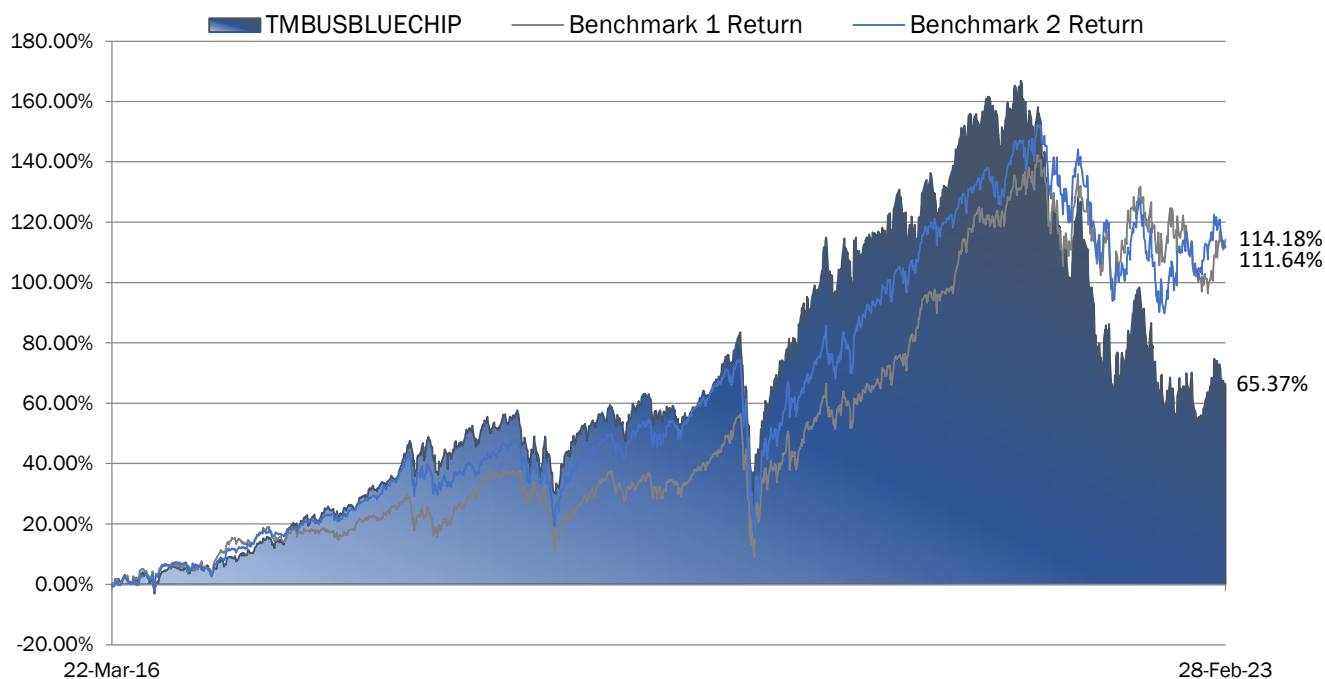
% Of Top Ten Holdings	54.45	Avg Price/Earnings	40.15
Fund Turnover	--	Avg Price/Cash Flow	24.39
Median Mkt Cap (M)	440,854.00	Avg Price/Sales	4.06
Avg Market Cap (mil)	807,810.31	Avg Price/Book Ratio	7.31
Avg Dvd Yield	0.57		

The material produced in this document is intended for informational purposes only and should not be construed as an offer or solicitation for the purchase or sale of any financial instrument. The information provided herein reflects current market practices and is not intended to constitute legal, tax, or accounting advice. The information and data contained herein has been obtained from internal data processing, fund administrators as well as other outside sources and, although it is believed to be accurate, no guarantee of completeness or accuracy is being made. Bloomberg LP shall not be liable for any losses or damage that anyone may suffer as a result of relying on this information. The information may be changed by Bloomberg LP at any time.

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	28 ก.พ. 66	28 ก.พ. 65	25 ก.พ. 64	28 ก.พ. 63	28 ก.พ. 62
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	21.2779	22.2976	15.6040	15.2015	14.6833
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	16.5369	21.2779	22.2976	15.6040	15.2015
กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity	-22.28%	-4.54%	43.18%	2.65%	3.53%
เกณฑ์มาตรฐาน 1**	-0.50%	24.67%	25.10%	8.47%	5.08%
เกณฑ์มาตรฐาน 2**	-8.16%	15.22%	31.41%	8.19%	4.68%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	869	517	232	433	256
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	794	869	517	232	433
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	799	793	363	293	340
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	+148	+462	+188	-220	+190
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.14%	0.74%	1.24%	0.78%	0.67%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
ร้อยละต่อปี	(30 พ.ย. 65)	(31 ส.ค. 65)	(28 ก.พ. 65)	(28 ก.พ. 63)	(21 มี.ค. 59)
กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity	+1.48%	-9.30%	-22.28%	+1.95%	+7.51%
เกณฑ์มาตรฐาน 1**	-2.16%	-2.22%	-0.50%	+15.78%	+11.59%
เกณฑ์มาตรฐาน 2**	-2.41%	+1.00%	-8.16%	+11.60%	+11.40%

Note**

เกณฑ์มาตรฐาน 1 คือ ดัชนี S&P 500 Net Total Return สัดส่วน 100% ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบค่า
ค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

เกณฑ์มาตรฐาน 2 คือ ดัชนี S&P 500 Net Total Return สัดส่วน 100% ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)
ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผล
การดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 และจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด และ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิด ทหารไทย US Blue Chip Equity เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และ ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 มีนาคม พ.ศ. 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

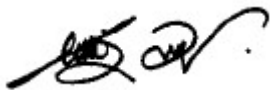
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เกพมิ่งกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 21 มีนาคม 2566

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	788,070,715.02	819,136,217.84
เงินฝากธนาคาร		46,834,138.91	46,385,722.30
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		35,565.51	7,792.94
จากการขายหน่วยลงทุน		1,687,803.82	536,648.71
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	439,680.00	19,942,105.88
ลูกหนี้อื่น		244,919.57	-
รวมสินทรัพย์		<u>837,312,822.83</u>	<u>886,008,487.67</u>
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,187,472.72	14,712,027.23
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	40,596,804.95	960,271.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,056,831.71	1,203,249.16
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		5,334.83	1,168.94
หนี้สินอื่น	5	62,125.75	75,633.68
รวมหนี้สิน		<u>42,908,569.96</u>	<u>16,952,350.64</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>794,404,252.87</u>	<u>869,056,137.03</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		480,380,771.54	408,431,110.09
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		421,853,645.00	350,588,670.83
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(107,830,163.67)	110,036,356.11
สินทรัพย์สุทธิ		<u>794,404,252.87</u>	<u>869,056,137.03</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		16.5369	21.2779
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		48,038,077.1532	40,843,111.0088

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		74,325.81	38,928.34
รายได้อื่น	8	1,117,503.57	-
รวมรายได้		1,191,829.38	38,928.34
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	12,827,961.35	12,770,843.67
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		256,559.26	255,416.93
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,206,867.45	1,201,493.72
ค่าใช้จ่ายอื่น		-	4,568.58
รวมค่าใช้จ่าย		14,291,388.06	14,232,322.90
ขาดทุนสุทธิ		(13,099,558.68)	(14,193,394.56)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(21,709,525.79)	88,744,658.83
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(94,266,677.03)	(114,246,517.79)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(26,522,510.81)	(49,954,806.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	(59,138,959.20)	17,488,663.15
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(3,118,139.26)	(1,116,401.52)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(204,755,812.09)	(59,084,403.33)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(217,855,370.77)	(73,277,797.89)
หัก ภาษีเงินได้	3	(11,149.01)	(5,839.38)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(217,866,519.78)	(73,283,637.27)

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(217,866,519.78)	(73,283,637.27)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	411,877,908.30	1,760,052,985.42
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(268,663,272.68)	(1,321,199,051.48)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(74,651,884.16)	365,570,296.67
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	869,056,137.03	503,485,840.36
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	794,404,252.87	869,056,137.03

	หน่วย	
	2566	2565
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	40,843,111.0088	23,183,733.1807
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	21,910,456.4467	71,365,641.5125
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(14,715,490.3023)	(53,706,263.6844)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	48,038,077.1532	40,843,111.0088

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายติธรรม</u> (บาท)	ร้อยละของ <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund *	1,120,341.16	788,070,715.02	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 954,230,561.37 บาท)		788,070,715.02	100.00

* กองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund มีนโยบายการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาวโดยการลงทุนในหุ้นขึ้นดิ่งขนาดใหญ่และขนาดกลางของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกา

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ			
T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund *	1,007,588.15	819,136,217.84	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 891,029,387.16 บาท)		819,136,217.84	100.00

* กองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund มีนโยบายการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาวโดยการลงทุนในหุ้นชั้นดีขนาดใหญ่และขนาดกลางของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกา

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2559 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน (เดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน จนถึงวันที่ 10 กรกฎาคม 2565) และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว คือกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund ในหน่วยลงทุนชนิด Class I ซึ่งจดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก บริหารจัดการโดย T. Rowe Price International Ltd โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมที่เสนอขายในต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ถ้าไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักค่าใช้จ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงกันที่เป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	194,065,200.00	1,118,407,187.00
ขายเงินลงทุน	109,154,500.00	767,158,955.00

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4,842,134.50	12,770,843.67	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	455,552.84	1,201,493.72	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,985,826.85	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	751,314.61	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	937,996,873.00	229,963,861.30	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	846,194,339.87	117,672,750.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	-	1,111,192.30
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	-	104,542.12
หนี้สินอื่น	-	8.19
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	975,976.86	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	91,820.86	-
หนี้สินอื่น	12.42	-

- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	788,070,715.02	-	788,070,715.02
ตราสารอนุพันธ์	-	439,680.00	-	439,680.00
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	40,596,804.95	-	40,596,804.95

	บาท			
	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
กองทุน	-	819,136,217.84	-	819,136,217.84
ตราสารอนุพันธ์	-	19,942,105.88	-	19,942,105.88
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	960,271.63	-	960,271.63

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยกองทุนรวม และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	788,070,715.02	788,070,715.02
เงินฝากธนาคาร	46,834,138.91	-	-	46,834,138.91
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	35,565.51	35,565.51
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,687,803.82	1,687,803.82
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	439,680.00	439,680.00
ลูกหนี้อื่น	-	-	244,919.57	244,919.57
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน หน่วยลงทุน	-	-	1,187,472.72	1,187,472.72
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	40,596,804.95	40,596,804.95
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,056,831.71	1,056,831.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	5,334.83	5,334.83
หนี้สินอื่น	-	-	62,125.75	62,125.75
	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	819,136,217.84	819,136,217.84
เงินฝากธนาคาร	46,385,722.30	-	-	46,385,722.30
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	7,792.94	7,792.94
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	536,648.71	536,648.71
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	19,942,105.88	19,942,105.88

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
---	--------------------------	------------------------	-----

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน

หน่วยลงทุน	-	-	14,712,027.23	14,712,027.23
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	960,271.63	960,271.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,203,249.16	1,203,249.16
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,168.94	1,168.94
หนี้สินอื่น	-	-	75,633.68	75,633.68

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

รายการ	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	22,305,992.50	25,119,172.58
เงินฝากธนาคาร	5,176.44	140.03
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	5.15	-
ลูกหนี้อื่น	6,932.34	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจ

ของผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากนักยิ่งได้อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารของกองทุน T. Rowe Price Funds SICAV – US Blue Chip Equity Fund จะวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ และกองทุนมีนโยบายการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาวโดยการลงทุนในหุ้นชั้นดีขนาดใหญ่และขนาดกลางของบริษัทในประเทศสหรัฐอเมริกา

8. รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ การจ่ายคืนค่าธรรมเนียมในการจัดการในต่างประเทศให้กับกองทุนตามอัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2566

กองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
เงินฝากธนาคาร			
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		46,869,704.42	5.90%
รวมเงินฝากธนาคาร		46,869,704.42	5.90%
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			99.20%
T. Rowe Price Funds SICAV - US Blue Chip Equity Fund A USD	1,120,341	788,070,715.02	99.20%
รวมหน่วยลงทุนต่างประเทศ		788,070,715.02	99.20%
ทรัพย์สินอื่น		-37,733,681.13	-4.75%
หนี้สินอื่น		-2,802,485.44	-0.35%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		794,404,252.87	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		48,038,077.1532	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		16.5369	

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดทหารไทย US Blue Chip Equity

สำหรับระยะเวลา 1 ปีของรอบบัญชี 2565/2566 ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2565 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2566 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2565 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2566 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	12,827.96	1.6050
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	256.56	0.0321
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	1,206.87	0.1510
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ภาษีเงินได้	11.15	0.0014
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	14,302.54	1.7895

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 เท่ากับ 799,249,928.85 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 13.66%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ไม่มี

รายงานค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ

สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายได้	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทจัดการต่างประเทศ	1,117,503.57	0.1398
รวม	1,117,503.57	0.1398

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทหารไทย US BLUE CHIP EQUITY

สำหรับรอบปีบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 - 28 กุมภาพันธ์ 2566)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.eastspring.co.th/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.eastspring.co.th> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	นางสาวดารารรรณ ประกายทิพย์
3	นางสุวิลาศ ศิริสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
5	นางสาวเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
6	นางสาวธีรนุช ธรรมกิมุขวัฒนา
7	นางสาวพัชรากา มหัทธนนกุล
8	นางสาววิภาสรี เกษมศุข
9	นางรัชนิกา พรรคพานิช
10	นายฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์
11	นายสวัสดิ์ จีระวิญญู
12	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
13	นายวีระชัย จันเป็ง
14	นายศตวรรษ กั้น
15	นายสิทธิ ธีรกุลชน
16	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
17	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
18	นายวิชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Commerzbank AG Frankfurt	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	DBS Vicker Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	UOB-Kay Hian Holdings Ltd (Singapore)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	Maybank Kim Eng Securities (Thailand) Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	PIMCO Fund Global Investors Series Plc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	BlackRock Group Fund	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	BNP Paribas Investment Partners	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	Wellington Management Funds	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	GMO Global Real Return U-AUSD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	UBS Fund Services S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	T. Rowe Price	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	Franklin Templeton Investments	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	JP Morgan Asset Management	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	Lazard Global Listed Infrastructure	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	Amundi Luxembourg SA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	Brookfield Global Listed Real Estate UCITS Fund	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	JP Morgan Security (Thailand)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	Citigroup Inc	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	Credit Suisse Securities (Hong Kong) Limited	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	DBS Bank Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	Goldman Sachs International	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	Morgan Stanley	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	United Overseas Bank Limited	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	Brown Brothers Harriman	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน