

รายงานรอบปีบัญชี

กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล

(T-DIV)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2565 ถึง วันที่ 14 มีนาคม 2566

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

สาส์นจาก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ไคร์ขอรายงาน การดำเนินงาน ของกองทุนเปิดธนชาตหุ้นปันผล สำหรับรอบระยะเวลาระหว่างวันที่ 15 มีนาคม 2565 ถึง วันที่ 14 มีนาคม 2566 ให้ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน ได้ทราบดังนี้

เศรษฐกิจไทยปี 2565 ขยายตัวได้ร้อยละ 2.6 เร่งตัวจากปีก่อนที่ร้อยละ 1.6 อย่างไรก็ตามก็ดีสภาวะตลาดการเงินและเศรษฐกิจโลก ปี 2565 เผชิญความท้าทายอย่างมาก โดยธนาคารกลางประเทศต่างๆ โดยเฉพาะสหรัฐอเมริกา เริ่มใช้นโยบายทางการเงินแบบเข้มงวด และส่งสัญญาณ การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยที่เร็วและแรงกว่าที่ตลาดคาด เพื่อรับมืออัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัว ซึ่งเกิดจากทั้งปัจจัยด้านอุปสงค์ทั่วโลกที่เพิ่มมากขึ้น จากการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโลกตั้งแต่ช่วงปีก่อนหน้า ขณะที่ด้านอุปทาน เผชิญปัญหาระหว่างห่วงโซ่อุปทาน และความขัดแย้งเชิงภูมิศาสตร์ การเมือง โดยเฉพาะสงครามระหว่าง รัสเซีย - ยูเครน จากประเด็นข้างต้น ส่งผลให้สภาพคล่องในระบบการเงินโลกเริ่มลดลง และเศรษฐกิจโลก เริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว และนำไปสู่การหดตัวของภาคการส่งออกในช่วง ไตรมาส 4/65 โดยมูลค่าส่งออกหดตัวร้อยละ 7.5 ในช่วงไตรมาส ดังกล่าว ส่งผลให้การปรับขึ้นของตลาดหุ้นเป็นไปได้อย่างจำกัด ทำให้ SET index ปิดสิ้นปีที่ 1668.66 จุด ปรับตัวขึ้นเพียง 11.46 จุดหรือ ร้อยละ 0.69 เมื่อเทียบกับปีก่อน ขณะที่ระหว่างปีสามารถทำจุดสูงสุดได้ที่ 1711.58 จุด

แนวโน้มเศรษฐกิจปี 2566 นั้น การเติบโตทางเศรษฐกิจโลกคาดว่าจะยังชะลอตัวและมีแนวโน้มเข้าสู่ภาวะถดถอยในช่วงปลายปี 2566 - ต้นปี 2567 อันเป็นผลกระทบจากนโยบายการเงินแบบเข้มงวดแบบต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อเศรษฐกิจไทย เมื่อเทียบกับเศรษฐกิจโลก เนื่องจากเริ่มเห็นนักท่องเที่ยวฟื้นตัวเร็วกว่าที่คาด หลังจากที่จีนผ่อนปรนมาตรการด้านโควิดเร็วกว่าที่คาดไว้ ขณะที่การเลือกตั้งที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงเดือน พ.ค. 65 น่าจะเป็นสร้างบรรยากาศเชิงบวกต่อการบริโภคภายในประเทศได้เช่นกัน นอกจากนี้ยังประเมินว่าการส่งออกจะเริ่มฟื้นตัวในช่วงไตรมาส 4/66 หลังจากผลกระทบของการเร่งตัวในช่วงปีก่อนหน้าทำให้ฐานสูงหมดไป ทั้งนี้แม้ว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะปรับลดประมาณการการเติบโตทางเศรษฐกิจไทยในปี 2566 จากที่จะมีการเติบโตอยู่ที่ร้อยละ 3.8 เป็น ร้อยละ 3.7 เมื่อเทียบกับปีก่อน แต่อัตราการเติบโตยังคงเร่งตัวจากร้อยละ 2.6 ในปีก่อน

ด้านตลาดการเงินโลกเอง ได้รับความผันผวนจากทั้งความกังวลต่อการชะลอตัวเศรษฐกิจ และความกังวลต่อการดำเนินกิจการของ บริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะภาคการเงินการธนาคารที่เริ่มเห็นผลกระทบจากต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งปัญหาความเสี่ยง สัมผัสจากการขาดสภาพคล่องและความเชื่อมั่นของ Silicon Valley Bank และ The First Republic Bank ในสหรัฐอเมริกา และ Credit Suisse ในสวิตเซอร์แลนด์ แม้ว่าปัญหาที่เกิดขึ้นจะเกิดมาจากปัญหาเฉพาะของตัวธนาคารดังกล่าวมากกว่าความเสี่ยงเชิงระบบ แต่ก็สร้างความกังวล เป็นอย่างมากให้กับตลาดและนักลงทุนทั่วโลก อย่างไรก็ตาม ทางธนาคารกลางทั้ง Fed และ SNB (Swiss National Bank) ต่างออกมาตรการรับมือ ช่วยเหลือ อย่างเด็ดขาดและรวดเร็ว ช่วยสร้างความมั่นใจให้กับตลาด ทำให้ความกังวลของตลาดทุเลาลง

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีการปรับตัวลดลงต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปี 2566 ตามผลประกอบการไตรมาส 4/65 ที่ประกาศออกมา ต่ำกว่าคาด ประกอบกับแรงกดดันของ Fund Flow ไหลออกจากภูมิภาคและสินทรัพย์เสี่ยงตามความกังวลที่เพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้คาดว่า แนวโน้มเศรษฐกิจไทยและผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนในระยะต่อไป จะมีการฟื้นตัวได้ตามภาคการท่องเที่ยวที่ยังฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการส่งออกที่คาดว่าจะเริ่มฟื้นตัวในช่วงปลายปี นำโดยการฟื้นตัวของนักท่องเที่ยว

สำหรับกองทุนเปิดธนชาตหุ้นปันผล ในรอบปีที่ผ่านมามี กองทุนยังรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุน ส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มสื่อสาร

ท้ายที่สุดนี้ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ขอให้มั่นใจว่าบริษัทจะพิจารณาการลงทุนอย่างรอบคอบ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของ ผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

ขอแสดงความนับถือ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	ตั้งแต่ ต้นปี 30 ธ.ค. 65 ถึง 14 มี.ค. 66	ย้อนหลัง 3 เดือน 14 ธ.ค. 65 ถึง 14 มี.ค. 66	ย้อนหลัง 6 เดือน 14 ก.ย. 65 ถึง 14 มี.ค. 66	ย้อนหลัง 1 ปี ¹ 14 มี.ค. 65 ถึง 14 มี.ค. 66	ย้อนหลัง 3 ปี ¹ 14 มี.ค. 63 ถึง 14 มี.ค. 66	ย้อนหลัง 5 ปี ¹ 14 มี.ค. 61 ถึง 14 มี.ค. 66	ย้อนหลัง 10 ปี ¹ -	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน ¹ 15 มี.ค. 60 ถึง 14 มี.ค. 66
T-DIV	-7.44	-5.58	-5.87	-6.74	7.72	-3.19	-	0.08
Benchmark	-6.96	-5.19	-4.25	-3.82	19.37	0.03	-	2.80
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	10.36	10.07	9.23	9.77	15.94	15.50	-	14.47
ความผันผวนของ Benchmark	10.35	9.93	9.10	9.46	19.29	19.14	-	17.83

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1 ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2 Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark คำนวณจาก

1. ดัชนีผลตอบแทนรวม SET High Dividend 30 (SETHD TRI) สัดส่วน 100%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกลม ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

การเปิดเผยอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุน

ข้อมูลอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : "PTR") เท่ากับ 0.69 รอบของ
กองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชี

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจัดการ

ท่านผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถยื่นรายชื่อการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัท
จัดการที่กองทุนถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) www.eastspring.co.th
ในเมนูหัวข้อ "เกี่ยวกับเรา/การกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง"

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต
ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลกองทุนรวม เงื่อนไขผลตอบแทนและความเสี่ยง ก่อนตัดสินใจลงทุน
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอ
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 14 มีนาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	59,790,987.42	1.605%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	4,982,582.38	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	797,213.07	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	134,549.39	0.004%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	65,705,332.26	1.764%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายทั้งหมดไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ของรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 14 มีนาคม 2566

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนมีการทำธุรกรรม

กองทุนภายใต้การจัดการของบริษัท

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	วันที่เริ่มบริหารกองทุน
1	นายวิรัช จันเป็ง	15 มีนาคม 2560

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องและรายชื่อผู้จัดการกองทุนได้ที่ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) โดยตรง หรือที่เว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) (www.eastspring.co.th) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผู้พัน – แก้ไขชื่อบริษัทจัดการ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผู้พัน – แก้ไขชื่อบริษัทจัดการและนายทะเบียนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หัวข้อ	ข้อมูลเดิม	ข้อมูลใหม่
ข้อมูลผู้พัน		
1.บริษัทจัดการ ชื่อบริษัทจัดการ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด
2.นายทะเบียนหน่วยลงทุน ชื่อ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล

สำหรับรอบบัญชี 15 มีนาคม 2565 ถึง 14 มีนาคม 2566

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	2,434.76	28.18%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,883.67	21.81%
3	บริษัท หลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	829.00	9.60%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	624.21	7.23%
5	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	580.33	6.72%
6	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	443.06	5.13%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	441.60	5.11%
8	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	393.09	4.55%
9	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	353.68	4.09%
10	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	193.72	2.24%
11	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	106.59	1.23%
12	บริษัท หลักทรัพย์เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	105.84	1.23%
13	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	99.16	1.15%
14	บริษัท หลักทรัพย์ซิติคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	70.42	0.82%
15	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	47.32	0.55%
16	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	31.23	0.36%
17	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0.81	0 %
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		8,638.49	100.00%



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนธนาชาติ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 และจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 14 มีนาคม พ.ศ. 2566 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนธนาชาติ จำกัด และ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2566

ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทผู้ค้าตราสารหนี้	รายการผลประโยชน์ตอบแทนของกองทุน
<p>Bank of America</p> <p>The Bank of Nova Scotia</p> <p>ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารเจพีมอร์แกน เซส</p> <p>ธนาคารซีทีแบงก์</p> <p>ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารดอยซ์แบงก์</p> <p>ธนาคารเดอระรอยัลแบงก์อ็อฟสกอตแลนด์ เอ็น.วี.</p> <p>ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์</p> <p>ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ ชนชาติ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียพลัส จำกัด (มหาชน)</p>	<p>ข้อมูลวิจัย เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจลงทุน</p>

ตารางการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัทนายหน้า	รายการผลประโยชน์ตอบแทนของกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเตอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ข้อมูลวิจัย เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจลงทุน

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	19,922.66	0.61%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นเป็นผล
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามร้อยละ		มูลค่าตามร้อยละของ	
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's			ของเงินลงทุน	ราคาตลาดรวม	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	
หุ้นสามัญ								3,219,913.51	99.99	3,219,913.51	98.46
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย								3,199,240.75	99.35	3,199,240.75	97.83
ธนาคาร								590,594.49	18.34	590,594.49	18.06
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					1,227.80		182,328.30	5.66	182,328.30	5.58
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					9,951.70		160,222.37	4.98	160,222.37	4.90
TTB	ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)					74,442.90		96,775.77	3.01	96,775.77	2.96
TCAP	บริษัท ทูชนชาติ จำกัด (มหาชน)					927.80		40,591.25	1.26	40,591.25	1.24
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					627.40		39,055.65	1.21	39,055.65	1.19
KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					235.90		29,841.35	0.93	29,841.35	0.91
TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					286.70		28,383.30	0.88	28,383.30	0.87
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					137.40		13,396.50	0.42	13,396.50	0.41
วัสดุก่อสร้าง								356,031.35	11.06	356,031.35	10.87
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					1,107.20		349,875.20	10.86	349,875.20	10.68
EPG	บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					799.50		6,156.15	0.19	6,156.15	0.19
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์								39,583.13	1.23	39,583.13	1.21
IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)					598.70		20,206.13	0.63	20,206.13	0.62
PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					430.60		19,377.00	0.60	19,377.00	0.59
พาณิชย์								100,254.04	3.11	100,254.04	3.06
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					957.70		57,222.58	1.78	57,222.58	1.75
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					1,083.30		14,841.21	0.46	14,841.21	0.45
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					442.70		13,502.35	0.42	13,502.35	0.41
MAKRO	บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)					306.10		11,478.75	0.36	11,478.75	0.35
MEGA	บริษัท เมก้า โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)					74.20		3,209.15	0.10	3,209.15	0.10
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร								529,898.00	16.46	529,898.00	16.20
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					1,690.30		339,750.30	10.55	339,750.30	10.39
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					2,687.60		190,147.70	5.90	190,147.70	5.81
พลังงานและสาธารณูปโภค								721,848.77	22.42	721,848.77	22.08
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					2,048.50		290,887.00	9.03	290,887.00	8.90
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					9,002.40		265,570.80	8.25	265,570.80	8.12
EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)					405.40		61,215.40	1.90	61,215.40	1.87
RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					1,180.20		44,257.50	1.37	44,257.50	1.35
GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)					6,024.30		22,169.42	0.69	22,169.42	0.68
PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)					1,367.50		17,914.25	0.56	17,914.25	0.55
BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					355.60		12,979.40	0.40	12,979.40	0.40
BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					228.50		6,855.00	0.21	6,855.00	0.21
สื่อและสิ่งพิมพ์								28,379.78	0.88	28,379.78	0.87
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					2,639.50		22,303.78	0.69	22,303.78	0.68
ONEE	บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)					980.00		6,076.00	0.19	6,076.00	0.19
เงินทุนและหลักทรัพย์								35,395.69	1.10	35,395.69	1.09
ASK	บริษัท เอเชียเซิร์วิคจิสตีซ จำกัด (มหาชน)					455.90		11,967.38	0.37	11,967.38	0.37
BAM	บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)					833.00		10,745.70	0.33	10,745.70	0.33
THANI	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)					2,729.20		9,497.62	0.29	9,497.62	0.29
AEONTS	บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					17.50		3,185.00	0.10	3,185.00	0.10
อาหารและเครื่องดื่ม								358,863.35	11.14	358,863.35	10.97
CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					5,251.20		108,699.84	3.38	108,699.84	3.32
OSP	บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)					3,058.90		95,590.63	2.97	95,590.63	2.92
TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					5,294.20		75,177.64	2.33	75,177.64	2.30
MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					1,598.90		49,565.90	1.54	49,565.90	1.52
ITC	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					699.03		18,699.00	0.58	18,699.00	0.57
BTG	บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)					225.00		6,243.75	0.19	6,243.75	0.19
M	บริษัท เอ็มเค เรสโตรองค์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					92.20		4,886.60	0.15	4,886.60	0.15

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม	ร้อยละ	มูลค่าตาม	ร้อยละของ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's			ราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ	ของเงินลงทุน	ราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
การแพทย์								76,442.26	2.37	76,442.26	2.33
BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิตอล จำกัด (มหาชน)					1,799.90	34,018.11	1.06	34,018.11	1.04	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)					7,996.60	28,467.90	0.88	28,467.90	0.87	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)					382.70	10,524.25	0.33	10,524.25	0.32	
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)					176.00	3,432.00	0.11	3,432.00	0.10	
ประกันชีวิตและประกันภัย							15,220.24	0.47	15,220.24	0.47	
BLA	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					321.00	9,389.25	0.29	9,389.25	0.29	
TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					481.90	5,830.99	0.18	5,830.99	0.18	
กระดาษและวัสดุการพิมพ์							981.45	0.03	981.45	0.03	
UTP	บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)					72.70	981.45	0.03	981.45	0.03	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							270,251.94	8.39	270,251.94	8.27	
LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					8,890.70	82,238.98	2.55	82,238.98	2.51	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					12,993.90	50,936.09	1.58	50,936.09	1.56	
SPALI	บริษัท สุกาลีย์ จำกัด (มหาชน)					2,270.70	47,911.77	1.49	47,911.77	1.47	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					1,149.20	23,903.36	0.74	23,903.36	0.73	
ORI	บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)					1,933.00	22,616.10	0.70	22,616.10	0.69	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					1,352.00	15,953.60	0.50	15,953.60	0.49	
CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					252.70	16,046.45	0.50	16,046.45	0.49	
SC	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					2,571.40	10,645.60	0.33	10,645.60	0.33	
ขนส่งและโลจิสติกส์							44,804.45	1.39	44,804.45	1.37	
AAV	บริษัท เอเชีย เอเวอชั่น จำกัด (มหาชน)					5,466.50	14,103.57	0.44	14,103.57	0.43	
BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					1,483.80	12,760.68	0.40	12,760.68	0.39	
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					146.00	9,672.50	0.30	9,672.50	0.30	
KEX	บริษัท เคอร์รี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					443.10	6,646.50	0.21	6,646.50	0.20	
BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					135.10	1,621.20	0.05	1,621.20	0.05	
จีนส่วนอิเล็กทรอนิกส์							19,503.00	0.61	19,503.00	0.60	
KCE	บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)					433.40	19,503.00	0.61	19,503.00	0.60	
บริการรับเหมาก่อสร้าง							11,188.82	0.35	11,188.82	0.35	
STEC	บริษัท ซี-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด					472.90	5,769.38	0.18	5,769.38	0.18	
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)					280.80	5,419.44	0.17	5,419.44	0.17	
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่							20,672.76	0.64	20,672.76	0.63	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							9,946.20	0.31	9,946.20	0.30	
NETBAY	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)					411.00	9,946.20	0.31	9,946.20	0.30	
อาหารและเครื่องดื่ม							10,726.56	0.33	10,726.56	0.33	
AU	บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)					1,031.40	10,726.56	0.33	10,726.56	0.33	
ใบสำคัญแสดงสิทธิระยะสั้นและสิทธิในการซื้อหุ้น							315.45	0.01	315.45	0.01	
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							315.45	0.01	315.45	0.01	
ธนาคาร							315.45	0.01	315.45	0.01	
TTB-W1	ธนาคารทหารไทยนคร จำกัด (มหาชน)					788.63	315.45	0.01	315.45	0.01	
เงินฝากธนาคาร									19,922.66	0.61	
ประเภทออมทรัพย์									19,922.66	0.61	
KBANK - S/A	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					17,265.40			17,316.08	0.53	
UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)			AAA(tba)*		2,604.11			2,606.58	0.08	
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น									30,048.92	0.92	
สินทรัพย์อื่น									36,077.13	1.10	
หนี้สินอื่น									(6,028.21)	(0.18)	
							3,220,228.96	100.00	3,270,200.54	100.00	

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

อันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

บ.ทริสเรตติ้ง	บ.พีทซ์ เรตติ้ง (ประเทศไทย)	ความหมายของเรตติ้ง	
AAA	AAA (tha)	ความน่าเชื่อถือสูงสุด และมีความเสี่ยงต่ำสุด	กลุ่มตราสารหนี้ระดับนำลงทุน (Investment Grade Bonds)
AA	AA (tha)	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก	
A	A (tha)	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ	
BBB	BBB (tha)	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	
BB	BB (tha)	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง	กลุ่มตราสารหนี้ระดับเก็งกำไร (Speculative Grade Bonds)
B	B (tha)	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก	
C	CCC, CC, C (tha)	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมากที่สุด และเริ่มมีความเสี่ยงต่อการผิดนัดชำระหนี้	
D	DDD, DD, D (tha)	อยู่ในภาวะที่ผิดนัดชำระหนี้	

หมายเหตุ : บ.ทริสเรตติ้ง และ บ.พีทซ์ เรตติ้ง ได้ใช้สัญลักษณ์ บวก (+) และ ลบ (-) ต่อท้ายอันดับเครดิตข้างต้น เพื่อใช้ขยายขอบเขตของคุณภาพเครดิตที่นิยามเอาไว้มากกว่าเล็กน้อย (+) และ น้อยกว่าเล็กน้อย (-) ตามลำดับ สำหรับ พีทซ์ เรตติ้ง เป็นสถาบันจัดอันดับเครดิตนานาชาติ จึงมีคำว่า (tha) ต่อท้ายเพื่อแสดงถึงการให้อันดับเครดิตตามมาตรฐานวัดภายในประเทศไทย

Description	Standard and Poor's		Moody's		FITCH Ratings	
	Long-term	Short-term	Long-term	Short-term	Long-term	Short-term
	Investment Grade					
Highest Credit Quality - exceptionally strong capacity for payment of financial commitments	AAA		Aaa		AAA	
Very strong capacity for payment of financial commitments - a minimal difference compared With AAA	AA+		Aa1		AA+	
	AA	A1+	Aa2		AA	F1+
	AA-	A1	Aa3	P1	AA-	F1
Strong capacity for payment of financial commitments - it may, nevertheless, be vulnerable to changes in economic cycle or circumstances	A+	A2	A1	P2	A+	F2
	A	A3	A2	P3	A	F3
	A-		A3		A-	
Adequate capacity for payment of financial commitments - economic cycle and circumstances are, nevertheless, more likely to impair this capacity	BBB+		Baa1		BBB+	
	BBB		Baa2		BBB	
	BBB-		Baa3		BBB-	
	Speculative Grade					
This group involves speculative elements – capacity for continued payment of commitments is contingent upon a sustained business and economic environment	BB+		Ba1		BB+	
	BB		Ba2		BB	
	BB-		Ba3		BB-	
	B+		B1		B+	
	B	B	B2		B	B
	B-	C	B3		B-	C
High default risk - debtor's capacity for meeting commitments may be troublesome	CCC+	D	Caa1	NP	CCC+	C
	CCC		Caa2		CCC	D
	CCC-		Caa3		CCC-	
Highly speculative obligations	CC		CC		CC	
Very low probability of timely and full payment of obligations	C		C		C	
	Default in payment of obligations - D					



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของ กองทุนเปิดธนชาตหุ้นปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดธนชาตหุ้นปันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดธนชาตหุ้นปันผล ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ใน วรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกองทุน (แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ซึ่งงบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปลักษณะความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด



(นางสาวจินตนา มหาวณิช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4687

กรุงเทพมหานคร : วันที่ 9 พฤษภาคม 2566

กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3	3,220,228,962.20	3,992,932,003.00
เงินฝากธนาคาร	5	19,869,517.29	118,371,020.42
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		36,129,241.40	38,271,584.10
สินทรัพย์อื่น		1,033.23	-
รวมสินทรัพย์		3,276,228,754.12	4,149,574,607.52
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,518,156.94	17,776,374.44
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	2,369,754.08	2,859,056.99
หนี้สินอื่น		140,303.49	183,684.03
รวมหนี้สิน		6,028,214.51	20,819,115.46
สินทรัพย์สุทธิ		3,270,200,539.61	4,128,755,492.06
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,771,368,197.66	4,440,786,891.83
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3	2,278,233,733.90	2,224,020,816.25
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(2,779,401,391.95)	(2,536,052,216.02)
สินทรัพย์สุทธิ		3,270,200,539.61	4,128,755,492.06
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.6711	9.2973
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		377,136,819.7662	444,078,689.1832

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,227,800	182,328,300.00	5.66
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	235,900	29,841,350.00	0.93
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	627,400	39,055,650.00	1.21
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	9,951,700	160,222,370.00	4.98
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	137,400	13,396,500.00	0.42
บริษัท ทุนชนชาติ จำกัด (มหาชน)	927,800	40,591,250.00	1.26
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	286,700	28,383,300.00	0.88
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	74,442,900	96,775,770.00	3.01
รวมกลุ่มธนาคาร		590,594,490.00	18.35
กลุ่มวัสดุก่อสร้าง			
บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	799,500	6,156,150.00	0.19
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,107,200	349,875,200.00	10.86
รวมกลุ่มวัสดุก่อสร้าง		356,031,350.00	11.05
กลุ่มปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	598,700	20,206,125.00	0.63
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	430,600	19,377,000.00	0.60
รวมกลุ่มปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		39,583,125.00	1.23
กลุ่มพาณิชย์			
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	442,700	13,502,350.00	0.42
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	957,700	57,222,575.00	1.78
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,083,300	14,841,210.00	0.46
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	306,100	11,478,750.00	0.36
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	74,200	3,209,150.00	0.10
รวมกลุ่มพาณิชย์		100,254,035.00	3.12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,690,300	339,750,300.00	10.55
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2,687,600	190,147,700.00	5.90
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		529,898,000.00	16.45
กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	228,500	6,855,000.00	0.21
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	355,600	12,979,400.00	0.40
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	405,400	61,215,400.00	1.90
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)	6,024,300	22,169,424.00	0.69
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	1,367,500	17,914,250.00	0.56
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	9,002,400	265,570,800.00	8.25
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	2,048,500	290,887,000.00	9.03
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,180,200	44,257,500.00	1.37
รวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค		721,848,774.00	22.41
กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	980,000	6,076,000.00	0.19
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	2,639,500	22,303,775.00	0.69
รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์		28,379,775.00	0.88
กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	17,500	3,185,000.00	0.10
บริษัท เอเชียเซิร์มกิสตีส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)	455,900	11,967,375.00	0.37
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	833,000	10,745,700.00	0.33
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	2,729,200	9,497,616.00	0.29
รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์		35,395,691.00	1.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	225,000	6,243,750.00	0.19
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	5,251,200	108,699,840.00	3.38
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	699,028	18,698,999.00	0.58
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	92,200	4,886,600.00	0.15
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,598,900	49,565,900.00	1.54
บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)	3,058,900	95,590,625.00	2.97
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,294,200	75,177,640.00	2.33
รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม		358,863,354.00	11.14
กลุ่มการแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	1,799,900	34,018,110.00	1.06
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	382,700	10,524,250.00	0.33
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	7,996,600	28,467,896.00	0.88
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	176,000	3,432,000.00	0.11
รวมกลุ่มการแพทย์		76,442,256.00	2.38
กลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย			
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	321,000	9,389,250.00	0.29
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	481,900	5,830,990.00	0.18
รวมกลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย		15,220,240.00	0.47
กลุ่มกระดาษและวัสดุการพิมพ์			
บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)	72,700	981,450.00	0.03
รวมกลุ่มกระดาษและวัสดุการพิมพ์		981,450.00	0.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,149,200	23,903,360.00	0.74
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,352,000	15,953,600.00	0.50
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	252,700	16,046,450.00	0.50
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	8,890,700	82,238,975.00	2.55
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	1,933,000	22,616,100.00	0.70
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,571,400	10,645,596.00	0.33
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	2,270,700	47,911,770.00	1.49
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,993,900	50,936,088.00	1.58
รวมกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		270,251,939.00	8.39
กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	5,466,500	14,103,570.00	0.44
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	146,000	9,672,500.00	0.30
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	135,100	1,621,200.00	0.05
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,483,800	12,760,680.00	0.40
บริษัท เคอรี่ เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	443,100	6,646,500.00	0.21
รวมกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์		44,804,450.00	1.40
กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	433,400	19,503,000.00	0.61
รวมกลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		19,503,000.00	0.61
กลุ่มบริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	280,800	5,419,440.00	0.17
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	472,900	5,769,380.00	0.18
รวมกลุ่มบริการรับเหมาก่อสร้าง		11,188,820.00	0.35

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยใหม่			
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	411,000	9,946,200.00	0.31
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		9,946,200.00	0.31
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	1,031,400	10,726,560.00	0.33
รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม		10,726,560.00	0.33
รวมหุ้นสามัญ		3,219,913,509.00	99.99
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มธนาคาร			
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	788,633	315,453.20	0.01
รวมกลุ่มธนาคาร		315,453.20	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		315,453.20	0.01
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,451,376,394.63 บาท)		3,220,228,962.20	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
กลุ่มธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,796,200	245,181,300.00	6.14
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	443,400	71,830,800.00	1.80
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1,213,500	81,607,875.00	2.04
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	10,219,800	138,989,280.00	3.48
บริษัท ทุนชนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,347,800	55,933,700.00	1.40
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	862,500	84,309,375.00	2.11
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	78,863,300	104,888,189.00	2.63
รวมกลุ่มธนาคาร		782,740,519.00	19.60
กลุ่มวัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	304,000	115,520,000.00	2.90
บริษัท ทีบีไอเอสพี จำกัด (มหาชน)	1,294,300	22,132,530.00	0.55
รวมกลุ่มวัสดุก่อสร้าง		137,652,530.00	3.45
กลุ่มพาณิชย์			
บริษัท เบอรัลดี ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	594,600	20,662,350.00	0.52
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	538,800	21,956,100.00	0.55
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	660,900	43,784,625.00	1.10
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	623,500	23,848,875.00	0.60
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,015,600	21,632,280.00	0.54
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	2,145,600	34,973,280.00	0.88
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	501,800	20,950,150.00	0.52
รวมกลุ่มพาณิชย์		187,807,660.00	4.71
กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,672,600	393,061,000.00	9.84
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,060,300	237,173,250.00	5.94
รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		630,234,250.00	15.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	3,499,900	39,198,880.00	0.98
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	477,100	40,792,050.00	1.02
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	1,848,200	89,175,650.00	2.23
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	9,684,400	58,106,400.00	1.46
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	1,409,700	19,312,890.00	0.48
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	10,731,400	423,890,300.00	10.62
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	3,333,400	493,343,200.00	12.36
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	471,200	21,204,000.00	0.53
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	2,428,100	21,731,495.00	0.54
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	821,400	43,739,550.00	1.10
รวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค		1,250,494,415.00	31.32
กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	1,413,100	15,685,410.00	0.39
รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์		15,685,410.00	0.39
กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท เอเชียเซริมกิจาสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	455,900	20,287,550.00	0.51
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,019,200	21,810,880.00	0.55
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	328,200	21,497,100.00	0.54
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	4,836,700	20,217,406.00	0.51
รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์		83,812,936.00	2.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	5,102,300	121,944,970.00	3.05
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,375,900	42,308,925.00	1.06
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	2,974,300	105,587,650.00	2.64
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,891,000	92,439,900.00	2.32
รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม		362,281,445.00	9.07
กลุ่มการแพทย์			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)	854,800	21,797,400.00	0.55
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	340,800	3,987,360.00	0.10
รวมกลุ่มการแพทย์		25,784,760.00	0.65
กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,886,300	39,235,040.00	0.98
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	3,969,000	40,483,800.00	1.01
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	1,829,320	20,488,384.00	0.51
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	760,600	42,023,150.00	1.05
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	21,038,400	190,397,520.00	4.77
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	4,423,700	50,430,180.00	1.26
บริษัท แสตนลิวรี่ จำกัด (มหาชน)	19,276,600	23,902,984.00	0.60
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	2,277,000	49,866,300.00	1.25
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18,174,000	59,610,720.00	1.49
รวมกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		516,438,078.00	12.92
รวมหุ้นสามัญ		3,992,932,003.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,842,675,437.58 บาท)		3,992,932,003.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 14 มีนาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		154,245,807.64	149,274,276.80
รายได้ดอกเบี้ย		162,625.36	176,753.19
รายได้อื่น		-	226,998.01
รวมรายได้		154,408,433.00	149,678,028.00
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,7	59,790,987.42	68,635,047.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	797,213.07	915,133.99
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,7	4,982,582.38	5,719,587.37
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		55,300.00	55,300.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,880.00	11,865.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		77,369.39	191,451.47
รวมค่าใช้จ่าย		65,705,332.26	75,528,385.65
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		88,703,100.74	74,149,642.35
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		49,376,114.97	(228,460,814.75)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(381,403,997.85)	335,101,221.29
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(332,027,882.88)	106,640,406.54
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(243,324,782.14)	180,790,048.89
หัก ภาษีเงินได้	3	(24,393.79)	(24,571.59)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(243,349,175.93)	180,765,477.30

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติหุ้นปันผล
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 14 มีนาคม 2566

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(243,349,175.93)	180,765,477.30
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	114,865,437.13	61,198,542.00
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(730,071,213.65)	(831,057,847.15)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(858,554,952.45)	(589,093,827.85)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	4,128,755,492.06	4,717,849,319.91
สินทรัพย์สุทธิ ณ ปลายปี	3,270,200,539.61	4,128,755,492.06
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	หน่วย	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	444,078,689.1832	531,130,267.0688
บวก หน่วยลงทุนที่ขายระหว่างปี	12,420,359.9361	6,858,768.4490
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี	(79,362,229.3531)	(93,910,346.3346)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	377,136,819.7662	444,078,689.1832

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 14 มีนาคม 2566

1. ลักษณะของกองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทโครงการเปิด โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดและจดทะเบียนกองทรัสต์สินทรัพย์ของโครงการจัดการเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2560 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียน 2,292,990,234.94 บาท แบ่งเป็น 229,299,023.4677 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท ต่อมาได้มีการจดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนในระหว่างปี 2561 จำนวน 15,000 ล้านบาท รวมเป็นเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 17,292,990,234.94 บาท ดังนี้

- เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2560 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 5,000 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2560 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 1,000 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 2,000 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2561 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 5,000 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2561 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 2,000 ล้านบาท

ในระหว่างระยะเวลาการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก บริษัทจัดการอาจเสนอขายหน่วยลงทุนเกินจำนวนเงินลงทุนของโครงการได้ไม่เกิน 300 ล้านบาท จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป (เดิม จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชนชาติ จำกัด)

เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2565 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชนชาติ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ได้ดำเนินการควบรวมกิจการเข้าด้วยกัน ซึ่งภายหลังจากการควบรวมกิจการ จะดำเนินการภายใต้ชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

กองทุนเปิดชนชาติหุ้นปันผล เป็นกองทุนเปิดตราสารแห่งทุน ที่เน้นลงทุนในตราสารแห่งทุนที่เป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ซึ่งมีประวัติการจ่ายปันผลดี สม่าเสมอ และมีแนวโน้มจ่ายเงินปันผลดีในอนาคต โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 4 ครั้ง

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของข้อมูลทางการเงิน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่าเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้ กรณีไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

3.1 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การวัดมูลค่าภายหลัง

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนในประเทศไทยวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การคิดค้นชำระ

ในกรณีที่เงินลงทุนในตราสารหนี้คิดค้นชำระหนี้ กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับโดยนำไปลดรายได้ดอกเบี้ยทันทีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะไม่ได้รับดอกเบี้ยและเมื่อจำนวนดอกเบี้ยที่จะไม่ได้รับสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล หากดอกเบี้ยค้างรับที่ต้องตัดบัญชีเป็นดอกเบี้ยที่กองทุนซื้อมาพร้อมกับเงินลงทุน กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวโดยนำไปเพิ่มต้นทุนของเงินลงทุนที่ซื้อมา

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

กองทุนบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกำไรขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่สิทธิจะได้รับ

รายได้และค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

3.3 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

3.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่กำหนดในแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการรายการบัญชีบางรายการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.5 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

3.6 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 14 มีนาคม	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	2,573,653,743.30	6,160,329,395.17
ขายเงินลงทุน	3,014,328,901.22	6,806,028,586.06

5. เงินฝากธนาคาร

	ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566		ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	จำนวนเงิน (บาท)
ออมทรัพย์				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.45	17,265,404.21	0.10	115,770,550.96
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	0.55	2,604,113.08	0.15	2,600,469.46
รวม		19,869,517.29		118,371,020.42

6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน ตั้งแต่ วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป (เดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียน หน่วยลงทุน จนถึงวันที่ 10 กรกฎาคม 2565) โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนที่ กองทุนถูกเรียกเก็บมีอัตราดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.140 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.161 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.161 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวัน ทั้งนี้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของ กองทุนหักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมดของกองทุน ณ วันที่คำนวณ ทั้งนี้โดยยังไม่ได้หักรายการต่อไปนี้ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการ จัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนที่ยังไม่ได้มีการคำนวณและ/หรือยังไม่ได้มีการบันทึกเป็น หนี้สินจนถึงวันที่คำนวณ

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุน ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุน

กองทุนมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน (ตั้งแต่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน (จนถึง 10 กรกฎาคม 2565)
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ : ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน))	เป็นบริษัทใหญ่ของธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) และตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป เปลี่ยนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน และได้ร่วมกับธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2564

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

7.1 รายการระหว่างกัน มีดังนี้

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 14 มีนาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
(หน่วย : บาท)			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	20,481,669.20	68,635,047.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,706,805.78	5,719,587.37	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	39,309,318.22	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,275,776.60	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	123,155,143.20	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	6,049,604.68	26,591,252.29	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	4,574,071.40	-	ตามที่ประกาศจ่าย

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

7.2 ยอดคงเหลือระหว่างกัน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	ณ วันที่ 14 มีนาคม	
	2566	2565
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	-	2,552,421.75
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	-	212,701.82
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	2,103,449.23	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	175,287.44	-
<u>ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)</u>		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์	96,775,770.00	104,888,189.00

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์จากแหล่งที่น่าเชื่อถือ เช่น วิธีคิดลดกระแสเงินสด และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</u>				
ตราสารทุน	3,220,228,962.20	-	-	3,220,228,962.20

8.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารทุน	3,992,932,003.00	-	-	3,992,932,003.00

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้ก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงิน แยกตามประเภทของอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	19,869,517.29	-	-	19,869,517.29
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	3,220,228,962.20	3,220,228,962.20

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	118,371,020.42	-	-	118,371,020.42
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	3,992,932,003.00	3,992,932,003.00

8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน โดยแบ่งตามวันที่ที่ครบกำหนดนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566					รวม
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินฝากธนาคาร	19,869,517.29	-	-	-	-	19,869,517.29
หลักทรัพย์						
จดทะเบียน	-	-	-	-	3,220,228,962.20	3,220,228,962.20

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 14 มีนาคม 2565					รวม
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินฝากธนาคาร	118,371,020.42	-	-	-	-	118,371,020.42
หลักทรัพย์						
จดทะเบียน	-	-	-	-	3,992,932,003.00	3,992,932,003.00

8.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุน ไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

8.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

8.7 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566