

รายงานประจำปี 2562
กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
(TISCO Income Plus Fund)
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562
ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

สารบัญ

	หน้า
1. รายงานบริษัทจัดการ	1
2. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	2
3. รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	3
4. ฐานะการลงทุน	4
5. รายชื่อผู้จัดการกองทุน และข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	5
6. แบบแสดงค่าใช้จ่าย	6
7. แบบแสดงค่านายหน้า	7
8. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม และรายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	8
9. งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน	9 - 14
10. สรุปข้อมูลการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผู้กักกองทุนรวม	15 - 19
11. รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	20
12. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	21
13. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน	22

รายงานบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

บลจ.ทิสโก้ จำกัด ได้จัดทำรายงานประจำปี กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563 เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอนำส่งรายงานฉบับนี้มายังท่านเพื่อให้ท่านได้ทราบถึงผลการดำเนินงานของกองทุนในรอบปีที่ผ่านมา

การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ส่งผลกระทบอย่างรุนแรงทั้งทางด้านเศรษฐกิจและสังคม ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมของประชาชนในวงกว้าง และที่สำคัญจะส่งผลให้คาดการณ์ผลตอบแทนจากการลงทุนในแต่ละสินทรัพย์เปลี่ยนทิศทาง

ในระยะสั้น เรามองว่าตลาดมีความเสี่ยงที่จะปรับฐานลง เนื่องจาก Valuation ของตลาดหุ้นปัจจุบันอยู่ในระดับที่แพงมากเกือบสูงสุดในประวัติศาสตร์ สวนทางกับการประเมินผลกระทบทางเศรษฐกิจที่คาดว่าจะหดตัวแรงและทำให้นักวิเคราะห์มีแนวโน้มที่จะปรับลดคาดการณ์กำไรอีกมาก นอกจากนี้การปรับตัวเพิ่มขึ้นของตลาดในช่วงที่ผ่านมา มาจากการอัดฉีดสภาพคล่องของ Fed เพื่อบรรเทาผลกระทบจากการระบาดของโรค COVID-19 ซึ่ง Fed เริ่มทยอยอัดฉีดน้อยลงจากช่วงต้นเดือน เม.ย. แล้ว

เราประเมินว่าหลังจากนี้จะมี 4 ธีม (Theme) การลงทุนที่คาดว่าจะได้ประโยชน์จากการเปลี่ยนแปลงหลังการระบาดของ COVID-19 ได้แก่ 1) ความสามารถในการกระตุ้นเศรษฐกิจ ซึ่งจะเป็ปัจจัยชี้ขาดว่าประเทศใดจะสามารถฟื้นตัวได้เร็วจากวิกฤติครั้งนี้ 2) กระแส Deglobalization ที่สนับสนุนนโยบายกีดกันทางการค้า ทำให้ภาคธุรกิจต้องกระจายฐานการผลิต หรือใช้หุ่นยนต์/เครื่องจักรแทนแรงงานคน 3) เสถียรภาพทางการเงิน จากความเสี่ยงที่เงินเฟ้อจะกลับมาสูง และ 4) การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรม เช่น การให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพ การใช้เทคโนโลยีที่ช่วยอำนวยความสะดวกในชีวิตประจำวัน และการทำงาน/เรียนนอกสถานที่ เป็นต้น

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ในรอบปีที่ผ่านมา (สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563) ดังนี้ กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (Class R) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 7.72 และกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (Class A) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 7.63

ท้ายนี้ บลจ.ทิสโก้ จำกัด ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหน่วยลงทุนที่ให้ความไว้วางใจในการใช้บริการจัดการกองทุนของบริษัทฯ โดยเราจะมุ่งมั่นสร้างผลตอบแทนที่น่าพึงพอใจให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านอย่างต่อเนื่อง และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านในโอกาสการลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563*

สรุปฐานะการเงิน

	บาท	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>
สินทรัพย์รวม	5,289,071,987.48	3,922,346,176.37
เงินฝากธนาคาร	388,253,727.53	254,388,588.52
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม	4,871,104,808.28	3,650,924,736.61
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	(332,338,028.17)	243,880,936.47
สินทรัพย์สุทธิ	5,248,305,394.11	3,817,872,138.00

สรุปผลการดำเนินงาน

	บาท	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>
รายได้เงินปันผล	88,722,360.63	63,412,774.75
รายได้ดอกเบี้ย	69,854,004.99	34,140,792.16
รวมรายได้	158,576,365.62	97,553,566.91
ค่าใช้จ่ายรวม	68,469,660.76	32,403,425.88
รวมกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น	(666,325,669.50)	(69,806,015.14)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(576,218,964.64)	134,956,156.17

สรุปข้อมูลต่อหน่วยลงทุน

	บาท	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	5,248,305,394.11	3,817,872,138.00
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน		
ชนิดหน่วยลงทุน A	10.7652	11.6545
ชนิดหน่วยลงทุน R	10.7501	11.6495

*สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เม.ย 62 ถึงวันที่ 31 มี.ค.63

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ในรอบระยะเวลาปีบัญชี 2562 ที่ผ่านมา มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยของกองทุนเปิด กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (A) มีการปรับตัวลดลงจาก 11.6545 บาท ในวันที่ 31 มีนาคม 2562 มาอยู่ที่ 10.7652 บาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 หรือคิดเป็นอัตราการปรับตัวลดลงร้อยละ 7.63 และกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส (R) มีการปรับตัวลดลงจาก 11.6495 บาท ในวันที่ 31 มีนาคม 2562 มาอยู่ที่ 10.7501 บาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 หรือคิดเป็นอัตราการปรับตัวลดลงร้อยละ 7.72

ผลการดำเนินงานของกองทุน*

อัตราการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563							
กองทุนเปิด	ตั้งแต่ต้นปี	1 เดือน	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน
ทิสโก้ อินคัม พลัส (R)	-10.87%	-7.59%	-10.87%	-12.74%	-7.72%	0.86%	1.82%
เกณฑ์มาตรฐาน**	-6.34%	-4.42%	-6.34%	-7.19%	-3.21%	3.20%	3.90%
ทิสโก้ อินคัม พลัส (A)	-10.85%	-7.58%	-10.85%	-12.70%	-7.63%	n.a.	-4.02%
เกณฑ์มาตรฐาน***	-6.34%	-4.42%	-6.34%	-7.19%	-3.21%	n.a.	-0.57%

* การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงินไม่ใช้การฝากเงิน และมีความเสี่ยงจากการลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน เอกสารการวัดการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

** เกณฑ์อ้างอิงตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน - 15 พ.ค. 62 ค่าเฉลี่ยระหว่าง

- 1) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 – 3 ปี ในสัดส่วน 15%
- 2) ดัชนีหุ้นกู้เอกชนที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่สามารถลงทุนได้ (BBB up) ในสัดส่วน 15%
- 3) อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทย (Zero Rate Return) อายุประมาณ 3 เดือน ในสัดส่วน 20%
- 4) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 25%
- 5) ดัชนีผลตอบแทนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REITs) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วน 25%

เกณฑ์อ้างอิงตั้งแต่วันที่ 16 พ.ค. 62 - 2 ต.ค. 62 ค่าเฉลี่ยระหว่าง

- 1) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลที่มีอายุคงเหลือตั้งแต่ 1 – 3 ปี ในสัดส่วน 75%
- 2) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 12.50%
- 3) ดัชนีผลตอบแทนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REITs) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วน 12.50%

และเกณฑ์อ้างอิงตั้งแต่วันที่ 3 ต.ค. 62 ถึงปัจจุบัน ค่าเฉลี่ยระหว่าง

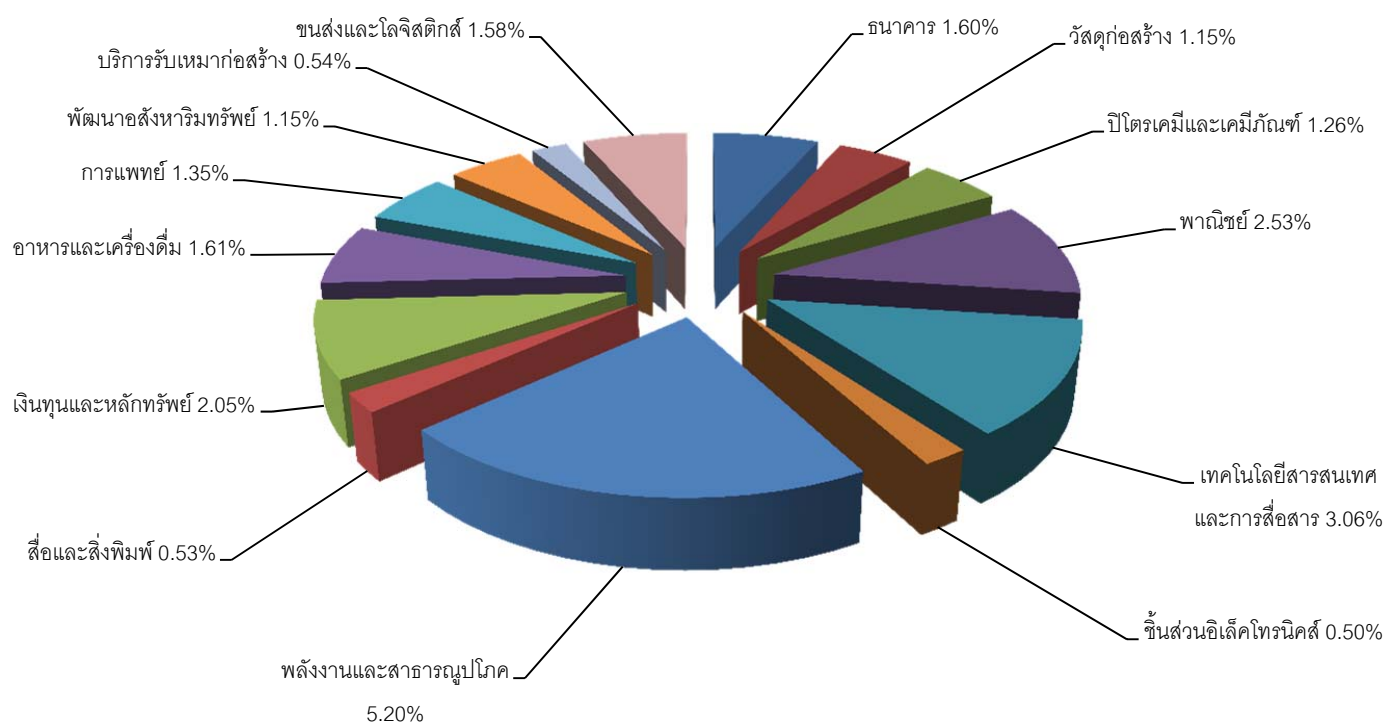
- 1) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย ในสัดส่วน 75%
- 2) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 12.50%
- 3) ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REITs Total Return Index) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในสัดส่วน 12.50%

การเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดมาตรฐานเนื่องจากตราสารหนี้กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีการระงับสถานะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

ฐานะการลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 กองทุนมีเงินลงทุนรวมเท่ากับ 4,871.10 ล้านบาทโดยมีการลงทุนในพันธบัตร, หุ้นกู้, หุ้นสามัญ และหน่วยลงทุน ในอัตราร้อยละ 0.01, 54.35, 24.11 และ 21.53 ตามลำดับ

การลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินต่าง ๆ



กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ชื่อกองทุนรวม	ชื่อผู้จัดการกองทุน	ชื่อผู้จัดการกองทุน (back-up)
กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส	คุณภักพล วนวิทย์	คุณพีรภัทร์ แสงทองฉาย

ข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส			
ข้อมูล ณ วันที่	จำนวนกลุ่ม*	กลุ่มที่	สัดส่วน(%)
31 มีนาคม 2563	-	-	-
*กลุ่ม หมายถึง บุคคลหรือกลุ่มบุคคลเดียวกัน ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ด.			

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

กองทุนเปิด ทีสโก้ อินคัม พลัส

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน (Management Fee)	53,618.34	1.02
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,690.42	0.04
ค่าธรรมเนียมในการเป็นนายทะเบียน (Share Registrar Fee)	12,149.38	0.23
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกัน (Insurer Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ** (Other Expense **)	260.31	0.004
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด * (Total *)	67,718.45	1.29

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission) 7,763.48 0.15

* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (Excluding Broker Commission) ค่าธรรมเนียมข้างต้นรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม, ภาษีธุรกิจเฉพาะ, ภาษีศุลกากรนำเข้า และภาษีอื่นใดที่เกี่ยวข้องแล้ว (Including Value Added Tax, Specific Business Tax and Relevant Tax (if any))

** ค่าธรรมเนียมผู้ตรวจสอบบัญชี (Audit Fee) เป็นจำนวนเงิน 42.00 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าจดหมายข่าว, สารประชาสัมพันธ์, รายงานประจำปี และอื่น ๆ (Newsletter&Leaflet&Annual&ETC.) เป็นจำนวนเงิน 15.40 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.000 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าประกาศ NAV ในหนังสือพิมพ์ (Publication OF NAV&ETC) เป็นจำนวนเงิน 82.58 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.002 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge) เป็นจำนวนเงิน 14.08 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.000 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าเช็ค (Cheque Expense) เป็นจำนวนเงิน 17.66 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.000 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าไปรษณีย์ (Postage Stamp) เป็นจำนวนเงิน 24.39 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.000 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าใช้จ่ายในการจดทะเบียน/จัดตั้งกองทุน (Amortization Of Deferred Registration Cost) เป็นจำนวนเงิน 64.20 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ชนิดหน่วยลงทุน (Class)	ค่าธรรมเนียมการจัดการ*	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ **	Expense Ratio ราย Class
Class A	1.041	0.267	1.308
Class R	1.007	0.267	1.274

* ร้อยละของค่าธรรมเนียมการจัดการต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย (ราย Class)

** ร้อยละของค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ย (รวมทุก Class)

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.83

กองทุนเปิด ทีสโก้ อินคัม พลัส
รายละเอียดค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า/บริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า	ร้อยละ / ยอดรวม
1	ทีสโก้ จำกัด TISCO SECURITIES CO., LTD.	5,751,453.57	74.08
2	ไทยพาณิชย์ จำกัด SCB SECURITIES COMPANY LIMITED	600,425.12	7.73
3	กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	283,137.56	3.65
4	บัวหลวง จำกัด (มหาชน) BUALUANG SECURITIES PUBLIC CO.,LTD.	205,320.46	2.64
5	ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	196,133.30	2.52
6	ภัทร จำกัด (มหาชน) PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	189,911.76	2.45
7	เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	138,154.83	1.78
8	ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) CO., LTD.	121,829.69	1.57
9	เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	89,688.69	1.16
10	เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) MAYBANK KIM ENG SECURITIES (THAILAND) PLC.	57,981.38	0.75
11	อื่นๆ	129,445.86	1.67
		7,763,482.22	100.00

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563

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

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง
หรือที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ (<http://www.tiscoasset.com>) และเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการ
กส.ต. (<http://www.sec.or.th>)

ธุรกิจกองทุนรวม

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนอันเนื่องจากการใช้บริการของบุคคลอื่นในการจัดการกองทุน (SOFT COMMISSION)

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2563

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

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 5,248,305,394.11

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย	วันครบอายุ	การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือผู้ออกตราสาร /สถาบัน	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่า	
				/เงินต้น		(บาท)	เงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ							
พันธบัตร (Bond)							
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยวคที่ 3/364/62 (CB20514A)	-	14/5/2020		300	299,749.28	0.01	0.01
รวมพันธบัตร (Bond)					299,749.28	0.01	0.01
หุ้นกู้ (Debenture)							
หุ้นกู้ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่1/2562 ครบกำหนดไถ่ถอน ปี พ.ศ. 2565 (BAY224A)	2.37000	4/4/2022	AAA(tha)/FITCH	56,000	57,197,396.48	1.17	1.09
หุ้นกู้ไม่มีประกันของบริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2556 ไถ่ถอนปี 2566 (BDMS233A)	4.63000	14/3/2023	AA/TRIS	5,000	5,440,376.40	0.11	0.10
หุ้นกู้ของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2559 ชุดที่1 ไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563 (BEM200A)	2.62000	21/10/2020	A/TRIS	1,000	1,008,858.36	0.02	0.02
หุ้นกู้ของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่1 ไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (BEM214A)	2.05000	5/4/2021	A/TRIS	180,000	181,258,293.60	3.72	3.45
หุ้นกู้ของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่1 ไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (BEM225A)	2.65000	9/5/2022	A/TRIS	12,000	12,336,999.12	0.25	0.23
หุ้นกู้ของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่1 ไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (BEM229A)	2.65000	7/9/2022	A/TRIS	20,000	20,622,698.60	0.42	0.39
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2565 (BJC223A)	3.26000	24/3/2022	A+/TRIS	27,000	27,978,081.75	0.57	0.53
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2565 (BJC223B)	2.71000	24/3/2022	A+/TRIS	89,000	91,224,234.60	1.87	1.74
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2566 (BJC233A)	3.20000	24/3/2023	A+/TRIS	14,000	14,660,017.40	0.30	0.28
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ ชุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2566 (BJC239A)	3.07000	7/9/2023	A+/TRIS	10,000	10,414,533.50	0.21	0.20
หุ้นกู้ของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 3/2559 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (CENTEL229A)	2.78000	29/9/2022	A/TRIS	1,000	1,031,599.78	0.02	0.02
หุ้นกู้ของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2560 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2563 (CK20NA)	2.24000	3/11/2020	A/TRIS	1,000	1,005,826.12	0.02	0.02
หุ้นกู้ของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564 (CK215A)	2.97000	26/5/2021	A/TRIS	52,000	52,936,096.20	1.09	1.01
หุ้นกู้ของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2565 (CK225A)	2.48000	23/5/2022	A/TRIS	79,000	80,533,652.28	1.65	1.53
หุ้นกู้ของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2565 (CK226A)	2.46000	28/6/2022	A/TRIS	48,000	48,933,008.64	1.00	0.93
หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2556 ชุดที่ 7 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563 (CPALL200B)	5.10000	31/10/2020	A(tha)/FITCH	25,000	25,554,609.50	0.53	0.49
หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (CPALL213C)	2.95000	18/3/2021	A(tha)/FITCH	73,000	74,139,960.70	1.52	1.41
หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (CPALL221A)	2.86000	18/1/2022	AA-/TRIS	14,000	14,355,075.00	0.30	0.27
หุ้นกู้บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (CPALL226A)	4.10000	30/6/2022	A(tha)/FITCH	20,000	21,131,393.40	0.43	0.40

กองทุนเปิด ทีเอสที อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 5,248,305,394.11

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือของ ตราสารหรือผู้ออก ตราสาร /สถาบัน	จำนวนหน่วย /เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงินลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
หุ้นกู้บริษัท เจริญ โลกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563 (CPF20NA)	2.74000	15/11/2020	A+/TRIS	28,000	28,244,935.60	0.58	0.54
หุ้นกู้บริษัท เจริญ โลกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2556 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (CPF218B)	4.90000	2/8/2021	A+/TRIS	16,000	16,738,210.56	0.34	0.32
หุ้นกู้บริษัท เจริญ โลกภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 (CPF237A)	3.97000	29/7/2023	A+/TRIS	46,000	49,602,307.84	1.02	0.95
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอน พ.ศ. 2564 (CPFTH211A)	3.10000	20/1/2021	A+/TRIS	4,000	4,056,897.72	0.08	0.08
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอน พ.ศ. 2564 (CPFTH215A)	2.43000	24/5/2021	A+/TRIS	97,000	98,170,243.89	2.02	1.87
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอน พ.ศ. 2566 (CPFTH231A)	3.47000	20/1/2023	A+/TRIS	60,000	62,857,248.00	1.29	1.20
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอน พ.ศ. 2566 (CPFTH235A)	2.91000	30/5/2023	A+/TRIS	44,000	45,253,277.08	0.93	0.86
หุ้นกู้ของบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 (CPN235A)	2.78000	2/5/2023	AA/TRIS	30,000	31,419,684.90	0.65	0.60
หุ้นกู้ของ บ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้(ประเทศไทย)จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่1 ไถ่ถอนปี 2564 (FPT213A)	2.61000	15/3/2021	A-/TRIS	1,000	1,012,318.19	0.02	0.02
หุ้นกู้ของ บ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้(ประเทศไทย)จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ชุดที่3 ไถ่ถอนปี 2568 (FPT251A)	2.36000	14/1/2025	A-/TRIS	114,000	113,207,264.52	2.32	2.16
หุ้นกู้ของบริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชุดที่1 ไถ่ถอนปี 2564 (TICON213A)	2.20000	14/3/2021	A-/TRIS	49,000	49,414,965.32	1.02	0.94
หุ้นกู้ บ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564 (GPSC219A)	2.21000	29/9/2021	A+(tha)/FITCH	22,000	22,272,313.80	0.46	0.42
หุ้นกู้ บ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2565 (GPSC22NA)	1.97000	8/11/2022	AA-/TRIS	20,000	20,245,950.20	0.42	0.39
หุ้นกู้ บ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2567 (GPSC24NA)	2.24000	8/11/2024	AA-/TRIS	10,000	10,210,697.60	0.21	0.19
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท สอนต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด ครั้งที่ 1/2563 ครบกำหนด พ.ศ.2566 (HLTC233A)	1.17000	20/3/2023	AAA/TRIS	18,000	18,034,773.30	0.37	0.34
หุ้นกู้ของธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2564 (KK218A)	1.99000	8/8/2021	A/TRIS	60,000	60,451,071.60	1.24	1.15
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (KTC213A)	2.40000	11/3/2021	A+/TRIS	4,000	4,041,107.84	0.08	0.08
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2559 ชุดที่2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (KTC215A)	2.12000	11/5/2021	A+/TRIS	52,000	52,412,511.32	1.08	1.00
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2559 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (KTC217A)	2.54000	22/7/2021	A+/TRIS	1,000	1,014,243.49	0.02	0.02
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (KTC218A)	2.48000	11/8/2021	A+/TRIS	46,000	46,756,190.78	0.96	0.89
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8/2559 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (KTC21NA)	2.86000	30/11/2021	A+/TRIS	5,000	5,123,761.25	0.11	0.10
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (KTC223A)	2.65000	11/3/2022	A+/TRIS	156,600	160,325,095.88	3.29	3.05

กองทุนเปิด ทีเอสที อินคัม พลัส
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 5,248,305,394.11

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือของ ตราสารหรือผู้ออก ตราสาร /สถาบัน	จำนวนหน่วย /เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงินลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2560 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (KTC226A)	3.00000	1/6/2022	A+/TRIS	5,000	5,203,352.65	0.11	0.10
หุ้นกู้ของบริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2560 ชุดที่1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (KTC220A)	2.46000	19/10/2022	A+/TRIS	1,000	1,026,672.99	0.02	0.02
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของ บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์ ครั้งที่ 2/2561 ไถ่ถอนปี 2564 (LH215A)	1.98000	7/5/2021	A+/TRIS	20,000	20,105,630.60	0.41	0.38
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของ บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์ ครั้งที่ 1/2562 ไถ่ถอนปี 2565 (LH224A)	2.62000	26/4/2022	A+/TRIS	78,000	79,766,192.22	1.64	1.52
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท เมอร์เซเดส-เบนซ์ (ประเทศไทย) จำกัด ครั้งที่ 2/2560 ไถ่ถอนปี พ.ศ.2563 (MBTH209A)	1.97000	8/9/2020	AAA(tha)/FITCH	1,000	1,004,094.33	0.02	0.02
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562ชุดที่7 ครบกำหนดไถ่ถอนปี2564 (MINT213C)	2.59000	29/3/2021	A/TRIS	5,000	5,077,664.05	0.10	0.10
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562ชุดที่8 ครบกำหนดไถ่ถอนปี2565 (MINT223B)	3.10000	29/3/2022	A/TRIS	99,000	102,385,334.70	2.10	1.95
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2555ชุดที่2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี2565 (MINT228A)	4.75000	9/8/2022	A/TRIS	25,000	26,889,360.25	0.55	0.51
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 3/2556 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563 (MPSC200B)	5.02000	17/10/2020	A+/TRIS	30,000	30,642,965.70	0.63	0.58
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่1/2557 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564 (MPSC219A)	4.52000	26/9/2021	A+/TRIS	2,000	2,094,952.60	0.04	0.04
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่1/2555 ชุดที่ 5 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ.2564 (MPSC210A)	5.46000	31/10/2021	A+/TRIS	63,000	67,026,995.91	1.38	1.28
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 2/2558 ชุดที่ 4 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (MPSC229A)	3.59000	11/9/2022	A+/TRIS	13,000	13,632,441.42	0.28	0.26
หุ้นกู้ของบริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ครั้งที่ 1/2556 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 (MPSC233A)	4.60000	13/3/2023	A+/TRIS	9,000	9,751,253.76	0.20	0.19
หุ้นกู้ของบริษัท พญา รัชเอสเตท จำกัด(มหาชน) ครั้งที่2/2560 ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2563 (PS20NA)	2.64000	20/11/2020	A/TRIS	57,000	57,545,244.90	1.18	1.10
หุ้นกู้ผู้ค้าประกันของ บริษัท ปตท.สผ.ศูนย์บริหารเงิน จำกัด ครั้งที่ 1/2562 ครบกำหนดปี พ.ศ.2565 (PTTEPT226A)	2.26000	19/6/2022	AAA/TRIS	55,000	55,623,455.80	1.14	1.06
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกันของบริษัทควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2560 ไถ่ถอนปี2563 (QH205A)	2.69000	11/5/2020	A-/TRIS	1,500	1,502,545.55	0.03	0.03
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกันของบริษัทควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 2/2560 ไถ่ถอนปี2563 (QH20NA)	2.20000	21/11/2020	A-/TRIS	16,000	16,096,134.08	0.33	0.31
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกันของบริษัทควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ไถ่ถอนปี2564 (QH213A)	2.16000	5/3/2021	A-/TRIS	106,000	106,758,845.52	2.19	2.03
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกันของบริษัทควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ไถ่ถอนปี2565 (QH225A)	2.85000	8/5/2022	A-/TRIS	37,000	37,869,678.34	0.78	0.72
หุ้นกู้ของบริษัท สุภาลัย จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (SPALI213A)	2.09000	15/3/2021	A/TRIS	115,500	116,434,729.95	2.39	2.22
หุ้นกู้บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563 (THAI205A)	2.35000	3/5/2020	A/TRIS	1,000	1,000,654.97	0.02	0.02
หุ้นกู้บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2556 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2563 (THAI208A)	4.88000	30/8/2020	A/TRIS	4,000	4,046,056.36	0.08	0.08

กองทุนเปิด ทีเอสที อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 5,248,305,394.11

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือของ ตราสารหรือผู้ออก ตราสาร /สถาบัน	จำนวนหน่วย /เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงินลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
หุ้นกู้บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2557 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (THAI212A)	5.14000	7/2/2021	A/TRIS	1,000	1,028,097.54	0.02	0.02
หุ้นกู้บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2554 ชุดที่ 5 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2564 (THAI215B)	4.62000	13/5/2021	A/TRIS	50,000	51,430,382.50	1.06	0.98
หุ้นกู้บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 3 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 (THAI225A)	3.06000	3/5/2022	A/TRIS	183,000	183,652,786.62	3.77	3.50
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ใดไฮด้าสซึ่ง(ประเทศไทย)จำกัด ครั้งที่ 2/2561 ชุดที่2 ไถ่ถอนปี พ.ศ.2564 (TLT218A)	2.28000	10/8/2021	AAA/TRIS	1,000	1,012,791.39	0.02	0.02
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ใดไฮด้าสซึ่ง (ประเทศไทย) จำกัด ครั้งที่ 4/2560อายุ 5ปี ครบกำหนดปี พ.ศ.2565 (TLT220A)	2.20000	31/10/2022	AAA/TRIS	7,000	7,109,335.59	0.15	0.14
รวมหุ้นกู้ (Debenture)					2,648,345,432.40	54.35	50.46
หุ้น (Stock)							
ธนาคาร					78,022,475.00	1.60	1.49
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	-			272,600	27,396,300.00	0.56	0.52
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	-			280,000	25,620,000.00	0.53	0.49
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	-			361,100	25,006,175.00	0.51	0.48
วัสดุก่อสร้าง					55,987,200.00	1.15	1.07
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	-			172,800	55,987,200.00	1.15	1.07
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					61,080,050.00	1.26	1.16
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)	-			2,089,000	44,704,600.00	0.92	0.85
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	-			536,900	16,375,450.00	0.34	0.31
พาณิชย์					123,101,900.00	2.53	2.35
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)	-			711,900	11,105,640.00	0.23	0.21
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)	-			1,442,300	87,980,300.00	1.81	1.68
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)	-			2,163,600	24,015,960.00	0.49	0.46
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					148,810,100.00	3.06	2.83
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	-			275,100	55,295,100.00	1.14	1.05
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	-			1,870,300	93,515,000.00	1.92	1.78
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					24,164,510.00	0.50	0.47
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)	-			674,000	15,502,000.00	0.32	0.30
บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) (KCE)	-			632,300	8,662,510.00	0.18	0.17
พลังงานและสาธารณูปโภค					253,229,400.00	5.20	4.81
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (BGRIM)	-			534,300	21,238,425.00	0.44	0.40
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC)	-			372,000	21,204,000.00	0.44	0.40
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)	-			390,400	58,560,000.00	1.20	1.12
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	-			2,155,300	66,275,475.00	1.36	1.26
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)	-			414,400	27,972,000.00	0.57	0.53
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (RATCH)	-			316,300	18,029,100.00	0.37	0.34
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)	-			1,299,200	39,950,400.00	0.82	0.76
สื่อและสิ่งพิมพ์					25,969,724.00	0.53	0.49
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)	-			2,530,900	7,491,464.00	0.15	0.14
บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน) (VGI)	-			3,241,800	18,478,260.00	0.38	0.35

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 5,248,305,394.11

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือของ ตราสารหรือผู้ออก ตราสาร /สถาบัน	จำนวนหน่วย /เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงินลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
เงินทุนและหลักทรัพย์					99,555,750.00	2.05	1.90
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AEONTS)	-			221,900	21,912,625.00	0.45	0.42
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM)	-			1,746,700	34,934,000.00	0.72	0.67
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)	-			482,500	13,148,125.00	0.27	0.25
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC)	-			844,600	29,561,000.00	0.61	0.56
อาหารและเครื่องดื่ม					78,342,675.00	1.61	1.50
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF)	-			1,231,000	29,913,300.00	0.61	0.57
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (M)	-			317,500	15,001,875.00	0.31	0.29
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)	-			1,273,200	21,389,760.00	0.44	0.41
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)	-			872,300	12,037,740.00	0.25	0.23
การแพทย์					66,106,680.00	1.35	1.26
บริษัท บางกอก เซน โฮสพิทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)	-			697,600	7,952,640.00	0.16	0.15
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)	-			2,375,900	44,904,510.00	0.92	0.86
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (CHG)	-			6,309,300	13,249,530.00	0.27	0.25
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					55,907,565.00	1.15	1.07
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)	-			401,100	17,147,025.00	0.35	0.33
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (LH)	-			3,239,000	21,701,300.00	0.45	0.41
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)	-			7,754,200	17,059,240.00	0.35	0.33
บริการรับเหมาก่อสร้าง					26,388,720.00	0.54	0.50
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน) (STEC)	-			2,314,800	26,388,720.00	0.54	0.50
ขนส่งและโลจิสติกส์					77,044,765.00	1.58	1.47
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)	-			733,300	37,214,975.00	0.76	0.71
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTS)	-			4,376,900	39,829,790.00	0.82	0.76
รวมหุ้น (Stock)					1,173,711,514.00	24.11	22.37
หน่วยลงทุน (Unit Trust)							
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรมเฟรเซอร์ส พร็อพเพอ (FTREIT)	-			10,979,046	148,217,121.00	3.04	2.82
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท (IMPACT)	-			7,746,200	113,094,520.00	2.32	2.15
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART)	-			9,651,366	121,607,211.60	2.50	2.32
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF)	-			5,327,300	53,805,730.00	1.10	1.03
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเทลโก้ โลดิส รีเทล โกรท (TLGF)	-			7,364,100	111,934,320.00	2.30	2.13
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท (CPNREIT)	-			752,800	17,916,640.00	0.37	0.34
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)	-			28,700,324	430,504,860.00	8.84	8.20
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช (HREIT)	-			7,888,200	51,667,710.00	1.06	0.98
รวมหน่วยลงทุน (Unit Trust)					1,048,748,112.60	21.53	19.97
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,337,473,935.09 บาท)					4,871,104,808.28	100.00	92.81

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร
AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับ
ผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

กองทุนเปิด ทีเอสที อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 5,248,305,394.11

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย	วันครบอายุ	การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือผู้ออกตราสาร /สถาบัน	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				/เงินต้น (หุ้น/บาท)		เงินลงทุน	สินทรัพย์สุทธิ

- AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าและอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BB มีความเสี่ยงในระดับสูง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าระดับปานกลาง และจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ ก่อนข้างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลให้ความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ที่ไม่เพียงพอ
- B มีความเสี่ยงในระดับสูงมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ต่ำกว่าและอาจจะหมดความสามารถหรือความตั้งใจในการชำระหนี้ได้ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ
- C มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด บริษัทไม่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นตามกำหนดอย่างชัดเจน โดยต้องอาศัยเงื่อนไขที่เอื้ออำนวยทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ อย่างมากจึงจะสามารถในการชำระหนี้ได้
- D เป็นระดับที่อยู่ในสถานะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก(+)หรือลบ(-)ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

สรุปข้อมูลการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันกองทุนรวม

โดยมีการปรับปรุงในส่วนข้อผูกพันในข้อดังต่อไปนี้

ข้อ 16. วิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่นให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

16.2 กรณีที่บริษัทจัดการไม่ได้บันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องของกองทุนรวมเป็นศูนย์

16.2.1 ก่อนการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่นที่มีใช้หลักประกันในแต่ละครั้ง บริษัทจัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนตามมติพิเศษ ในการขอความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุน บริษัทจัดการจะระบุรายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่กองทุนรวมจะได้จากการรับชำระหนี้ มูลค่าของทรัพย์สิน ประมาณการค่าใช้จ่าย พร้อมเหตุผลและความจำเป็นในการรับชำระหนี้

16.4 บริษัทจัดการจะชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์สินหรือทรัพย์สินอื่นแทนเงินได้ ในกรณีที่บริษัทจัดการไม่สามารถชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นเงิน หรือกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนตกลงรับชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์สินหรือทรัพย์สินอื่นแทนเงิน และบริษัทจัดการได้รับมติพิเศษให้ชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์สินหรือทรัพย์สินอื่นแทนเงินได้ รวมถึงกรณีอื่นใดที่เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยบริษัทจัดการจะกำหนดขั้นตอนการดำเนินการต่อไป ซึ่งขั้นตอนที่กำหนดต้องสามารถปฏิบัติได้จริงและเป็นธรรมต่อผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนทุกราย

ข้อ 18. ข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันใดจะถือหน่วยลงทุนได้ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของกองทุนรวม ยกเว้นในกรณีดังต่อไปนี้

(1) กรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นบุคคล ดังนี้

(ก) กองทุน ดังนี้

1. กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

2. กองทุนประกันสังคม

3. กองทุนการออมแห่งชาติ

4. กองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ

5. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

6. กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป

7. กองทุนอื่นใดที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. พิจารณาว่ามีลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนตามข้อ 1. ถึงข้อ 6.

8. กองทุนต่างประเทศที่มีลักษณะตามข้อ 1. ถึงข้อ 7.

(ข) นิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทยนอกเหนือจากกองทุนตามวรรคหนึ่ง (1) (ก) ซึ่งไม่อยู่ภายใต้บังคับต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล

(ค) บุคคลซึ่งลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมภายใต้โครงการระหว่างประเทศ โดยเป็นการลงทุนในต่างประเทศของผู้ลงทุนที่มีได้มีสัญชาติไทยหรือผ่านบัญชีแบบไม่เปิดเผยชื่อ (Omnibus Account)

(ง) บุคคลอื่นที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เมื่อมีเหตุจำเป็นและสมควร

(2) กรณีที่เป็นการถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ดังนี้

(ก) กองทุนรวมอีทีเอฟ เฉพาะกรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่หรือผู้ดูแลสภาพคล่องที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทจัดการ

“ผู้ลงทุนรายใหญ่” และ “ผู้ดูแลสภาพคล่อง” ตามข้อ (2) (ก) หมายความว่า ผู้ลงทุนรายใหญ่และผู้ดูแลสภาพคล่อง ตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวกับการจัดตั้งและการจัดการกองทุนรวมอีทีเอฟ

(ข) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพที่มีการรับโอนเงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ เฉพาะในส่วนของหน่วยลงทุนที่รองรับการรับโอนเงินดังกล่าว

“เงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” หมายถึง

1. เงินที่กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพรับโอนจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
2. เงินที่กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพรับโอนต่อเนื่องจากกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพอื่น
3. ผลประโยชน์อันเกิดจากเงินตามข้อ 1. และข้อ 2.

(ค) กรณีอื่นนอกเหนือจากกรณีตามข้อ (2) (ก) และ (ข) ซึ่งเป็นการถือหน่วยลงทุนที่มีระยะเวลาติดต่อกันไม่เกิน 1 ปี เว้นแต่ได้รับผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เนื่องจากมีเหตุจำเป็นและสมควรโดยพิจารณาถึงประโยชน์โดยรวมของผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมดังกล่าวเป็นสำคัญ

(ง) กองทุนรวมที่มีลักษณะครบถ้วน ดังนี้

1. การถือหน่วยลงทุนของบุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันใดเกินกว่าข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน ต้องมิได้เป็นไปโดยมุ่งแสวงหาประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากประโยชน์ทั่วไปที่พึงได้จากการลงทุน เช่น เงินปันผล หรือสิทธิออกเสียง เป็นต้น
2. มีกระบวนการที่ทำให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมรับทราบถึงการมีผู้ถือหน่วยลงทุนที่ถือเกินกว่าข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน ซึ่งอาจกระทบต่อการบริหารจัดการกองทุนรวมหรือการเลิกกองทุนรวมได้

บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันใดจะถือหน่วยลงทุนได้ไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกองทุนรวม ยกเว้นในกรณีเข้าข้อยกเว้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมและหน้าที่ของบริษัทจัดการ

ข้อ 19. หลักเกณฑ์และวิธีการในการขอมติของผู้ถือหน่วยลงทุน

19.1 ในการขอมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนเพื่อการแก้ไขโครงการหรือวิธีการจัดการ บริษัทจัดการจะดำเนินการด้วยวิธีการใดวิธีการหนึ่ง ดังต่อไปนี้

- (1) การประชุมผู้ถือหน่วยลงทุน
- (2) การส่งหนังสือขอมติของผู้ถือหน่วยลงทุน

19.2 วันและเวลาในการดำเนินการเพื่อขอมติ บริษัทจัดการจะดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ทั้งนี้ ในการขอมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนในเรื่องใดๆ บริษัทจัดการกองทุนรวมจะไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหน่วยลงทุนทั้งหมดในบางกรณี กล่าวคือ กรณีที่ผู้ถือหน่วยลงทุนถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุนในกองทุนรวมและหน้าที่ของบริษัท

จัดการ เช่น บริษัทจัดการกองทุนจะไม่รับประกันความเสี่ยงของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันนั้นในส่วนที่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด รวมในจำนวนเสี่ยงในการขอมติในเรื่องดังกล่าว

การดำเนินการใดที่โครงการจัดการกองทุนรวมหรือกฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติของผู้ถือหน่วยลงทุน หากบริษัทจัดการกองทุนรวมได้ดำเนินการไปตามมติของผู้ถือหน่วยลงทุนที่ได้รับมาโดยชอบแล้ว ให้ถือว่าผู้ถือหน่วยลงทุนทั้งปวงเห็นชอบให้ดำเนินการดังกล่าวและมีผลผูกพันตามมติ

มติของผู้ถือหน่วยลงทุนที่ให้ดำเนินการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมาย ให้ถือว่ามตินั้นเสียไปในกรณีที่เป็นการขอมติเพื่อแก้ไขข้อผูกพันในเรื่องที่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ต้องได้รับมติพิเศษของผู้ถือหน่วยลงทุน (มติของผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีคะแนนเสียงได้ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมดของผู้ถือหน่วยลงทุนซึ่งเข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือของจำนวนหน่วยลงทุนทั้งหมดของผู้ถือหน่วยลงทุนซึ่งส่งหนังสือแจ้งมติและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน) เว้นแต่กรณีที่กองทุนรวมมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน การขอมติของผู้ถือหน่วยลงทุนนอกจากจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการขอมติผู้ถือหน่วยลงทุนที่กำหนดไว้ในข้อผูกพัน หรือที่กำหนดไว้ในมาตรา 129/2 และมาตรา 129/3 หรือตามที่กำหนดในประกาศนี้แล้ว ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติมดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ในกรณีที่เป็นการขอมติที่มีผลกระทบต่อผู้ถือหน่วยลงทุนทุกชนิด โดยแต่ละชนิดได้รับผลกระทบจากผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เท่ากัน ต้องได้รับมติเสียงข้างมากหรือมติพิเศษของจำนวนหน่วยลงทุนแต่ละชนิดที่ได้รับผลกระทบ แล้วแต่กรณี
- (2) ในกรณีที่เป็นการขอมติที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนไม่ว่ากรณีใด ต้องได้รับมติเสียงข้างมากหรือมติพิเศษของจำนวนหน่วยลงทุนแต่ละชนิดที่ได้รับผลกระทบ แล้วแต่กรณี
- (3) ในกรณีที่เป็นการขอมติที่มีผลกระทบต่อผู้ถือหน่วยลงทุนชนิดใดชนิดหนึ่ง ต้องได้รับมติเสียงข้างมากหรือมติพิเศษของจำนวนหน่วยลงทุนแต่ละชนิดที่ได้รับผลกระทบ แล้วแต่กรณี

ข้อ 20. วิธีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพัน

การแก้ไขเพิ่มเติมส่วนใดส่วนหนึ่งของข้อผูกพันที่เป็นไปตามวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อผูกพัน และมีสาระสำคัญที่เป็นไปตามและไม่ขัดหรือแย้งกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ตลอดจนหลักเกณฑ์ที่ออกโดยอาศัยอำนาจของกฎหมายดังกล่าว ให้ถือว่าข้อผูกพันส่วนที่แก้ไขเพิ่มเติมนั้นมีผลผูกพันคู่สัญญา

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันในเรื่องที่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญต้องได้รับมติพิเศษของผู้ถือหน่วยลงทุน ทั้งนี้ เรื่องที่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ให้รวมถึง

- (ก) ข้อกำหนดเกี่ยวกับผลประโยชน์ตอบแทนและการคืนเงินทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน
- (ข) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนเป็นหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นตามข้อ 6 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 19/2554
- (ค) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
- (ง) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประกันตามข้อ 3/1 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 19/2554 กรณีกองทุนรวมมีประกัน และข้อกำหนดเกี่ยวกับการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาประกันในเรื่องใด ๆ อันมีผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียผลประโยชน์
- (จ) เรื่องที่ผู้ดูแลผลประโยชน์เห็นว่ากระทบต่อสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันในลักษณะดังต่อไปนี้ ให้มีผลผูกพันเมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ โดยไม่ต้องได้รับมติของผู้ถือหุ้นรายละ

(ก) เป็นการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันให้มีสาระสำคัญสอดคล้องกับโครงการจัดการกองทุนรวมที่แก้ไขเพิ่มเติมโดยได้รับมติโดยเสียงข้างมากหรือมติพิเศษของผู้ถือหุ้นรายละ หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน แล้วแต่กรณี หรือ

(ข) ผู้ดูแลผลประโยชน์แสดงความเห็นว่าการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันนั้นเหมาะสม มีความจำเป็นหรือสมควร และไม่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นรายละอย่างมีนัยสำคัญ

การแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันไม่ว่ากรณีใด ต้องกระทำเป็นหนังสือลงลายมือชื่อโดยบุคคลผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทจัดการกองทุนรวมและผู้ดูแลผลประโยชน์ พร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) บริษัทจัดการกองทุนรวมจะจัดให้มีข้อผูกพันเปิดเผยไว้ ณ ที่ทำการและเว็บไซต์ของบริษัทจัดการกองทุนรวมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรายละสามารถตรวจดูได้ รวมทั้งจัดส่งสรุปการแก้ไขเพิ่มเติมข้อผูกพันพร้อมทั้งเหตุผลและความจำเป็นให้ผู้ถือหุ้นรายละพร้อมกับการส่งรายงานประจำปีของกองทุนรวม

ข้อ 22. การเลิกกองทุนรวม

22.1.2 หากปรากฏว่ากองทุนเปิดได้มีมูลค่าหน่วยลงทุนหรือมีผู้ถือหุ้นรายละเป็นจำนวนดังนี้

(1) จำนวนผู้ถือหุ้นรายละลดลงเหลือน้อยกว่า 35 รายในวันทำการใด

(2) มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายได้แล้วทั้งหมดโดยคำนวณตามมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ลดลงเหลือน้อยกว่า 50 ล้านบาทในวันทำการใด และบริษัทจัดการประสงค์จะเลิกกองทุนรวมนั้น

(3) มีการขายคืนหน่วยลงทุนในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังนี้

(ก) มีการขายคืนหน่วยลงทุนสุทธิ ณ วันใดวันหนึ่งเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

(ข) มียอดรวมการขายคืนหน่วยลงทุนสุทธิในช่วงระยะเวลา 5 วันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนใดติดต่อกันคิดเป็นจำนวนเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ความใน (3) วรรคหนึ่ง มิให้นำมาใช้บังคับกับกองทุนที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้ว มีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าการเลิกกองทุนจะไม่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นรายละที่เหลืออยู่ เนื่องจากกองทุนยังคงมีทรัพย์สินคงเหลือที่มีคุณภาพและมีสภาพคล่องอย่างเพียงพอ และผู้ถือหุ้นรายละที่เหลืออยู่จะไม่ได้รับผลกระทบจากการขายคืนนั้น

ความใน (3) วรรคหนึ่ง วรรคสอง และวรรคสาม มิให้นำมาใช้บังคับกับกองทุนรวมตลาดเงิน กองทุนรวมหน่วยลงทุน กองทุนรวมฟิเดเคอร์ กองทุนรวมดัชนี และกองทุนรวมอิตีเอฟ

22.1.3 บริษัทจัดการจะดำเนินการเลิกกองทุนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 22.2.2 เมื่อปรากฏข้อเท็จจริงที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วมีความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าจะมีการขายคืนหน่วยลงทุนตามข้อ 22.1.2 (3) (ก) และการเลิกกองทุนจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นรายละโดยรวม

22.2. การดำเนินการของบริษัทจัดการ เมื่อเลิกกองทุนรวม :

22.2.2 ในกรณีที่ปรากฏว่ากองทุนมีมูลค่าหน่วยลงทุนหรือมีผู้ถือหน่วยลงทุนตามที่ระบุไว้ในข้อ 22.1.2 หรือข้อ 22.1.3 บริษัทจัดการจะดำเนินการดังต่อไปนี้เพื่อเลิกกองทุน เว้นแต่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะแก้ไขเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

- (ก) ยุติการรับคำสั่งซื้อและคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุนตั้งแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ตามข้อ 22.1.2 หรือข้อ 22.1.3
- (ข) แจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนทราบโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน รวมทั้งแจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ดูแลผลประโยชน์และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ด้วย ทั้งนี้ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ตามข้อ 22.1.2 หรือข้อ 22.1.3
- (ค) จำหน่ายทรัพย์สินที่เหลืออยู่ของกองทุนดังกล่าวภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ตามข้อ 22.1.2 หรือข้อ 22.1.3 เพื่อรวบรวมเงินเท่าที่สามารถกระทำได้เพื่อชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- (ง) ชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนตามสัดส่วนจำนวนเงินที่รวบรวมได้ตาม (ค) ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 10 วันทำการนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์ตามข้อ 22.1.2 หรือข้อ 22.1.3 และเมื่อได้ดำเนินการชำระค่าขายคืนหน่วยลงทุนแล้วให้ถือว่าเป็นการเลิกกองทุนนั้น เว้นแต่ได้รับผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

มีผลตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ซึ่งจัดการโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563 และ ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ จัดการกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 3 เมษายน พ.ศ. 2563

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

TISCO Asset Management Co.,Ltd.

บริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้น 9

เลขที่ 48/16-17 ถนนสาทรเหนือ เขตบางรัก

กรุงเทพมหานคร 10500

TISCO Contact Center 0 2633 6000 กด 4

ผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 100%

ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาทชำระเต็มมูลค่า

คณะกรรมการบริษัทจัดการ

1. นายสุทัศน์ เรืองมานะมงคล
2. นายเมธา ปิงสุทธีวงศ์
3. นายชาติรี จันทรงาม
4. นางกุลยรัตน์ ทวีผล
5. นางสาวภาวิณี องค์กรวิบูลย์
6. นายธีรนาถ รุจิเมธาภาส
7. นายสุพงษ์วร เมียนโกคา

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นวงษ์ลงทุนของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินและรายละเอียดเงินลงทุนของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุน ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุนฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

.../2

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนฯ และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนฯ ต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้บริหารกองทุนฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้บริหารกองทุนฯ ว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ เกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนฯ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล



นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาฬไกล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109

บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

15 พฤษภาคม 2563

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2563	2562
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม		4,871,104,808.28	3,650,924,736.61
(ราคาทุนปี 2563 : 5,337,473,935.09 บาท)			
(ราคาทุนปี 2562 : 3,540,879,475.64 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	6	388,253,727.53	254,388,588.52
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับ		29,550,811.59	17,032,851.24
สินทรัพย์อื่น		162,640.08	-
รวมสินทรัพย์		5,289,071,987.48	3,922,346,176.37
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		11,426,900.43	78,758,323.47
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		22,472,718.88	22,201,459.53
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		6,276,630.05	3,424,268.97
หนี้สินอื่น		590,344.01	89,986.40
รวมหนี้สิน		40,766,593.37	104,474,038.37
สินทรัพย์สุทธิ		5,248,305,394.11	3,817,872,138.00
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		4,878,813,382.98	3,276,949,450.84
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		701,830,039.30	297,041,750.69
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน	5	(332,338,028.17)	243,880,936.47
สินทรัพย์สุทธิ		5,248,305,394.11	3,817,872,138.00
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่คำนวณแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดหน่วยลงทุน A		10.7652	11.6545
ชนิดหน่วยลงทุน R		10.7501	11.6495
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดหน่วยลงทุน A		232,708,241.8317	75,102,750.0985
ชนิดหน่วยลงทุน R		255,173,096.4505	252,592,194.9703
รวม		487,881,338.2822	327,694,945.0688

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	(%) อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
งวดที่ 3/364/62 (CB20514A)	300,000.00	299,749.28	0.01	-	14/5/2563
รวมพันธบัตร	300,000.00	299,749.28	0.01		
หุ้นกู้					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					
BAY224A	56,000,000.00	57,197,396.48	1.17	2.370	4/4/2565
รวม	56,000,000.00	57,197,396.48	1.17		
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)					
BDMS233A	5,000,000.00	5,440,376.40	0.11	4.630	14/3/2566
รวม	5,000,000.00	5,440,376.40	0.11		
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM200A	1,000,000.00	1,008,858.36	0.02	2.620	21/10/2563
BEM214A	180,000,000.00	181,258,293.60	3.72	2.050	5/4/2564
BEM225A	12,000,000.00	12,336,999.12	0.25	2.650	9/5/2565
BEM229A	20,000,000.00	20,622,698.60	0.42	2.650	7/9/2565
รวม	213,000,000.00	215,226,849.68	4.41		
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC223A	27,000,000.00	27,978,081.75	0.57	3.260	24/3/2565
BJC223B	89,000,000.00	91,224,234.60	1.87	2.710	24/3/2565
BJC233A	14,000,000.00	14,660,017.40	0.30	3.200	24/3/2566
BJC239A	10,000,000.00	10,414,533.50	0.21	3.070	7/9/2566
รวม	140,000,000.00	144,276,867.25	2.95		
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)					
CENTEL229A	1,000,000.00	1,031,599.78	0.02	2.780	29/9/2565
รวม	1,000,000.00	1,031,599.78	0.02		
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)					
CK20NA	1,000,000.00	1,005,826.12	0.02	2.240	3/11/2563
CK215A	52,000,000.00	52,936,096.20	1.09	2.970	26/5/2564
CK225A	79,000,000.00	80,533,652.28	1.65	2.480	23/5/2565
CK226A	48,000,000.00	48,933,008.64	1.00	2.460	28/6/2565
รวม	180,000,000.00	183,408,583.24	3.76		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL200B	25,000,000.00	25,554,609.50	0.52	5.100	31/10/2563
CPALL213C	73,000,000.00	74,139,960.70	1.52	2.950	18/3/2564
CPALL221A	14,000,000.00	14,355,075.00	0.29	2.860	18/1/2565
CPALL226A	20,000,000.00	21,131,393.40	0.43	4.100	30/6/2565
รวม	132,000,000.00	135,181,038.60	2.76		
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF20NA	28,000,000.00	28,244,935.60	0.58	2.740	15/11/2563
CPF218B	16,000,000.00	16,738,210.56	0.34	4.900	2/8/2564
CPF237A	46,000,000.00	49,602,307.84	1.02	3.970	29/7/2566
รวม	90,000,000.00	94,585,454.00	1.94		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	หน่วย : บาท				
	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	(%) อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH211A	4,000,000.00	4,056,897.72	0.08	3.100	20/1/2564
CPFTH215A	97,000,000.00	98,170,243.89	2.02	2.430	24/5/2564
CPFTH231A	60,000,000.00	62,857,248.00	1.29	3.470	20/1/2566
CPFTH235A	44,000,000.00	45,253,277.08	0.93	2.910	30/5/2566
รวม	205,000,000.00	210,337,666.69	4.32		
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN235A	30,000,000.00	31,419,684.90	0.65	2.780	2/5/2566
รวม	30,000,000.00	31,419,684.90	0.65		
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
FPT213A	1,000,000.00	1,012,318.19	0.02	2.610	15/3/2564
FPT251A	114,000,000.00	113,207,264.52	2.32	2.360	14/1/2568
รวม	115,000,000.00	114,219,582.71	2.34		
บริษัท ไทคอน อินดัสทรีล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)					
TICON213A	49,000,000.00	49,414,965.32	1.01	2.200	14/3/2564
รวม	49,000,000.00	49,414,965.32	1.01		
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC219A	22,000,000.00	22,272,313.80	0.46	2.210	29/9/2564
GPSC22NA	20,000,000.00	20,245,950.20	0.42	1.970	8/11/2565
GPSC24NA	10,000,000.00	10,210,697.60	0.21	2.240	8/11/2567
รวม	52,000,000.00	52,728,961.60	1.09		
บริษัท ฮอนด้า สีสิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
HLTC233A	18,000,000.00	18,034,773.30	0.37	1.170	20/3/2566
รวม	18,000,000.00	18,034,773.30	0.37		
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)					
KK218A	60,000,000.00	60,451,071.60	1.24	1.990	8/8/2564
รวม	60,000,000.00	60,451,071.60	1.24		
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					
KTC213A	4,000,000.00	4,041,107.84	0.08	2.400	11/3/2564
KTC215A	52,000,000.00	52,412,511.32	1.08	2.120	11/5/2564
KTC217A	1,000,000.00	1,014,243.49	0.02	2.540	22/7/2564
KTC218A	46,000,000.00	46,756,190.78	0.96	2.480	11/8/2564
KTC21NA	5,000,000.00	5,123,761.25	0.11	2.860	30/11/2564
KTC223A	156,600,000.00	160,325,095.88	3.29	2.650	11/3/2565
KTC226A	5,000,000.00	5,203,352.65	0.11	3.000	1/6/2565
KTC22OA	1,000,000.00	1,026,672.99	0.02	2.460	19/10/2565
รวม	270,600,000.00	275,902,936.20	5.67		
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					
LH215A	20,000,000.00	20,105,630.60	0.41	1.980	7/5/2564
LH224A	78,000,000.00	79,766,192.22	1.64	2.620	26/4/2565
รวม	98,000,000.00	99,871,822.82	2.05		
บริษัท เมอร์เซเดส-เบนซ์ (ประเทศไทย) จำกัด					
MBTH209A	1,000,000.00	1,004,094.33	0.02	1.970	8/9/2563
รวม	1,000,000.00	1,004,094.33	0.02		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ	(%)	วันครบกำหนด
	มูลค่ายุติธรรม		อัตราดอกเบี้ย		
หน่วย : บาท					
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ต่อ)					
MINT213C	5,000,000.00	5,077,664.05	0.10	2.590	29/3/2564
MINT223B	99,000,000.00	102,385,334.70	2.10	3.100	29/3/2565
MINT228A	25,000,000.00	26,889,360.25	0.55	4.750	9/8/2565
รวม	129,000,000.00	134,352,359.00	2.75		
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด					
MPSC20OB	30,000,000.00	30,642,965.70	0.63	5.020	17/10/2563
MPSC219A	2,000,000.00	2,094,952.60	0.04	4.520	26/9/2564
MPSC210A	63,000,000.00	67,026,995.91	1.38	5.460	31/10/2564
MPSC229A	13,000,000.00	13,632,441.42	0.28	3.590	11/9/2565
MPSC233A	9,000,000.00	9,751,253.76	0.20	4.600	13/3/2566
รวม	117,000,000.00	123,148,609.39	2.53		
บริษัท พญา เรือเอสเสตท จำกัด (มหาชน)					
PS20NA	57,000,000.00	57,545,244.90	1.18	2.640	20/11/2563
รวม	57,000,000.00	57,545,244.90	1.18		
บริษัท ปตท.สผ.ศูนย์บริหารเงิน จำกัด					
PTTEPT226A	55,000,000.00	55,623,455.80	1.14	2.260	19/6/2565
รวม	55,000,000.00	55,623,455.80	1.14		
บริษัท ควอลิตี้เ็นส์ จำกัด (มหาชน)					
QH205A	1,500,000.00	1,502,545.55	0.03	2.690	11/5/2563
QH20NA	16,000,000.00	16,096,134.08	0.33	2.200	21/11/2563
QH213A	106,000,000.00	106,758,845.52	2.20	2.160	5/3/2564
QH225A	37,000,000.00	37,869,678.34	0.78	2.850	8/5/2565
รวม	160,500,000.00	162,227,203.49	3.34		
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)					
SPALI213A	115,500,000.00	116,434,729.95	2.39	2.090	15/3/2564
รวม	115,500,000.00	116,434,729.95	2.39		
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)					
THAI205A	1,000,000.00	1,000,654.97	0.02	2.350	3/5/2563
THAI208A	4,000,000.00	4,046,056.36	0.09	4.880	30/8/2563
THAI212A	1,000,000.00	1,028,097.54	0.03	5.140	7/2/2564
THAI215B	50,000,000.00	51,430,382.50	1.06	4.620	13/5/2564
THAI225A	183,000,000.00	183,652,786.62	3.77	3.060	3/5/2565
รวม	239,000,000.00	241,157,977.99	4.97		
บริษัท ไบโอดีลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
TLT218A	1,000,000.00	1,012,791.39	0.02	2.280	10/8/2564
TLT220A	7,000,000.00	7,109,335.59	0.15	2.200	31/10/2565
รวม	8,000,000.00	8,122,126.98	0.17		
รวมหุ้นนี้	2,596,600,000.00	2,648,345,432.40	54.35		
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	272,600.00	27,396,300.00	0.56		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	280,000.00	25,620,000.00	0.53		
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	361,100.00	25,006,175.00	0.51		
รวม	913,700.00	78,022,475.00	1.60		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้		อัตราส่วนของ	(%)	วันครบกำหนด
	มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม	อัตราดอกเบี้ย	
วิสตูก่อสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	172,800.00	55,987,200.00	1.15		
รวม	172,800.00	55,987,200.00	1.15		
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)	2,089,000.00	44,704,600.00	0.92		
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	536,900.00	16,375,450.00	0.34		
รวม	2,625,900.00	61,080,050.00	1.26		
พาณิชย์					
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7)	711,900.00	11,105,640.00	0.23		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)	1,442,300.00	87,980,300.00	1.81		
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)	2,163,600.00	24,015,960.00	0.49		
รวม	4,317,800.00	123,101,900.00	2.53		
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	275,100.00	55,295,100.00	1.14		
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	1,870,300.00	93,515,000.00	1.92		
รวม	2,145,400.00	148,810,100.00	3.06		
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)	674,000.00	15,502,000.00	0.32		
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (KCE)	632,300.00	8,662,510.00	0.18		
รวม	1,306,300.00	24,164,510.00	0.50		
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (BGRIM)	534,300.00	21,238,425.00	0.44		
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC)	372,000.00	21,204,000.00	0.44		
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)	390,400.00	58,560,000.00	1.20		
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	2,155,300.00	66,275,475.00	1.36		
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)	414,400.00	27,972,000.00	0.57		
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (RATCH)	316,300.00	18,029,100.00	0.37		
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)	1,299,200.00	39,950,400.00	0.82		
รวม	5,481,900.00	253,229,400.00	5.20		
สื่อและสิ่งพิมพ์					
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)	2,530,900.00	7,491,464.00	0.15		
บริษัท วิจิธ จำกัด (มหาชน) (VGI)	3,241,800.00	18,478,260.00	0.38		
รวม	5,772,700.00	25,969,724.00	0.53		
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท อีออน ธนลินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AEONTS)	221,900.00	21,912,625.00	0.45		
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM)	1,746,700.00	34,934,000.00	0.72		
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTC)	482,500.00	13,148,125.00	0.27		
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC)	844,600.00	29,561,000.00	0.61		
รวม	3,295,700.00	99,555,750.00	2.05		
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF)	1,231,000.00	29,913,300.00	0.61		
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (M)	317,500.00	15,001,875.00	0.31		
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)	1,273,200.00	21,389,760.00	0.44		
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)	872,300.00	12,037,740.00	0.25		
รวม	3,694,000.00	78,342,675.00	1.61		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	(%) อัตราดอกเบี้ย	หน่วย : บาท วันครบกำหนด
การแพทย์					
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน) (BCH)	697,600.00	7,952,640.00	0.16		
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)	2,375,900.00	44,904,510.00	0.92		
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (CHG)	6,309,300.00	13,249,530.00	0.27		
รวม	9,382,800.00	66,106,680.00	1.35		
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)	401,100.00	17,147,025.00	0.35		
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (LH)	3,239,000.00	21,701,300.00	0.45		
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)	7,754,200.00	17,059,240.00	0.35		
รวม	11,394,300.00	55,907,565.00	1.15		
บริการรับเหมาก่อสร้าง					
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) (STEC)	2,314,800.00	26,388,720.00	0.54		
รวม	2,314,800.00	26,388,720.00	0.54		
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)	733,300.00	37,214,975.00	0.76		
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTS)	4,376,900.00	39,829,790.00	0.82		
รวม	5,110,200.00	77,044,765.00	1.58		
รวมหุ้นสามัญ	57,928,300.00	1,173,711,514.00	24.11		
หน่วยลงทุน					
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม					
เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT)	10,979,046.00	148,217,121.00	3.04		
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท (IMPACT)	7,746,200.00	113,094,520.00	2.32		
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART)	9,651,366.00	121,607,211.60	2.50		
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF)	5,327,300.00	53,805,730.00	1.10		
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเทลโก้ โลจิสติกส์ รีเทล โกรท (TLGF)	7,364,100.00	111,934,320.00	2.30		
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท (CPNREIT)	752,800.00	17,916,640.00	0.37		
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)	28,700,324.00	430,504,860.00	8.84		
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เหมราช (HREIT)	7,888,200.00	51,667,710.00	1.06		
รวมหน่วยลงทุน	78,409,336.00	1,048,748,112.60	21.53		
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 5,337,473,935.09 บาท)		4,871,104,808.28	100.00		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

หน่วย : บาท

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม (%)	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
งวดที่ 47/182/61 (CB19523A)	194,000,000.00	193,534,033.34	5.31	-	23/5/2562
งวดที่ 7/182/62 (CB19815A)	63,000,000.00	62,598,589.83	1.71	-	15/8/2562
รวมพันธบัตร	257,000,000.00	256,132,623.17	7.02		
หุ้นกู้					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
AP197B	1,000,000.00	1,003,246.31	0.03	3.040	10/7/2562
AP201A	6,000,000.00	6,073,841.70	0.17	3.580	22/1/2563
รวม	7,000,000.00	7,077,088.01	0.20		
บริษัท อยุรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)					
AYCAL201A	9,000,000.00	9,003,653.01	0.25	2.130	29/1/2563
AYCAL207A	11,000,000.00	10,987,875.58	0.30	2.120	26/7/2563
รวม	20,000,000.00	19,991,528.59	0.55		
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					
BAY211A	1,000,000.00	997,024.47	0.03	1.910	26/1/2564
BAY217A	23,000,000.00	23,022,107.83	0.63	2.220	12/7/2564
รวม	24,000,000.00	24,019,132.30	0.66		
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
BCP208A	26,000,000.00	26,012,262.12	0.71	2.130	10/8/2563
รวม	26,000,000.00	26,012,262.12	0.71		
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM214A	160,000,000.00	158,777,334.40	4.35	2.050	5/4/2564
รวม	160,000,000.00	158,777,334.40	4.35		
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC199A	54,000,000.00	54,106,417.26	1.48	2.340	7/9/2562
BJC206A	121,000,000.00	121,834,463.19	3.34	2.710	8/6/2563
รวม	175,000,000.00	175,940,880.45	4.82		
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)					
CK197A	2,000,000.00	2,002,047.02	0.05	2.240	8/7/2562
CK198A	30,000,000.00	30,106,273.20	0.82	2.850	7/8/2562
CK215A	31,000,000.00	31,194,301.18	0.85	2.970	26/5/2564
CK225A	164,000,000.00	162,640,708.96	4.45	2.480	23/5/2565
รวม	227,000,000.00	225,943,330.36	6.17		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL198B	31,000,000.00	31,287,642.18	0.86	4.250	22/8/2562
CPALL198C	16,000,000.00	16,039,978.56	0.44	2.490	26/8/2562
CPALL200B	25,000,000.00	26,060,743.50	0.71	5.100	31/10/2563
CPALL221A	14,000,000.00	14,019,515.58	0.38	2.860	18/1/2565
รวม	86,000,000.00	87,407,879.82	2.39		
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					
CPF205A	9,000,000.00	9,082,543.50	0.25	3.210	13/5/2563
CPF20NA	28,000,000.00	28,089,546.80	0.77	2.740	15/11/2563
รวม	37,000,000.00	37,172,090.30	1.02		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	(%) อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH207A	59,000,000.00	59,071,744.59	1.62	2.510	15/7/2563
CPFTH215A	85,000,000.00	84,800,598.50	2.32	2.430	24/5/2564
รวม	144,000,000.00	143,872,343.09	3.94		
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
FPT222A	9,000,000.00	9,021,426.93	0.25	2.910	15/2/2565
รวม	9,000,000.00	9,021,426.93	0.25		
บริษัท ไทคอน อินดัสทรีล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)					
TICON213A	32,000,000.00	31,772,284.48	0.87	2.200	14/3/2564
รวม	32,000,000.00	31,772,284.48	0.87		
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC219A	22,000,000.00	21,950,230.06	0.60	2.210	29/9/2564
รวม	22,000,000.00	21,950,230.06	0.60		
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					
KTC195A	3,000,000.00	3,000,697.95	0.08	1.880	9/5/2562
KTC215A	18,000,000.00	17,941,835.34	0.49	2.120	11/5/2564
KTC218A	46,000,000.00	46,116,080.54	1.26	2.480	11/8/2564
KTC223A	142,000,000.00	142,619,173.96	3.91	2.650	11/3/2565
รวม	209,000,000.00	209,677,787.79	5.74		
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					
LH190B	6,000,000.00	6,012,077.88	0.16	2.230	28/10/2562
รวม	6,000,000.00	6,012,077.88	0.16		
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					
MINT223B	6,000,000.00	6,000,113.28	0.16	3.100	29/3/2565
รวม	6,000,000.00	6,000,113.28	0.16		
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด					
MPSC210A	53,000,000.00	56,817,802.53	1.56	5.460	31/10/2564
รวม	53,000,000.00	56,817,802.53	1.56		
บริษัท พุกผา เรียวเอสเตท จำกัด (มหาชน)					
PS20NA	57,000,000.00	57,292,305.12	1.57	2.640	20/11/2563
รวม	57,000,000.00	57,292,305.12	1.57		
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					
QH19NA	22,000,000.00	22,098,109.22	0.61	2.580	29/11/2562
QH205A	13,000,000.00	13,070,721.69	0.36	2.690	11/5/2563
QH20NA	16,000,000.00	15,936,324.16	0.44	2.200	21/11/2563
QH213A	104,000,000.00	103,271,633.92	2.83	2.160	5/3/2564
รวม	155,000,000.00	154,376,788.99	4.24		
บริษัท ปูนซิเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)					
SCCC205A	5,000,000.00	5,010,264.90	0.14	2.490	9/5/2563
รวม	5,000,000.00	5,010,264.90	0.14		
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)					
SPALI202A	1,000,000.00	1,005,466.45	0.03	2.600	17/2/2563
SPALI205A	30,000,000.00	30,152,168.70	0.83	2.590	4/5/2563
SPALI213A	115,000,000.00	114,242,739.95	3.13	2.090	15/3/2564
รวม	146,000,000.00	145,400,375.10	3.99		
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)					
STA195A	54,000,000.00	53,997,483.06	1.48	2.550	18/5/2562
รวม	54,000,000.00	53,997,483.06	1.48		

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้		อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	(%) อัตราดอกเบี้ย	หน่วย : บาท วันครบกำหนด
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม			
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					
TU201A	28,000,000.00	28,124,197.08	0.77	2.490	19/1/2563
รวม	28,000,000.00	28,124,197.08	0.77		
รวมหุ้นกู้	1,688,000,000.00	1,691,667,006.64	46.34		
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	173,600.00	35,935,200.00	0.98		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	188,700.00	35,381,250.00	0.97		
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)	795,000.00	15,264,000.00	0.42		
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	238,000.00	31,416,000.00	0.86		
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) (TMB)	4,028,500.00	8,218,140.00	0.23		
รวม	5,423,800.00	126,214,590.00	3.46		
วิสาหกิจ					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	69,900.00	33,691,800.00	0.92		
รวม	69,900.00	33,691,800.00	0.92		
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)	551,800.00	27,452,050.00	0.75		
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	490,300.00	32,972,675.00	0.90		
รวม	1,042,100.00	60,424,725.00	1.65		
พาณิชย์					
บริษัท เบียร์ยูนิคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC)	267,600.00	13,246,200.00	0.36		
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)	528,200.00	39,482,950.00	1.08		
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)	874,335.00	15,125,995.50	0.41		
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)	378,600.00	5,792,580.00	0.16		
บริษัท เมก้า โลฟท์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (MEGA)	130,700.00	4,247,750.00	0.12		
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน) (ROBINS)	335,600.00	19,716,500.00	0.54		
รวม	2,515,035.00	97,611,975.50	2.67		
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	199,800.00	36,763,200.00	1.01		
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	325,500.00	18,716,250.00	0.51		
รวม	525,300.00	55,479,450.00	1.52		
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (KCE)	671,600.00	16,319,880.00	0.45		
รวม	671,600.00	16,319,880.00	0.45		
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) (BANPU)	511,700.00	8,289,540.00	0.23		
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)	95,500.00	9,120,250.00	0.25		
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	1,712,700.00	82,209,600.00	2.25		
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)	258,000.00	32,379,000.00	0.89		
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)	127,900.00	8,889,050.00	0.24		
บริษัท ทีพีโอ โพลีนีเพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (TPIPP)	2,932,200.00	17,886,420.00	0.49		
รวม	5,638,000.00	158,773,860.00	4.35		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีดีบี อินคัม พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

หน่วย : บาท

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย/ มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม	อัตราส่วนของ มูลค่ายุติธรรม	(%) อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด
สื่อและสิ่งพิมพ์					
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)	1,423,200.00	9,037,320.00	0.25		
รวม	1,423,200.00	9,037,320.00	0.25		
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF)	691,600.00	17,635,800.00	0.48		
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (M)	244,600.00	17,733,500.00	0.49		
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)	194,300.00	7,577,700.00	0.21		
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)	456,400.00	8,808,520.00	0.24		
รวม	1,586,900.00	51,755,520.00	1.42		
การแพทย์					
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน) (BCH)	1,139,200.00	19,366,400.00	0.53		
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)	1,535,300.00	38,075,440.00	1.04		
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)	44,600.00	8,005,700.00	0.22		
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (CHG)	8,707,300.00	16,543,870.00	0.45		
รวม	11,426,400.00	81,991,410.00	2.24		
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (CENTEL)	383,800.00	16,791,250.00	0.46		
รวม	383,800.00	16,791,250.00	0.46		
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)	492,700.00	36,090,275.00	0.99		
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)	3,226,700.00	13,616,674.00	0.37		
รวม	3,719,400.00	49,706,949.00	1.36		
บริการรับเหมาก่อสร้าง					
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK)	337,600.00	8,440,000.00	0.23		
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) (STEC)	376,900.00	9,083,290.00	0.25		
รวม	714,500.00	17,523,290.00	0.48		
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)	924,000.00	62,832,000.00	1.72		
รวม	924,000.00	62,832,000.00	1.72		
รวมหุ้นสามัญ					
	36,063,935.00	838,154,019.50	22.95		
หน่วยลงทุน					
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม					
เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT)	8,309,417.00	113,839,012.90	3.12		
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพคโกรท (IMPACT)	7,211,600.00	155,770,560.00	4.27		
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART)	5,786,600.00	80,433,740.00	2.20		
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าเทลโก้ โลด์ส รีเทล โกรท (TLGF)	9,498,500.00	197,568,800.00	5.41		
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล (DIF)	20,343,524.00	317,358,974.40	8.69		
รวมหน่วยลงทุน	51,149,641.00	864,971,087.30	23.69		
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 3,540,879,475.64 บาท)		3,650,924,736.61	100.00		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2563	2562
รายได้จากการลงทุน			
รายได้เงินปันผล		88,722,360.63	63,412,774.75
รายได้ดอกเบี้ย		69,854,004.99	34,140,792.16
รวมรายได้จากการลงทุน		158,576,365.62	97,553,566.91
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 8	53,618,342.54	24,782,787.20
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	1,690,415.82	991,311.45
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 8	12,149,382.56	6,464,408.47
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		42,000.00	42,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		218,311.23	122,918.76
ภาษีเงินได้		751,208.61	-
รวมค่าใช้จ่าย		68,469,660.76	32,403,425.88
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		90,106,704.86	65,150,141.03
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(89,911,281.72)	(9,451,858.46)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(576,414,387.78)	79,257,873.60
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		(666,325,669.50)	69,806,015.14
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(576,218,964.64)	134,956,156.17
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน มีดังนี้			
ชนิดหน่วยลงทุน A		(316,280,201.81)	12,215,813.41
ชนิดหน่วยลงทุน R		(259,938,762.83)	122,740,342.76
รวม		(576,218,964.64)	134,956,156.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	90,106,704.86	65,150,141.03
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(89,911,281.72)	(9,451,858.46)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(576,414,387.78)	79,257,873.60
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(576,218,964.64)	134,956,156.17
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับ(ที่รับซื้อคืน)จากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	5,479,292,462.35	2,206,672,741.50
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,472,640,241.60)	(1,338,312,157.47)
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,006,652,220.75	868,360,584.03
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,430,433,256.11	1,003,316,740.20
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	3,817,872,138.00	2,814,555,397.80
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	5,248,305,394.11	3,817,872,138.00

หน่วย : หน่วย

	2563	2562
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุนต้นปี	327,694,945.0688	251,714,500.8265
บวก หน่วยลงทุนที่จำหน่ายในระหว่างปี	452,501,456.6899	193,681,758.4141
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(292,315,063.4765)	(117,701,314.1718)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	487,881,338.2822	327,694,945.0688

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(576,218,964.64)	134,956,156.17
รายการปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน - ให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(6,247,099,815.99)	(3,946,236,551.23)
การจำหน่ายเงินลงทุน	4,352,627,339.37	2,963,229,524.91
ส่วนเกินมูลค่าตราสารหนี้ตัดจำหน่าย	7,966,735.45	536,821.88
การเพิ่มขึ้นในดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับ	(12,517,960.35)	(6,202,827.30)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์อื่น	(162,640.08)	-
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	(67,331,423.04)	78,758,323.47
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	271,259.35	21,988,246.82
การเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,852,361.08	1,062,349.99
การเพิ่มขึ้นในหนี้สินอื่น	500,357.61	29,419.99
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	89,911,281.72	9,451,858.46
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	576,414,387.78	(79,257,873.60)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(1,872,787,081.74)	(821,684,550.44)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การจำหน่ายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	5,479,292,462.35	2,206,672,741.50
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(3,472,640,241.60)	(1,338,312,157.47)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	2,006,652,220.75	868,360,584.03
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	133,865,139.01	46,676,033.59
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	254,388,588.52	207,712,554.93
เงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นปี (หมายเหตุข้อ 6)	388,253,727.53	254,388,588.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิด ทีเอสไอ อินคัม พลัส

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

	2563	2562	2561	1/4/59 - 31/3/60
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)				
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	-	10.0000
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	11.6506	11.1815	10.4775	
รายได้จากกิจกรรมลงทุน :				
รายได้จากการลงทุนสุทธิ	0.2055	0.2394	0.2925	0.2793
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.1483)	(0.0311)	0.1930	0.0082
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(0.9505)	0.2608	0.2185	0.1900
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(0.8933)	0.4691	0.7040	0.4775
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี/งวด	10.7573	11.6506	11.1815	10.4775
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี/งวด (%)	(10.96)	4.37	5.32	4.22
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ				
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี/งวด (พันบาท)	5,248,305.39	3,817,872.14	2,814,555.40	975,028.66
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี/งวด (%)	1.30	1.05	1.02	1.04
อัตราส่วนรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี/งวด (%)	3.02	3.16	3.69	3.75
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน				
ระหว่างปี/งวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี/งวด (%) **	201.62	223.76	220.23	314.06

ข้อมูลเพิ่มเติม **

ไม่นับรวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคารในประเทศและต่างประเทศและตัวสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

1. ลักษณะของกองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส จัดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2559 มีมูลค่าโครงการ 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ

เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2559 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 1 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 2 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2561 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 3 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 4 จำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2562 กองทุนฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนครั้งที่ 5 จำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

รวมมูลค่าโครงการทั้งสิ้น 7,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 700,000,000 หน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท)

เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 กองทุนฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนในส่วนของการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนของกองทุน เป็น 2 ชนิด ได้แก่

- ชนิดหน่วยลงทุน A (TINC - A) ผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดหน่วยลงทุน R (TINC - R) ผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนจากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

โดยจะเริ่มเปิดทำการขายหน่วยลงทุนแบบแบ่งชนิดในวันที่ 3 กันยายน 2561

กองทุนฯ จัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด ("บริษัทจัดการ")

กองทุนฯ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ กองทุนโครงสร้างพื้นฐาน ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตามที่ ก.ล.ต.กำหนด โดยกองทุนฯ อาจลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เสนอขายในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ ทั้งนี้ กองทุนฯ อาจลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Hedging) ที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนฯ มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ("สภาวิชาชีพบัญชี") และการแสดงรายการในงบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี
- 2.3 เพื่อความสะดวกของผู้ใช้งบการเงินจึงได้มีการแปลงงบการเงินเป็นภาษาอังกฤษจากงบการเงินที่จัดทำเป็นภาษาไทย
- 2.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องให้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินนี้ โดยมีมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ดังนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงิน

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 ดังนี้

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ ประกอบด้วย
 - มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
 - มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน
 - มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
 - การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
 - การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน
- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่องสัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างเป็นสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงิน

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ก.ล.ต. ได้ให้ความเห็นชอบแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่ประกาศใช้โดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับโดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่แท้จริง
- เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ
- บัญชีส่วนเกินและส่วนต่อมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ
- กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

- เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่ลงทุน มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่ลงทุนฯ จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน ในกรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าวผู้จัดการกองทุนจะกำหนดราคาโดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนฯ ซึ่งประกาศโดยสมาคมบริษัทจัดการกองทุน
- ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
- กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

4.3 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสมซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

4.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา (40)(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

5. กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี

	2563	2562
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 1 เม.ย. 59)	123,551,429.73	58,401,288.70
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 1 เม.ย. 59)	10,284,245.77	19,736,104.23
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 1 เม.ย. 59)	110,045,260.97	30,787,387.37
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปีทั้งสิ้น	243,880,936.47	108,924,780.30

6. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 และ 2562 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย :-

	2563	2562	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	
			2563	2562
<u>บัญชีกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	533,740.44	20,938,539.87	0.400	0.750
<u>บัญชีออมทรัพย์</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	5,083.58	17,135,267.60	0.075	0.375
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	387,714,903.51	216,314,781.05	0.050	0.370
รวม	388,253,727.53	254,388,588.52		

7. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุนฯ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนฯ

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมด ทั้งนี้ มูลค่าหนี้สินทั้งหมดไม่รวมค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ณ วันที่คำนวณ) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่าย	นโยบายการกำหนดราคา
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.6750 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.1070 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.2675 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมดังกล่าวรวมภาษีมูลค่าเพิ่ม	

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย :-

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทในเครือเดียวกันกับบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	เป็นบริษัทในเครือเดียวกันกับบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน

รายการระหว่างกันที่สำคัญ มีดังต่อไปนี้

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
นโยบายการกำหนดราคา		2563	2562
● ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)			
ดอกเบี้ยรับ	ราคาตลาด	138,816.77	89,387.48
● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	53,618,342.54	24,782,787.20
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน	12,149,382.56	6,464,408.47
● บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด (ในฐานะนายหน้าผู้ค้าหลักทรัพย์)			
รายการซื้อขายหลักทรัพย์	ราคาตลาด	2,903,970,660.15	1,918,110,095.80
ค่านายหน้า	ราคาตลาด	5,751,453.57	3,618,697.80
● ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน) (ในฐานะนายหน้าผู้ค้าหลักทรัพย์)			
รายการซื้อขายหลักทรัพย์	ราคาตลาด	2,211,730,713.40	203,166,413.44

กองทุนเปิด ทิสโก้ อินคัม พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วย : บาท

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 มีนาคม	
	2563	2562
● ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน	533,740.44	20,938,539.87
ดอกเบี้ยค้างรับ	16,788.20	35,669.19
● บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	5,033,412.66	2,499,461.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,042,677.90	775,709.10

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อและขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 โดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร และตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 10,599.04 ล้านบาท (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562: จำนวน 6,909.20 ล้านบาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 201.62 (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562: ร้อยละ 223.76) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนฯ ไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไร หรือการค้า

10.1 ความเสี่ยงด้านการตลาด

โอกาสที่ราคาหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่กองทุนฯ ลงทุนได้รับผลกระทบจากปัจจัยทางเศรษฐกิจต่างๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะอุตสาหกรรม การเมือง ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน การปรับตัวของราคาสินค้าที่เป็นปัจจัยในการผลิตหรือเกิดสงคราม เป็นต้น อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณากระจายการลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงต่ำ โดยวิเคราะห์จากข้อมูลพื้นฐานของตราสารและสถานการณ์ ณ ขณะนั้น

10.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงที่กองทุนฯ ไม่สามารถจำหน่ายตราสารนั้นๆ ได้ในราคาที่เหมาะสมหรือภายในระยะเวลาที่ต้องการ อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการกองทุนฯ จะพิจารณาการลงทุนในตราสารที่มีคุณภาพและคำนึงถึงสภาพคล่องในการซื้อขายก่อนตัดสินใจลงทุน

10.3 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสถานะทางธุรกิจ ผลการดำเนินงานของธุรกิจ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของธุรกิจนั้นๆ ให้มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นหรือลดลง อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณากระจายการลงทุนในตราสารโดยผู้ออกตราสารในหลายๆ ธุรกิจเพื่อให้เกิดการกระจายความเสี่ยง

10.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เกิดจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินสกุลหนึ่งเมื่อเทียบกับเงินอีกสกุลหนึ่ง เนื่องจากกองทุนฯ ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศที่มีการซื้อขายในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งจะทำให้ผลตอบแทนที่ได้รับมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องแลกเปลี่ยนเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐเป็นเงินไทย อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ และหากกองทุนฯ ไม่ใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงเพื่อปิดฐานะเงินตราต่างประเทศเป็นเงินสกุลบาท ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลกำไรหรือขาดทุนเพิ่มขึ้นหรือลดลงจากอัตราแลกเปลี่ยนได้

10.5 ความเสี่ยงด้านประเทศที่ลงทุน

เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ สังคม และการเมืองที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาลักษณะทรัพย์สินหรือตราสารที่กองทุนฯ ได้พิจารณาลงทุนและอาจส่งผลให้กองทุนฯ ไม่ได้ผลตอบแทนตามที่คาดหวังไว้ อย่างไรก็ตามผู้จัดการกองทุนฯ จะศึกษาและประเมินปัจจัยเสี่ยงต่างๆ อย่างระมัดระวังรวมทั้งศึกษาข้อจำกัดต่างๆ เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการลงทุนของกองทุนฯ

10.6 ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร

ความเสี่ยงที่ผู้ออกตราสารไม่สามารถจ่ายดอกเบี้ยหรือเงินต้นได้ตามกำหนดเวลา อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาการลงทุนในตราสารที่ดีมีคุณภาพ มีประวัติการดำเนินงานที่ดี และมีความมั่นคง นอกจากนี้ผู้จัดการกองทุนจะติดตามและวิเคราะห์ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาของตราสารอย่างสม่ำเสมอ

10.7 ความเสี่ยงด้านการลงทุนในสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

เกิดจากการไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดพลาดทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น อย่างไรก็ตาม กองทุนฯ จะพิจารณาลงทุนการป้องกันความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการลงทุนของบริษัทจัดการ เช่น จำกัดสัดส่วนการลงทุนในสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นร้อยละต่อขนาดของกองทุนฯ

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนฯ เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563