

รายงานประจำปี 2561
กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
(TISCO Equity Growth Fund)
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทีเอสโก้ จำกัด

สารบัญ

	หน้า
1. รายงานบริษัทจัดการ	1
2. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	2
3. รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	3
4. ข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 และรายชื่อผู้จัดการกองทุน	4
5. ฐานะการลงทุน	5
6. แบบแสดงค่าใช้จ่าย	6
7. แบบแสดงค่านายหน้า	7
8. รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งมีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม และรายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น	8
9. งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน	9 - 11
10. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน	12 - 37
11. รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	38
12. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	39

รายงานบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน

บลจ.ทิสโก้ จำกัด ได้จัดทำรายงานประจำปี กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอนำส่งรายงานฉบับนี้มายังท่านเพื่อให้ท่านได้ทราบถึงผลการดำเนินงานของกองทุนในรอบปีที่ผ่านมา

ตลาดหุ้นทั่วโลกฟื้นตัวต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี นำโดยตลาดหุ้นสหรัฐฯ (S&P500) ซึ่งฟื้นตัวขึ้นราว 8% และตลาดหุ้นจีน (HSCEI +9%) ส่วนตลาดหุ้นไทยบวกประมาณ 5% นับจากต้นปี โดยได้รับแรงหนุนจาก 3 ปัจจัยหลัก ได้แก่ 1) การส่งสัญญาณชะลอการขึ้นดอกเบี้ยของ Fed 2) ความคืบหน้าในการเจรจาการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐฯ และ 3) การฟื้นตัวของราคาน้ำมัน

ทั้งนี้ เรามองว่าตลาดได้ซึมซับข่าวด้านบวกไปมากแล้ว ซึ่งทำให้การ rally ของตลาดในรอบนี้เริ่มมี upside ที่จำกัดต่อจากนี้ ในขณะที่ตัวเลขเศรษฐกิจในช่วงต้นปีออกมาค่อนข้างน่าผิดหวัง ซึ่งทำให้ตลาดมีความเสี่ยงที่จะปรับฐานอีกครั้งได้ ดังนั้นเราจึงแนะนำให้นักลงทุนอาศัยจังหวะที่ตลาดหุ้น Rebound ทயอยขายทำกำไรออกมาก่อน และถือเงินสดบางส่วนเพื่อช่วยลดความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนจากความเสี่ยงทางเศรษฐกิจและการเมือง

สำหรับน้ำหนักการลงทุน เราแนะนำให้ลงทุนในตลาดหุ้นสหรัฐฯ ซึ่งการเติบโตทางเศรษฐกิจยังคงมีเสถียรภาพที่ดีกว่าประเทศอื่น ๆ ทั่วโลก โดยให้เน้นลงทุนในหุ้นกลุ่ม Defensive ซึ่งมีการเติบโตของกำไรที่ไม่ผันผวนไปตามเศรษฐกิจโลกมากนัก โดยเฉพาะกลุ่ม Health Care ซึ่งได้ประโยชน์จาก Megatrend ของสังคมผู้สูงอายุ ดังนั้นกำไรของหุ้นในกลุ่มนี้จึงมีแนวโน้มเติบโตได้อย่างต่อเนื่องแม้ในช่วงเศรษฐกิจหดตัวรวมไปถึงในแง่ของราคาซึ่งหุ้นในกลุ่มนี้ยังเทรดที่ Discount จากตลาดอยู่ ทำให้หุ้นในกลุ่ม Global Health Care มีความเสี่ยงขาลงที่ค่อนข้างจำกัด

ในส่วนตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ เรามองว่าราคาน้ำมันดิบอาจ Overshoot ได้ในระยะสั้น หาก OPEC ยังเดินหน้าลดปริมาณการผลิตน้ำมันดิบต่อเนื่องมากกว่าที่กำหนดไว้ และหากสถานการณ์ในเวเนซุเอลาเลวร้ายขึ้น จนส่งผลกระทบต่อ การส่งออกน้ำมันดิบไปยังลูกค้ารายอื่น ๆ นอกเหนือจากสหรัฐฯ อย่างไรก็ตามเรายังคงมุมมองที่ว่าราคาน้ำมันดิบจะกลับมาปรับฐานรุนแรงอีกครั้งในช่วงครึ่งหลังของปีนี้ เนื่องจาก Supply จากทางฝั่งสหรัฐฯ เตรียมทะลักเข้าสู่ตลาดน้ำมันโลก เมื่อท่อขนส่งน้ำมันดิบในแหล่ง Permian จะทยอยเสร็จตั้งแต่ช่วงครึ่งหลังของปี 2019 ไปจนถึงปี 2020

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน มีผลการดำเนินงานย้อนหลังในรอบปีที่ผ่านมา (สิ้นสุดวันที่ 28 ธันวาคม 2561) มีการปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 5.52

ท้ายนี้ บลจ.ทิสโก้ จำกัด ใคร่ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ให้ความไว้วางใจในการใช้บริการจัดการกองทุนของบริษัทฯ โดยเราจะมุ่งมั่นสร้างผลตอบแทนที่น่าพึงพอใจให้กับผู้ถือหุ้นทุกท่านอย่างต่อเนื่อง และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจจากท่านในโอกาสการลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561*

สรุปลักษณะการเงิน

	บาท	
	<u>2561</u>	<u>2560</u>
สินทรัพย์รวม	748,922,544.60	662,396,811.64
เงินฝากธนาคาร	56,006,623.68	27,357,631.37
เงินลงทุนตามราคายุติธรรม	690,229,362.65	627,267,098.65
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	515,138,767.82	563,119,887.37
สินทรัพย์สุทธิ	740,292,399.79	649,383,307.00

สรุปผลการดำเนินงาน

	บาท	
	<u>2561</u>	<u>2560</u>
รายได้เงินปันผล	20,293,173.36	15,154,619.78
รายได้ดอกเบี้ย	210,796.67	82,839.50
รวมรายได้	20,503,970.03	15,237,459.28
ค่าใช้จ่ายรวม	13,100,911.80	10,190,723.03
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น	(55,384,177.78)	114,231,684.09
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(47,981,119.55)	119,278,420.34

สรุปข้อมูลต่อหน่วยลงทุน

	บาท	
	<u>2561</u>	<u>2560</u>
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	740,292,399.79	649,383,307.00
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน	47.0218	49.7727

*สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 61 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 61

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ในรอบระยะเวลาปีบัญชี 2561 ที่ผ่านมา มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยของกองทุนเปิด ทีสโก้ ทวีทุน มีการปรับตัวลดลงจาก 49.7727 บาท ในวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มาอยู่ที่ 47.0218 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หรือคิดเป็นอัตราการปรับตัวลดลงร้อยละ 5.53

ผลการดำเนินงานของกองทุน* อัตราการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561								
กองทุนเปิด	ตั้งแต่ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน
ทีสโก้ ทวีทุน	-5.52%	-9.75%	0.84%	-5.52%	11.22%	6.87%	16.91%	6.12%
เกณฑ์มาตรฐาน**	-8.08%	-10.63%	-0.81%	-8.08%	10.13%	7.14%	17.51%	n.a.

* การลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตลาดเงินไม่ใช้การฝากเงิน และมีความเสี่ยงจากการลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนอาจไม่ได้รับเงินลงทุนคืนเต็มจำนวน เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมเป็นผลการดำเนินงานหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดการค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สิน หรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวมมิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

** ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRJ)

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
ข้อมูลรายงานการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน			
ข้อมูล ณ วันที่	จำนวนกลุ่ม*	กลุ่มที่	สัดส่วน(%)
28 ธันวาคม 2561	-	-	-
*กลุ่ม หมายถึง บุคคลหรือกลุ่มบุคคลเดียวกัน ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.			

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

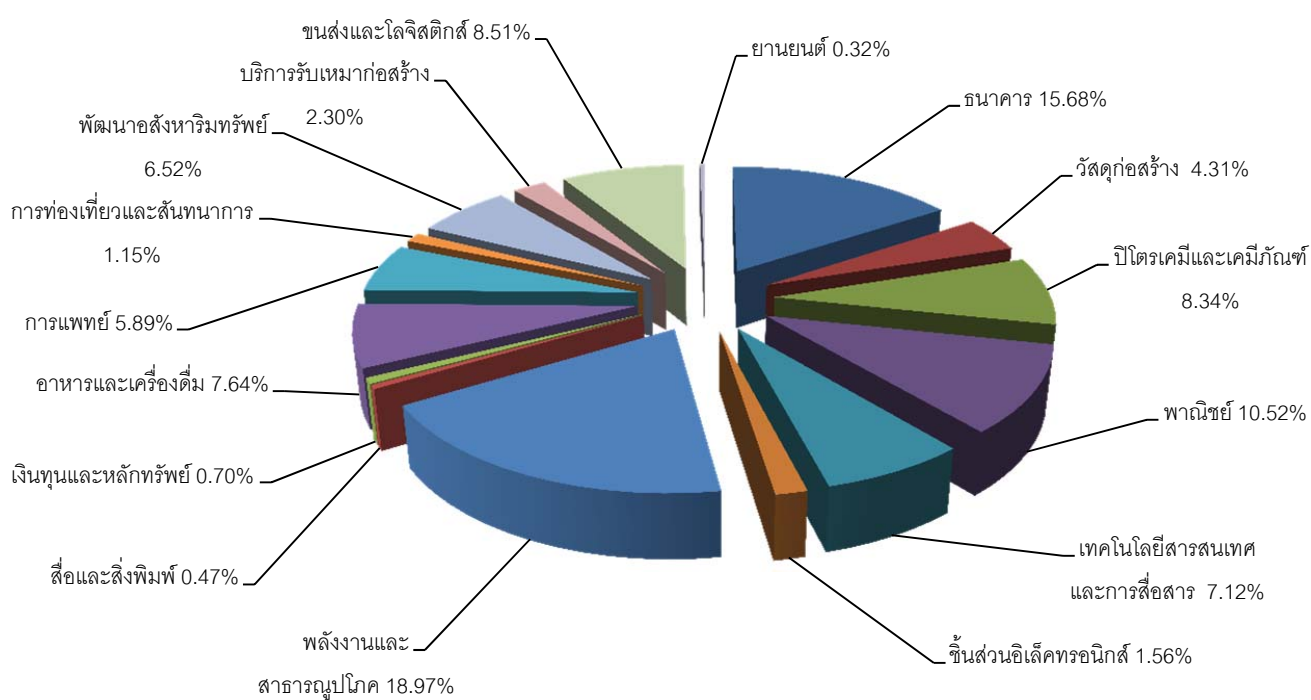
รายชื่อผู้จัดการกองทุน

ชื่อกองทุนรวม	ชื่อผู้จัดการกองทุน	ชื่อผู้จัดการกองทุน (back-up)
กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน	คุณเอกชัย บุญยะพงศ์ไชย	คุณนิพนธ์ ไกรลาศโอฬาร

ฐานะการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กองทุนมีเงินลงทุนรวม 690.23 ล้านบาท โดยมีการลงทุนในหุ้นสามัญในอัตราร้อยละ 100

การลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินต่าง ๆ



กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน (Management Fee)	11,650.66	1.61
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	349.52	0.05
ค่าธรรมเนียมในการเป็นนายทะเบียน (Share Registrar Fee)	1,032.21	0.14
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดให้มีผู้ประกัน (Insurer Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ** (Other Expense **)	68.52	0.009
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด * (Total *)	13,100.91	1.81

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (Commission) 1,596.71 0.22

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

** ค่าธรรมเนียมผู้ตรวจสอบบัญชี (Audit Fee) เป็นจำนวนเงิน 43.00 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.006 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
 ค่าจดหมายข่าว, สารประชาสัมพันธ์, รายงานประจำปี และอื่น ๆ (Newsletter&Leaflet&Annual&ETC.) เป็นจำนวนเงิน 8.39 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
 ค่าธรรมเนียมธนาคาร (Bank Charge) เป็นจำนวนเงิน 1.33 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.000 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
 ค่าเช็ค (Cheque Expense) เป็นจำนวนเงิน 5.40 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
 ค่าไปรษณีย์ (Postage Stamp) เป็นจำนวนเงิน 10.40 บาท (หน่วย : พันบาท) หรือคิดเป็นร้อยละ 0.001 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.52
--

กองทุนเปิด ทีสโก้ ทวีทุน
รายละเอียดค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์
สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า/บริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า	ร้อยละ / ยอดรวม
1	ทีสโก้ จำกัด TISCO SECURITIES CO., LTD.	582,726.83	36.495
2	กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	270,997.84	16.972
3	ยูโอบี เคซีเอเชียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PLC.	104,271.96	6.530
4	ไทยพาณิชย์ จำกัด SCB SECURITIES COMPANY LIMITED	97,588.12	6.112
5	โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) CAPITAL NOMURA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	89,542.35	5.608
6	ภัทร จำกัด (มหาชน) PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	85,181.78	5.335
7	เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	81,901.58	5.129
8	เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	78,430.49	4.912
9	บัวหลวง จำกัด (มหาชน) BUALUANG SECURITIES PUBLIC CO.,LTD.	64,472.55	4.038
10	เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) MAYBANK KIM ENG SECURITIES (THAILAND) PLC.	59,214.51	3.709
11	อื่นๆ	82,382.53	5.160
		1,596,710.54	100.000

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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

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

ธุรกิจกองทุนรวม

รายงานการรับผลประโยชน์ตอบแทนอันเนื่องจากการใช้บริการของบุคคลอื่นในการจัดการกองทุน (SOFT COMMISSION)

สำหรับระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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

กองทุนเปิด ทีเอสไอ ทีวีทุน
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 740,292,399.79

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสารหรือผู้ ออกตราสาร / สถาบัน	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า		
				/เงินต้น (หุ้น/บาท)		เงิน ลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ	
หลักทรัพย์ในประเทศ								
หุ้น (Stock)								
BANKING					108,247,460.00	15.68	14.62	
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (BAY)	-			50,300	1,923,975.00	0.28	0.26	
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	-			120,700	24,502,100.00	3.55	3.31	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)	-			116,400	21,534,000.00	3.12	2.91	
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) (KKP)	-			121,700	8,062,625.00	1.17	1.09	
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (KTB)	-			747,800	14,357,760.00	2.08	1.94	
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (SCB)	-			185,200	24,724,200.00	3.58	3.34	
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) (TMB)	-			5,974,000	13,142,800.00	1.90	1.77	
CONSTRUCTION MATERIALS					29,744,905.00	4.31	4.02	
บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (EPG)	-			70,100	480,185.00	0.07	0.07	
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (SCC)	-			61,200	26,683,200.00	3.87	3.60	
บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (SKN)	-			701,500	2,581,520.00	0.37	0.35	
PETROCHEMICALS & CHEMICALS					57,582,300.00	8.34	7.78	
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL)	-			539,100	29,246,175.00	4.24	3.95	
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (PTTGC)	-			397,700	28,336,125.00	4.10	3.83	
COMMERCE					72,585,394.00	10.52	9.81	
บริษัทเบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC)	-			129,800	6,587,350.00	0.95	0.89	
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL)	-			587,500	40,390,625.00	5.85	5.45	
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (GLOBAL)	-			51,682	1,007,799.00	0.15	0.14	
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO)	-			397,100	6,035,920.00	0.88	0.82	
บริษัทสยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (MAKRO)	-			304,000	9,728,000.00	1.41	1.31	
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน) (MEGA)	-			259,400	7,457,750.00	1.08	1.01	
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน) (ROBINS)	-			21,700	1,377,950.00	0.20	0.19	
INFORMATION & COMMUNICATION TECHNO.					49,162,760.00	7.12	6.64	
บริษัทแอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC)	-			159,500	27,513,750.00	3.98	3.72	
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	-			383,000	18,288,250.00	2.65	2.47	
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE)	-			646,300	3,360,760.00	0.49	0.45	
ELECTRONIC COMPONENTS					10,763,850.00	1.56	1.45	
บริษัทฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (HANA)	-			87,700	2,894,100.00	0.42	0.39	
บริษัทเคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) (KCE)	-			299,800	7,869,750.00	1.14	1.06	
ENERGY & UTILITIES					130,912,626.65	18.97	17.68	
บริษัทบ้านปู จำกัด (มหาชน) (BANPU)	-			643,400	9,522,320.00	1.38	1.29	
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BCP)	-			10,600	336,550.00	0.05	0.04	
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (BPP)	-			82,500	1,839,750.00	0.27	0.25	
บริษัทผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) (EGCO)	-			18,600	4,612,800.00	0.67	0.62	
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) (GULF)	-			18,900	1,540,350.00	0.22	0.21	
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (GUNKUL)	-			1,555,200	4,354,560.00	0.63	0.59	

กองทุนเปิด ทีเอสไอ ทีวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 740,292,399.79

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสารหรือผู้ ออกตราสาร / สถาบัน	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				/เงินต้น (หุ้น/บาท)		เงิน ลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (PTT)	-			1,145,400	52,688,400.00	7.64	7.12
บริษัท ปตท. สารวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (PTTEP)	-			141,800	16,094,300.00	2.33	2.17
บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (RATCH)	-			151,600	7,693,700.00	1.12	1.04
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน) (SPCG)	-			191,800	3,471,580.00	0.50	0.47
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) (SPRC)	-			283,300	2,719,680.00	0.39	0.37
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP)	-			105,600	6,996,000.00	1.01	0.94
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (TPIPP)	-			3,328,041	18,803,431.65	2.72	2.54
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (WHAUP)	-			43,100	239,205.00	0.04	0.03
MEDIA & PUBLISHING					3,248,250.00	0.47	0.44
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) (PLANB)	-			532,500	3,248,250.00	0.47	0.44
FINANCE & SECURITIES					4,859,400.00	0.70	0.66
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AEONTS)	-			26,700	4,859,400.00	0.70	0.66
FOOD & BEVERAGES					52,724,140.00	7.64	7.12
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF)	-			324,500	7,982,700.00	1.16	1.08
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (M)	-			117,600	8,790,600.00	1.27	1.19
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT)	-			781,930	26,585,620.00	3.85	3.59
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU)	-			578,100	9,365,220.00	1.36	1.26
HEALTH CARE SERVICES					40,683,134.00	5.89	5.50
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)	-			249,300	4,163,310.00	0.60	0.57
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (BDMS)	-			814,600	20,202,080.00	2.93	2.73
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) (BH)	-			39,200	7,350,000.00	1.06	0.99
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน) (CHG)	-			4,670,700	8,967,744.00	1.30	1.21
TOURISM & LEISURE					7,937,690.00	1.15	1.07
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน) (CENTEL)	-			162,800	6,512,000.00	0.94	0.88
บริษัท ดี เอร่าวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ERW)	-			226,300	1,425,690.00	0.21	0.19
PROPERTY DEVELOPMENT					44,988,845.00	6.52	6.08
บริษัท ทอมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (AMATA)	-			143,800	2,962,280.00	0.43	0.40
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP)	-			303,600	1,821,600.00	0.26	0.25
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN)	-			232,300	17,364,425.00	2.52	2.35
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (LH)	-			593,200	5,872,680.00	0.85	0.79
บริษัท พญาโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (PSH)	-			235,600	4,075,880.00	0.59	0.55
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (QH)	-			1,927,200	5,049,264.00	0.73	0.68
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI)	-			164,900	3,001,180.00	0.44	0.41
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA)	-			1,131,200	4,841,536.00	0.70	0.65
CONSTRUCTION SERVICES					15,890,600.00	2.30	2.15
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK)	-			227,600	5,690,000.00	0.82	0.77
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) (PYLON)	-			488,800	3,446,040.00	0.50	0.47
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) (STEC)	-			141,600	2,888,640.00	0.42	0.39
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) (UNIQ)	-			402,700	3,865,920.00	0.56	0.52

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทีวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ : บาท 740,292,399.79

ประเภทเงินลงทุน/หลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ อายุ	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสารหรือผู้ ออกตราสาร / สถาบัน	จำนวนหน่วย /เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่า	
				(หุ้น/บาท)		เงิน ลงทุน	สินทรัพย์ สุทธิ
TRANSPORTATION & LOGISTICS					58,718,708.00	8.51	7.93
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน) (AAV)	-			2,984,800	12,536,160.00	1.82	1.69
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (AOT)	-			588,900	37,836,825.00	5.48	5.11
บริษัท นามขง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) (NYT)	-			1,186,800	5,886,528.00	0.85	0.80
บริษัท พรีเมียร์ลีก ชีฟปีง จำกัด (มหาชน) (PSL)	-			284,300	2,459,195.00	0.36	0.33
AUTOMOTIVE					2,179,300.00	0.32	0.29
บริษัท ออโตโมบิล อีเอส จำกัด (มหาชน) (AH)	-			114,700	2,179,300.00	0.32	0.29
รวมหุ้น (Stock)					690,229,362.65	100.00	93.24
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 680,829,547.26 บาท)					690,229,362.65	100.00	93.24

ธรรมนิติ

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยหิมาลัย
(ประจำชั้น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Permasap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (86) 0-2596-0500
Facsimile : (86) 0-2596-0560
w w w . d a a . c o . t h

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายละเอียดยุติและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

ธรรมนิติ

DEPARTMENT

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนางสาววันนิสา งามบัวทอง



(นางสาววันนิสา งามบัวทอง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6838

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบดุล
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3, 3	690,229,362.65	627,267,098.65
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 680,829,547.26 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 514,693,716.68 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	5, 10	56,006,623.68	27,357,631.37
ลูกหนี้			
จากการขายเงินลงทุน		2,064,315.14	7,414,858.40
ดอกเบี้ยค้างรับ		3,898.13	1,871.22
เงินปันผลค้างรับ		618,345.00	355,352.00
รวมสินทรัพย์		748,922,544.60	662,396,811.64
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		7,381,176.47	11,920,739.59
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		6,492.15	49,487.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	1,207,362.24	1,015,369.87
หนี้สินอื่น		35,113.95	27,907.88
รวมหนี้สิน		8,630,144.81	13,013,504.64
สินทรัพย์สุทธิ		740,292,399.79	649,383,307.00
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท		157,435,785.15	130,469,717.43
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 15,743,578.5219 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 13,046,971.7553 หน่วย)			
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร		515,138,767.82	563,119,887.37
บัญชีปรับสมดุล	2.7	67,717,846.82	(44,206,297.80)
สินทรัพย์สุทธิ		740,292,399.79	649,383,307.00
จำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด		15,743,578.5219	13,046,971.7553
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.4	47.0218	49.7727
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	บาท	
		มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	50,300	1,923,975.00	0.28
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	120,700	24,502,100.00	3.55
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	116,400	21,534,000.00	3.12
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	121,700	8,062,625.00	1.17
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	747,800	14,357,760.00	2.08
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	185,200	24,724,200.00	3.58
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	5,974,000	13,142,800.00	1.90
		<u>108,247,460.00</u>	<u>15.68</u>
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	70,100	480,185.00	0.07
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	61,200	26,683,200.00	3.87
บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	701,500	2,581,520.00	0.37
		<u>29,744,905.00</u>	<u>4.31</u>
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโตรามา เวเนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	539,100	29,246,175.00	4.24
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	397,700	28,336,125.00	4.10
		<u>57,582,300.00</u>	<u>8.34</u>
พาณิชย์			
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	129,800	6,587,350.00	0.95
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	587,500	40,390,625.00	5.85
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	51,682	1,007,799.00	0.15
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	397,100	6,035,920.00	0.88
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	304,000	9,728,000.00	1.41
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	259,400	7,457,750.00	1.08
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	21,700	1,377,950.00	0.20
		<u>72,585,394.00</u>	<u>10.52</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	159,500	27,513,750.00	3.98
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	383,000	18,288,250.00	2.65
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	646,300	3,360,760.00	0.49
		<u>49,162,760.00</u>	<u>7.12</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	87,700	2,894,100.00	0.42
บริษัท เคซีอี อีเลคทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	299,800	7,869,750.00	1.14
		<u>10,763,850.00</u>	<u>1.56</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	643,400	9,522,320.00	1.38
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	10,600	336,550.00	0.05
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	82,500	1,839,750.00	0.27
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	18,600	4,612,800.00	0.67
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	18,900	1,540,350.00	0.22
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	1,555,200	4,354,560.00	0.63
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,145,400	52,688,400.00	7.64
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	141,800	16,094,300.00	2.33
บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	151,600	7,693,700.00	1.12
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	191,800	3,471,580.00	0.50
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	283,300	2,719,680.00	0.39
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	105,600	6,996,000.00	1.01
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	3,328,041	18,803,431.65	2.72
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	43,100	239,205.00	0.04
		<u>130,912,626.65</u>	<u>18.97</u>
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	532,500	3,248,250.00	0.47
		<u>3,248,250.00</u>	<u>0.47</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	26,700	4,859,400.00	0.70
		<u>4,859,400.00</u>	<u>0.70</u>
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	324,500	7,982,700.00	1.16
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	117,600	8,790,600.00	1.27
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	781,930	26,585,620.00	3.85
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	578,100	9,365,220.00	1.36
		<u>52,724,140.00</u>	<u>7.64</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	จำนวนหน่วย	บาท	
		มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	249,300	4,163,310.00	0.60
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	814,600	20,202,080.00	2.93
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	39,200	7,350,000.00	1.06
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	4,670,700	8,967,744.00	1.30
		<u>40,683,134.00</u>	<u>5.89</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	162,800	6,512,000.00	0.94
บริษัท ดี เอร่าวิณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	226,300	1,425,690.00	0.21
		<u>7,937,690.00</u>	<u>1.15</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	143,800	2,962,280.00	0.43
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	303,600	1,821,600.00	0.26
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	232,300	17,364,425.00	2.52
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	593,200	5,872,680.00	0.85
บริษัท พุกกะพา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	235,600	4,075,880.00	0.59
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,927,200	5,049,264.00	0.73
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	164,900	3,001,180.00	0.44
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,131,200	4,841,536.00	0.70
		<u>44,988,845.00</u>	<u>6.52</u>
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	227,600	5,690,000.00	0.82
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	488,800	3,446,040.00	0.50
บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	141,600	2,888,640.00	0.42
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	402,700	3,865,920.00	0.56
		<u>15,890,600.00</u>	<u>2.30</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	2,984,800	12,536,160.00	1.82
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	588,900	37,836,825.00	5.48
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	1,186,800	5,886,528.00	0.85
บริษัท พีรีเซียส ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)	284,300	2,459,195.00	0.36
		<u>58,718,708.00</u>	<u>8.51</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ยานยนต์			
บริษัท อาปีโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	114,700	2,179,300.00	0.32
		2,179,300.00	0.32
รวมเงินลงทุนในหุ้นสามัญ		690,229,362.65	100.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		690,229,362.65	100.00
รวมเงินลงทุน-100% (ราคาทุน 680,829,547.26 บาท)		690,229,362.65	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	205,600	8,172,600.00	1.30
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	127,300	25,714,600.00	4.10
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	100,100	23,223,200.00	3.70
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	26,400	2,092,200.00	0.34
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	450,900	8,657,280.00	1.38
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	128,200	19,230,000.00	3.07
บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)	123,000	6,918,750.00	1.10
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	2,267,600	6,848,152.00	1.09
		100,856,782.00	16.08
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	44,200	21,392,800.00	3.41
บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	420,200	2,899,380.00	0.46
		24,292,180.00	3.87
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	386,100	20,559,825.00	3.28
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	252,200	21,437,000.00	3.42
		41,996,825.00	6.70
พาณิชย์			
บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	187,400	3,897,920.00	0.62
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	504,300	38,831,100.00	6.19
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	159,175	2,705,975.00	0.43
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	721,400	9,233,920.00	1.47
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	114,800	4,448,500.00	0.71
		59,117,415.00	9.42
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	132,600	25,326,600.00	4.04
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	95,700	5,383,125.00	0.86
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	134,400	2,083,200.00	0.33
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	478,600	2,967,320.00	0.47
		35,760,245.00	5.70

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	148,400	10,870,300.00	1.73
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	197,600	8,793,200.00	1.40
		19,663,500.00	3.13
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	39,600	3,217,500.00	0.51
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	48,700	3,165,500.00	0.51
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	619,900	2,454,804.00	0.39
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	1,705,800	12,025,890.00	1.92
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	95,200	41,888,000.00	6.68
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	139,200	13,920,000.00	2.22
บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	4,300	233,275.00	0.04
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	213,400	4,673,460.00	0.75
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	273,000	4,668,300.00	0.74
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	30,500	3,156,750.00	0.50
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,596,741	21,163,439.15	3.37
		110,566,918.15	17.63
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	110,700	708,480.00	0.11
บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	45,500	3,833,375.00	0.61
		4,541,855.00	0.72
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท ซินเนอร์เจติก ออโต้ เพอร์ฟอร์แมนซ์ จำกัด (มหาชน)	157,600	1,213,520.00	0.20
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	77,000	14,322,000.00	2.28
บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	88,900	3,444,875.00	0.55
		18,980,395.00	3.03
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	441,200	10,588,800.00	1.69
บริษัท มาลีกรุป จำกัด (มหาชน)	75,000	2,868,750.00	0.46
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	629,930	27,559,437.50	4.39
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	338,000	6,726,200.00	1.07
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	63,000	1,874,250.00	0.30
		49,617,437.50	7.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	568,500	9,209,700.00	1.47
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	705,500	14,744,950.00	2.35
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	40,300	7,616,700.00	1.21
		<u>31,571,350.00</u>	<u>5.03</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	25,400	1,479,550.00	0.24
บริษัท ดี เอร่าวิน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	310,200	2,698,740.00	0.43
		<u>4,178,290.00</u>	<u>0.67</u>
ประกันภัยและประกันชีวิต			
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	90,300	3,183,075.00	0.51
		<u>3,183,075.00</u>	<u>0.51</u>
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			
บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน)	23,500	2,079,750.00	0.33
		<u>2,079,750.00</u>	<u>0.33</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	608,100	5,564,115.00	0.89
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	185,000	15,771,250.00	2.51
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	858,000	9,009,000.00	1.44
บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	158,600	3,727,100.00	0.59
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	3,074,900	9,962,676.00	1.59
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	111,200	2,635,440.00	0.42
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,631,800	6,527,200.00	1.04
		<u>53,196,781.00</u>	<u>8.48</u>
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	491,100	13,014,150.00	2.08
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	219,200	3,529,120.00	0.56
บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	59,600	1,394,640.00	0.22
บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	548,800	8,945,440.00	1.43
		<u>26,883,350.00</u>	<u>4.29</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	235,000	1,445,250.00	0.23
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	413,200	28,097,600.00	4.48
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	867,500	5,118,250.00	0.82
บริษัท พรีเมียม ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน)	139,200	1,461,600.00	0.23
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	34,800	602,040.00	0.09
		<u>36,724,740.00</u>	<u>5.85</u>
ยานยนต์			
บริษัท อปโก้ ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	102,100	3,522,450.00	0.56
		<u>3,522,450.00</u>	<u>0.56</u>
รวมเงินลงทุนในหุ้นสามัญ		<u>626,733,338.65</u>	<u>99.91</u>
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	27,800	533,760.00	0.09
รวมเงินลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิ		<u>533,760.00</u>	<u>0.09</u>
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน		<u>627,267,098.65</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน-100% (ราคาทุน 514,693,716.68 บาท)		<u>627,267,098.65</u>	<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
รายได้จากการลงทุน	2.2		
รายได้เงินปันผล		20,293,173.36	15,154,619.78
รายได้ดอกเบี้ย		210,796.67	82,839.50
รวมรายได้จากการลงทุน		20,503,970.03	15,237,459.28
ค่าใช้จ่าย	2.2		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6, 10	11,650,659.63	9,076,494.66
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	349,519.72	272,294.79
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 10	1,032,207.08	766,621.97
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		43,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	25,525.37	35,311.61
รวมค่าใช้จ่าย		13,100,911.80	10,190,723.03
รายได้สุทธิจากการลงทุน		7,403,058.23	5,046,736.25
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.2	47,789,388.80	44,284,105.38
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.2, 11	(103,173,566.58)	69,947,578.71
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และยังไม่เกิดขึ้น		(55,384,177.78)	114,231,684.09
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(47,981,119.55)	119,278,420.34
กำไรสะสมต้นปี	8	563,119,887.37	443,841,467.03
<u>บวก</u> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(47,981,119.55)	119,278,420.34
กำไรสะสมปลายปี		515,138,767.82	563,119,887.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท	
	2561	2560
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	7,403,058.23	5,046,736.25
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	47,789,388.80	44,284,105.38
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(103,173,566.58)	69,947,578.71
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน	(47,981,119.55)	119,278,420.34
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี		
(1 ม.ค. 61 - 31 ธ.ค. 61 จำนวน 7,234,106.5661 หน่วย)		
(1 ม.ค. 60 - 31 ธ.ค. 60 จำนวน 1,465,353.9195 หน่วย)	72,341,065.71	14,653,539.18
<u>หัก</u> หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		
(1 ม.ค. 61 - 31 ธ.ค. 61 จำนวน 4,537,499.7995 หน่วย)		
(1 ม.ค. 60 - 31 ธ.ค. 60 จำนวน 1,051,440.8814 หน่วย)	(45,374,997.99)	(10,514,408.79)
หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นสุทธิในระหว่างปี		
(1 ม.ค. 61 - 31 ธ.ค. 61 จำนวน 2,696,606.7666 หน่วย)		
(1 ม.ค. 60 - 31 ธ.ค. 60 จำนวน 413,913.0381 หน่วย)	26,966,067.72	4,139,130.39
<u>บวก</u> การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นของบัญชีปรับสมดุล		
ในระหว่างปี	111,924,144.62	13,556,126.56
การเพิ่มขึ้นสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	138,890,212.34	17,695,256.95
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	90,909,092.79	136,973,677.29
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	649,383,307.00	512,409,629.71
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	740,292,399.79	649,383,307.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท	
	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	(47,981,119.55)	119,278,420.34
บวก รายการปรับกระทบการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
ซื้อเงินลงทุน	(498,488,992.57)	(450,994,361.79)
จำหน่ายเงินลงทุน	380,142,550.79	411,179,823.53
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	5,350,543.26	(4,371,025.03)
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(2,026.91)	1,167.26
ลูกหนี้จากเงินปันผลค้างรับ (เพิ่มขึ้น)	(262,993.00)	(10,437.00)
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(4,539,563.12)	4,992,616.01
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(42,995.15)	49,487.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	191,992.37	207,513.83
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น	7,206.07	4,200.91
รายการ (กำไร) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(47,789,388.80)	(44,284,105.38)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	103,173,566.58	(69,947,578.71)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(110,241,220.03)	(33,894,278.73)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จำหน่ายหน่วยลงทุน	364,009,031.54	63,490,336.35
รับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(225,118,819.20)	(45,795,079.40)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	138,890,212.34	17,695,256.95
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	28,648,992.31	(16,199,021.78)
เงินสด ณ วันต้นปี	27,357,631.37	43,556,653.15
เงินสด ณ วันปลายปี	56,006,623.68	27,357,631.37
ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม		
เงินสด ณ วันปลายปี ประกอบด้วย		
เงินฝากธนาคาร ประเภทกระแสรายวัน	10,018,421.77	833,688.11
เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	45,988,201.91	26,523,943.26
	56,006,623.68	27,357,631.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทีเอสโก้ ทวีทุน
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท					
	2561	2560	2559	2558	2557	2556
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	49.7727	40.5610	34.1961	37.7158	33.7233	34.5648
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้สุทธิจากการลงทุน	0.5121	0.3904	0.4300	0.3785	0.2901	0.5767
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.8154	3.4197	1.1879	1.1274	4.0297	3.3665
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(6.0784)	5.4016	4.7470	(5.0256)	(0.3273)	(4.7847)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	(2.7509)	9.2117	6.3649	(3.5197)	3.9925	(0.8415)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	<u>47.0218</u>	<u>49.7727</u>	<u>40.5610</u>	<u>34.1961</u>	<u>37.7158</u>	<u>33.7233</u>
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ						
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	(6.61)	21.10	17.05	(8.97)	11.34	(3.40)
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย						
ระหว่างปี (%)	1.81	1.80	1.83	1.83	1.83	1.82
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ย						
ระหว่างปี (%)	2.83	2.70	2.98	2.83	2.61	3.33
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี * (%)	100.54	132.86	386.45	268.31	262.76	159.25
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี (บาท)	725,580,365.93	565,321,111.90	462,762,373.22	524,806,329.52	578,231,585.84	638,543,415.02
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (บาท)	740,292,399.79	649,383,307.00	512,409,629.71	444,916,291.40	555,410,104.16	561,972,030.59
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือปลายปี (หน่วย)	15,743,578.5219	13,046,971.7553	12,633,058.7172	13,010,716.0962	14,726,154.9243	16,664,202.0361

ข้อมูลเพิ่มเติม :-

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปี ไม่ได้รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างปี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ลักษณะของกองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน (TISCO Equity Growth Fund : TISCOEGF) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมุ่งหวังผลตอบแทนที่กองทุนจะได้รับจากเงินปันผลหรือกำไรส่วนเกินทุนจากการลงทุนในตราสารทุน โดยหากเห็นว่าเป็นประโยชน์กับกองทุน การลงทุนในกองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน ผู้ถือหน่วยลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี แต่ทั้งนี้ผู้ถือหน่วยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกฎหมายภาษีอากร และมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 15 ธันวาคม 2535 ในชื่อกองทุนรวม ไทยออร์คิด 2 เป็นโครงการประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน (Close - end Fund) โดยมีกำหนดระยะเวลาชำระคืน 7 ปี เมื่อสิ้นสุดโครงการ บริษัทจัดการได้จดทะเบียน แก้ไขเพิ่มเติมรายการทางทะเบียนแสดงชื่อและประเภทของโครงการจัดการกองทุน โดยได้เปลี่ยนชื่อกองทุนเป็น “กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน” (TISCO Equity Growth Fund) ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน กับ ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2543

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 1,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน
 หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : กองทุนไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม และส่วนที่เหลือลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือเงินฝาก ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง ทั้งนี้ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ นอกจากนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ใดๆก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นนายทะเบียนของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่มียกสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.3 เงินลงทุนและการวัดมูลค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือเป็นฐานจากราคาปิด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

- (1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย
- (2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย
- (3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นๆ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น

กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

2.4 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนรวมคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันที่คำนวณมูลค่าต่อหน่วย โดยทำการคำนวณทุกวันที่ทำการ

2.5 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

2.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

2.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือปรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

2.8 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ 2560 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

2.9 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ออกและปรับปรุงใหม่ 2561 จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	2561		2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	680,829,547.26	690,229,362.65	514,219,819.53	626,733,338.65
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	473,897.15	533,760.00
รวมเงินลงทุน	<u>680,829,547.26</u>	<u>690,229,362.65</u>	<u>514,693,716.68</u>	<u>627,267,098.65</u>

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กองทุนรวมได้ซื้อขายเงินลงทุน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและตั๋วสัญญาใช้เงินมียอดซื้อเป็นจำนวนเงิน 498.49 ล้านบาท และจำนวนเงิน 450.99 ล้านบาท ตามลำดับ และยอดขายเป็นจำนวนเงิน 332.35 ล้านบาท และจำนวนเงิน 366.90 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นเงินลงทุนในหุ้นทุนจดทะเบียน โดยมียอดซื้อรวมคิดเป็นอัตราร้อยละ 68.70 และร้อยละ 79.78 ตามลำดับ และมียอดขายรวมคิดเป็นอัตราร้อยละ 45.81 และร้อยละ 64.90 ตามลำดับ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนรวมมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

	2561		2560	
	อัตรดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตรดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)	0.750	10,018,421.77	0.750	833,688.11
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.375	45,988,201.91	0.375	26,523,943.26
รวม		<u>56,006,623.68</u>		<u>27,357,631.37</u>

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
 ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.6050 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม
 (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
 ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.04815 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม
 (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
 ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.13375 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ
 กองทุนรวม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) และตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2560 มีการเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมนายทะเบียน
 หน่วยลงทุนเป็นอัตราร้อยละ 0.140384 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
 และตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2561 มีการเปลี่ยนแปลงค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนเป็นอัตราร้อยละ
 0.147339 ต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
 ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันทำการ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมใน
 แต่ละวันทำการเป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน เช่น
 ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้น
 ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

8. กำไรสะสมต้นปี

กำไรสะสมต้นปีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
ขาดทุนสะสมต้นปีส่วนที่ไม่สามารถแยกได้ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2541	(156,336,693.72)	(156,336,693.72)
รายได้สุทธิจากการลงทุนสะสม (เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2542)	94,455,482.52	89,408,746.27
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2542)	512,427,716.60	468,143,611.22
กำไรสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2542)	112,573,381.97	42,625,803.26
กำไรสะสมต้นปีทั้งสิ้น	563,119,887.37	443,841,467.03

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

9. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2

9.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	690,229,362.65	690,229,362.65
เงินฝากธนาคาร	56,006,623.68	-	-	56,006,623.68

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	627,267,098.65	627,267,098.65
เงินฝากธนาคาร	27,357,631.37	-	-	27,357,631.37

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

9.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

9.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสถานะการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในการลงทุนของกองทุนประเภทนี้

9.6 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยจากเงินลงทุนและเงินฝากธนาคาร ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว

9.7 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

กองทุนจะมีการลงทุนบางส่วนในทรัพย์สินที่มีสภาพคล่องให้เหมาะสมกับเงื่อนไขในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนจากผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : ล้านบาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุน	690.23	-	-	-	-	690.23
เงินฝากธนาคาร	-	56.01	-	-	-	56.01
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2.06	-	-	2.06
ลูกหนี้จากเงินปันผลค้างรับ	-	-	0.62	-	-	0.62
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	7.38	-	-	7.38
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	0.01	-	-	0.01

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : ล้านบาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุน	627.27	-	-	-	-	627.27
เงินฝากธนาคาร	-	27.36	-	-	-	27.36
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	7.41	-	-	7.41
ลูกหนี้จากเงินปันผลค้างรับ	-	-	0.36	-	-	0.36
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	11.92	-	-	11.92
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	0.05	-	-	0.05

9.8 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

10. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนรวมมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

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

กองทุนรวมมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

	นโยบายการกำหนดราคา	บาท	
		2561	2560
<u>รายการระหว่างปี</u>			
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)			
รายได้ดอกเบี้ยรับ	ราคาตลาด	17,099.34	9,405.75
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	ตามสัญญา	11,650,659.63	9,076,494.66
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามสัญญา	1,032,207.08	766,621.97
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด			
ค่านายหน้า	ราคาตลาด	582,726.83	251,512.24
<u>ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี</u>			
ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)			
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน		10,018,421.77	833,688.11
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย		1,037,932.10	872,840.24
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย		95,282.17	76,344.43

กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2561

11. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2561	2560
โอนกลับรายการ (กำไร) ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(112,573,381.97)	(42,625,803.26)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	9,399,815.39	112,573,381.97
รายการกำไร (ขาดทุน) ที่สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(103,173,566.58)	69,947,578.71

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

12. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวมเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2562



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิด ทิสโก้ ทวีทุน ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 แล้วนั้น

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

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

ศุภนิ เวียงเพ็ญ

(นางสาวเชาวนี แสงพงษ์นภา)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์

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 ปิงสุทธิวงศ์
3. นายชาติรี จันทรงาม
4. นางคุณยรัตน์ ทวีผล
5. นางสาวภาวิณี องค์กรวิบูลย์
6. นายธีรนาถ รุจิเมธาภาส
7. นายสุพงษ์ศวร เมียนโกคา

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561