



กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA
เพื่อการเลี้ยงชีพ

MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA
RETIREMENT MUTUAL FUND
(MEGA10AICHINARMF)

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 ถึง 31 มีนาคม 2569

รายงานประจำปี

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 ถึง 31 มีนาคม 2569

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ
(MEGA10AICHINARMF)

นโยบายการลงทุน	1
สารสนเทศบริษัทจัดการ	3
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทจัดการ	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนรวม	6
ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์	7
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	8
รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน	21
รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน	22
คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	23
แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม	25
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนกองทุนรวม	26
ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	27
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	28
รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม	29
รายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง	29
การแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรอบปีบัญชี	30

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA RETIREMENT MUTUAL FUND (MEGA10AICHINARMF)

1. กองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนจะลงทุนในกองทุนหลักโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม
กองทุนหลักเป็นกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange; HKEX) ที่ดำเนินธุรกิจ และ/หรือ กิจกรรมที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่คุณค่า (value chain) กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) ซึ่งผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาเลือกลงทุนในตราสารทุนของบริษัทข้างต้นจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่และมีสภาพคล่องจำนวน 10 บริษัท โดยกองทุนหลักจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ในตราสารทุนข้างต้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลัก
2. ในส่วนที่เลือกกองทุนจะพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในเงินฝาก ตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ
3. กองทุนอาจเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) หรือธุรกรรมประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด
4. กองทุนจะไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และเพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) และกองทุนจะไม่ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ดังนั้น กองทุนจึงอาจมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการที่กองทุนนำเงินบาทไปลงทุน ซึ่งทำให้ผู้ลงทุนอาจจะขาดทุนหรือได้รับกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนหรือได้รับเงินคืนต่ำกว่าเงินลงทุนเริ่มแรกได้
5. กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) และตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) รวมถึงตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) ตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหรือผู้ออก (Issue/Issuer) ต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น
6. กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ (กองทุนปลายทาง) ในสัดส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน ร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุนซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง หรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้อง และ/หรือที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในอนาคต ทั้งนี้ กองทุนปลายทางสามารถลงทุนต่อในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นที่อยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการต่อไปได้

อีกไม่เกิน 1 ทอด และไม่อนุญาตให้กองทุนปลายทางและกองทุนรวมอื่น ลงทุนย้อนกลับในกองทุนต้นทาง (circle investment) ได้

7. บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นได้โดยตรง หรือสามารถกลับมาเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ได้ โดยไม่ทำให้ระดับความเสี่ยงของการลงทุน (Risk Spectrum) เพิ่มขึ้นและผลตอบแทนเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน อนึ่ง บริษัทจัดการจะดำเนินการแจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการก่อนดำเนินการเปลี่ยนแปลงการลงทุนดังกล่าว

วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลา 1 ปี (8 เมษายน 2568 – 31 มีนาคม 2569) ของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

แม้เผชิญแรงกดดันจากวิกฤตอสังหาริมทรัพย์ มาตรการกีดกันทางการค้า และความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ ที่กระทบราคาพลังงาน ตลาดหุ้นฮ่องกงยังปรับตัวขึ้นได้จากกระแสเงินทุนภายในประเทศที่ย้ายจากอสังหาริมทรัพย์สู่ตลาดทุน ในปี 2568 เศรษฐกิจจีนเติบโตตามเป้าหมาย 5.0% จากแรงหนุนของภาคการผลิต การส่งออก และหุ้นเทคโนโลยีด้าน AI ส่วนปี 2569 แม้ GDP ไตรมาสแรกเติบโต 5.0% YoY สูงกว่าคาด แต่ยังมีแรงกดดันจากปัจจัยภูมิรัฐศาสตร์และราคาพลังงาน โดย บลจ.ทาลิสคาด GDP ทั้งปีที่ 4.5–5.0% สะท้อนการเติบโตเชิงคุณภาพ อย่างไรก็ตาม มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติมและการผลักดัน AI ยังคงสนับสนุนโอกาสฟื้นตัวของตลาดในระยะถัดไป

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทที่จดทะเบียนในตลาด Hong Kong Stock Exchange ที่ดำเนินธุรกิจ และ/หรือ กิจกรรมที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่มูลค่า (Value Chain) กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence :AI) ซึ่งผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาเลือกลงทุนในตราสารทุนของบริษัทข้างต้นจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่ และมีสภาพคล่องจำนวน 10 บริษัท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 24,977,956.16 บาท และมูลค่าหน่วยลงทุน 9.1999 บาท โดยมีอัตราผลตอบแทนตั้งแต่จัดตั้งกองทุนลดลง 7.99%

บริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่เชื่อมั่นและให้ความไว้วางใจ บริษัทฯ จะบริหารการลงทุนด้วยความรอบคอบระมัดระวัง ภายใต้กฎระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณวิชาชีพ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านเป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

ภาวะตลาดหุ้น

ช่วงไตรมาส 2 ปี 2568 เศรษฐกิจจีนเติบโต 5.2% YoY ชะลอลงเล็กน้อยจาก 5.4% ในไตรมาสแรก แต่ยังสูงกว่าเป้าหมายรัฐบาลที่ 5% ภาคอุตสาหกรรมขยายตัว 4.8% ขณะที่ภาคบริการเพิ่มขึ้นเป็น 5.7% จากแรงหนุนของธุรกิจดิจิทัลและโลจิสติกส์ การลงทุนสินทรัพย์ถาวรเติบโตเพียง 2.8% จากเดิม 4.2% ในช่วงไตรมาสแรก โดยการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หดตัวถึง 11.2% แม้ว่าการลงทุนในอุตสาหกรรมการผลิตเครื่องจักรและยานยนต์จะยังขยายตัวกว่า 20% ยอดค้าปลีกเพิ่มขึ้นเฉลี่ย 5.1% โดยกลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้าและเฟอร์นิเจอร์โตเกิน 30% จากโครงการ Trade-in ของรัฐ ส่วนอัตราเงินเฟ้อทรงตัวใกล้ศูนย์สะท้อนอุปสงค์ที่ยังฟื้นตัวช้า ด้านตลาดหุ้นฮ่องกงกลับมาคึกคักหลังการเจรจาการค้าระหว่างสหรัฐและจีนเริ่มผ่อนคลายหลังมาตรการภาษีตอบโต้ในเดือนเมษายนลดความตึงเครียด ตลาดหุ้นจึงได้แรงหนุนจากกระแสเงินทุนไหลเข้าผ่านโครงการ Stock Connect และการเก็งกำไรนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของจีน โดยเฉพาะหุ้นเทคโนโลยีและหุ้นกลุ่มสุขภาพที่ได้แรงบวกจากการเติบโตของ AI จีน

ช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2568 เศรษฐกิจจีนชะลอลงเล็กน้อย โดย GDP โตเพียง 4.8% เมื่อเทียบกับปีก่อน จาก 5.2% ในไตรมาสก่อนหน้า ซึ่งเป็นระดับต่ำสุดในรอบหนึ่งปี ภาคอุตสาหกรรมเป็นแรงขับเคลื่อนเติบโต 6.5% ในเดือนกันยายน โดยเฉพาะกลุ่มเทคโนโลยีขึ้นสูงที่ขยายตัวถึง 10.3% ส่วนยอดค้าปลีกขยายตัวเพียง 3.0% ต่ำสุดในรอบกว่า 8 เดือน จากอุปสงค์ในประเทศที่ยังอ่อนแอและมาตรการกระตุ้นการบริโภคเริ่มหมดแรง การลงทุนสินทรัพย์ถาวรหดตัว 0.5% ในช่วง 9 เดือนแรกของปี โดยการลงทุนอสังหาริมทรัพย์ลดลงถึง 13.9% แม้การส่งออกและอุตสาหกรรมยานยนต์ยังไปได้ดี ความตึงเครียดด้านการค้ากับสหรัฐและภาวะราคาบ้านตกต่ำกดดันความเชื่อมั่น ด้านตลาดหุ้นฮ่องกงเคลื่อนไหวผันผวนแต่ยังปิดบวกเล็กน้อยราว 2% ตลอดไตรมาส โดยได้แรงหนุนจากกระแสเงินทุนไหลเข้าทาง ETF จีนและตลาดตราสารทุนใหม่ซึ่งระดมทุนรวมกว่า 55,000 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง

ช่วงไตรมาสที่ 4 ปี 2568 เศรษฐกิจจีนเติบโต 4.5% YoY ชะลอลงจาก 4.8% ในไตรมาสก่อนหน้า สะท้อนแรงกดดันจากอุปสงค์ภายในประเทศที่ยังอ่อนแอ อย่างไรก็ตาม GDP ทั้งปี 2568 ยังขยายตัวได้ที่ 5.0% ตามเป้าหมายของรัฐบาล โดยมีภาคการผลิตและการส่งออกเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญ ภาคการผลิตยังฟื้นตัวต่อเนื่อง สะท้อนผ่านผลผลิตภาคอุตสาหกรรมเดือนธันวาคมที่เพิ่มขึ้น 5.2% YoY เติบโตจาก 4.8% ในเดือนก่อน โดยได้แรงหนุนจากการผลิตเพื่อการส่งออกและอุตสาหกรรมเทคโนโลยี โดยเฉพาะกลุ่มคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และยา ขณะที่การบริโภคภายในประเทศยังคงเปราะบาง โดยยอดค้าปลีกเดือนธันวาคมเพิ่มขึ้นเพียง 0.9% YoY ต่ำกว่าคาด สะท้อนกำลังซื้อที่ยังอ่อนแอ ด้านภาคอสังหาริมทรัพย์ยังเป็นปัจจัยกดดันหลักจากราคาที่อยู่อาศัยที่ปรับลดลงต่อเนื่อง ซึ่งกระทบต่อความเชื่อมั่นผู้บริโภคและภาวะเงินฝืด อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นฮ่องกงปรับตัวขึ้นในช่วงปลายปี โดยได้รับแรง

หนุนจากหุ้นกลุ่มเทคโนโลยีและการเงิน รวมถึงกระแสเงินทุนที่ไหลออกจากตลาดสหรัฐภายใต้ภาวะค่าเงินดอลลาร์อ่อนค่า

ช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2569 เศรษฐกิจจีนส่งสัญญาณดีกว่าคาดแม้รัฐบาลจะปรับลดเป้าหมาย GDP ปี 2026 ลงมาอยู่ที่ 4.5–5.0% สะท้อนมุมมองที่ระมัดระวังมากขึ้น โดย GDP ขยายตัว 5.0% YoY สูงกว่าที่ตลาดคาดและเร่งตัวจากไตรมาสก่อนหน้า โดยมีแรงขับเคลื่อนหลักจากภาคการผลิต แม้จะเริ่มชะลอลงในช่วงปลายไตรมาส ขณะที่การส่งออกยังเติบโตได้ดีในช่วงต้นปี ก่อนชะลอลงในเดือนมีนาคม ส่วนภาคบริการยังขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม การบริโภคภายในประเทศยังคงอ่อนแอ โดยยอดขายปลีกเดือนมีนาคมเพิ่มขึ้นเพียง 1.7% YoY ชะลอลงจากเดือนก่อน ทั้งนี้ เศรษฐกิจยังเผชิญแรงกดดันจากความไม่แน่นอนด้านภูมิรัฐศาสตร์ โดยเฉพาะความตึงเครียดในตะวันออกกลางที่ส่งผลให้ราคาพลังงานปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งเพิ่มต้นทุนต่อเศรษฐกิจและส่งผลกระทบต่อตลาดหุ้นฮ่องกงมีความผันผวนในช่วงดังกล่าว

บลจ.ทาลิส มองว่าการปรับลดเป้าหมายการเติบโตของเศรษฐกิจจีนในปี 2026 ลงมาอยู่ที่ 4.5–5.0% สะท้อนการปรับโครงสร้างเศรษฐกิจเพื่อยกระดับคุณภาพการเติบโตในระยะยาว ขณะที่ตัวเลขเศรษฐกิจในช่วงต้นปีนี้ออกมาดีกว่าคาดช่วยพยุง sentiment ของตลาดได้ในระดับหนึ่ง และเริ่มเห็นสัญญาณการผ่อนคลายของปัจจัยภูมิรัฐศาสตร์ ซึ่งอาจเอื้อต่อการฟื้นตัวของตลาดหุ้นฮ่องกงในระยะถัดไป นอกจากนี้ หากภาครัฐมีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม จะเป็นปัจจัยหนุนสำคัญต่อบรรยากาศการลงทุน ขณะเดียวกัน การผลักดันเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ภายใต้นโยบาย “AI Plus” และแผนพัฒนาเศรษฐกิจระยะ 5 ปี (2026–2030) จะเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญในระยะยาว โดยรวมยังคงมุมมองเชิงบวกต่อตลาดหุ้นจีนและฮ่องกง จากระดับ valuation ที่ยังอยู่ในระดับน่าสนใจเมื่อเทียบกับภูมิภาค สะท้อนโอกาสการฟื้นตัวและ Upside สำหรับการลงทุนในระยะถัดไป แม้ยังต้องติดตามปัจจัยแวดล้อมบางประการ เช่น ราคาพลังงาน และพัฒนาการของอุตสาหกรรม AI ที่มีการแข่งขันสูง ซึ่งในอีกด้านหนึ่งสะท้อนถึงการเติบโตและการเร่งนวัตกรรมในระยะยาว

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

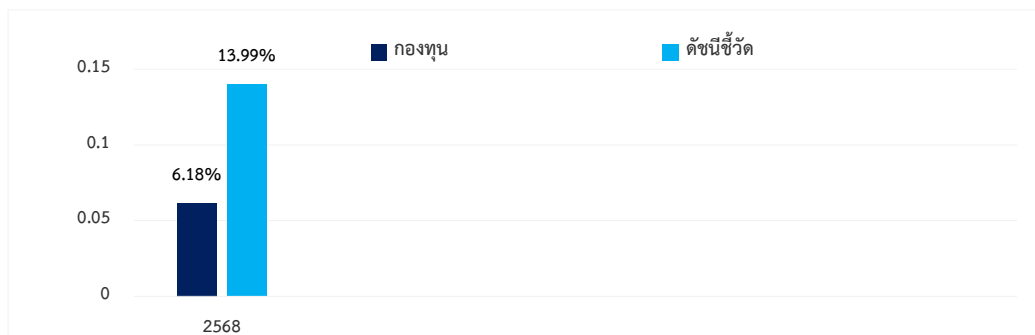
ตารางแสดงผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด

ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ¹								
กองทุน	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				
	Year to date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง (8 เม.ย. 68)
MEGA10AICHINARMF	-13.35	-13.35	-25.55	N/A	N/A	N/A	N/A	-7.99
Benchmark ²	-14.25	-14.25	-27.37	N/A	N/A	N/A	N/A	-2.26
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	22.44	22.44	23.13	N/A	N/A	N/A	N/A	21.68
ความผันผวนของ Benchmark ²	24.44	24.44	25.46	N/A	N/A	N/A	N/A	23.78

หมายเหตุ: ¹ เป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

² ดัชนี Hang Seng Artificial Intelligence Theme Total Return Index ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน สัดส่วน 100%

ผลการดำเนินงานแบบย้อนหลังตามปีปฏิทิน



หมายเหตุ: ปีที่เริ่มต้นกองทุน ผลการดำเนินงานกองทุนและดัชนีชี้วัดจะแสดงตั้งแต่วันที่จดทะเบียนถึงสิ้นปีปฏิทิน มีระยะเวลาไม่ถึง 1 ปี จึงไม่มีค่า Peer avg ในระยะเวลาดังกล่าว

ผลการดำเนินงานในอดีต / ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

*คุณสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันได้ที่ www.talisam.co.th

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 2 เมษายน 2569

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่า ข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้อยู่

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

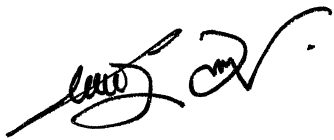
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 19 พฤษภาคม 2569

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์	6	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	24,214,835.29
เงินฝากธนาคาร		1,057,537.51
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		669.29
รวมสินทรัพย์		25,273,042.09
หนี้สิน	6	
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน		177,531.71
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		48,582.95
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	67,869.11
หนี้สินอื่น		1,102.16
รวมหนี้สิน		295,085.93
สินทรัพย์สุทธิ		24,977,956.16
สินทรัพย์สุทธิ :		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		27,150,231.40
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		2,924,324.36
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(5,096,599.60)
สินทรัพย์สุทธิ		24,977,956.16
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.1999
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		2,715,023.1292

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
เงินลงทุนต่างประเทศ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
Alibaba Group Holding Ltd.	4,900	2,446,279.43	10.10
Baidu, Inc.	5,000	2,217,216.05	9.16
Haier Smart Home Co., Ltd.	26,450	2,299,208.99	9.50
Kuaishou Technology	12,100	2,290,432.43	9.46
Li Auto Inc.	9,300	2,641,402.83	10.91
Midea Group Co., Ltd.	7,400	2,601,589.44	10.74
NetEase, Inc.	3,400	2,432,015.41	10.04
Semiconductor Manufacturing International Corp.	10,900	2,318,448.64	9.57
Tencent Holdings Ltd.	1,200	2,436,630.24	10.06
Xiaomi Corp.	19,000	2,531,611.83	10.46
รวมเงินลงทุนต่างประเทศ		24,214,835.29	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 28,660,618.64 บาท)		24,214,835.29	100.00

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3	
รายได้เงินปันผล		25,474.30
รายได้ดอกเบี้ย		1,865.25
รวมรายได้		27,339.55
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	71,981.29
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		4,478.42
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	11,356.20
ค่าธรรมเนียมในการจัดตั้งกองทุน		57,780.06
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		28,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		83,894.08
รวมค่าใช้จ่าย		257,490.05
ขาดทุนสุทธิ		(230,150.50)
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(419,006.21)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(4,445,783.35)
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(1,659.54)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(4,866,449.10)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(5,096,599.60)

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	(5,096,599.60)
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	1,729,000.00
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	49,639,725.81
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(21,294,170.05)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	24,977,956.16
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	24,977,956.16
	หน่วย
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	172,900.0000
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	4,496,738.4612
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(1,954,615.3320)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	2,715,023.1292

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2568 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 200 ล้านบาท (แบ่งเป็น 20 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน (เดิมนาคกรกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุนจนถึงวันที่ 31 มกราคม 2569) และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนและ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange; HKEX) ที่ดำเนินธุรกิจ และ/หรือ กิจกรรมที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่มูลค่า (value chain) กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) ซึ่งผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาเลือกลงทุนในตราสารทุนของบริษัทข้างต้นจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่และมีสภาพคล่องจำนวน 10 บริษัท โดยกองทุนจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ในตราสารทุนข้างต้น โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่เสนอขายในต่างประเทศที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
	2569
ซื้อเงินลงทุน	67,289,382.66
ขายเงินลงทุน	38,209,757.81

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	71,981.29	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,798.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA (ชนิดสะสมมูลค่า)		
ซื้อเงินลงทุน	37,180,000.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	36,739,750.01	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	36,244.64
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	2,416.31

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	24,214,835.29	-	-	24,214,835.29

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	24,214,835.29	24,214,835.29
เงินฝากธนาคาร	795,313.98	-	262,223.53	1,057,537.51
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	669.29	669.29
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	177,531.71	177,531.71
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	48,582.95	48,582.95
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	67,869.11	67,869.11
หนี้สินอื่น	-	-	1,102.16	1,102.16

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน
<u>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</u>	
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	5,771,896.00
<u>เงินฝากธนาคาร</u>	
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	55,844.17
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	788.80
<u>เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน</u>	
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	42,316.81

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2569

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

รายละเอียดการลงทุน	อันดับความน่าเชื่อถือของ		มูลค่ายุติธรรม	% NAV
	ตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ			1,058,206.79	4.24
เงินฝากธนาคาร				
ธนาคาร				
JP Morgan Chase Bank - HKD	P-1		234,283.05	0.94
JP Morgan Chase Bank - USD	P-1		25,940.47	0.10
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	AAA(tha)		797,983.27	3.19
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ			24,214,835.29	96.94
หุ้นสามัญ				
Communication Services				
KUAISHOU TECHNOLOGY			2,290,432.43	9.17
TENCENT HOLDINGS LTD			2,436,630.24	9.76
BAIDU INC-CLASS A			2,217,216.05	8.88
NETEASE INC			2,432,015.41	9.74
Information Technology				
XIAOMI CORP-CLASS B			2,531,611.83	10.14
SEMICONDUCTOR MANUFACTURING			2,318,448.64	9.28
Consumer Discretionary				
LI AUTO INC-CLASS A			2,641,402.83	10.57
MIDEA GROUP CO LTD-H			2,601,589.44	10.42
HAIER SMART HOME CO LTD-H			2,299,208.99	9.20
ALIBABA GROUP HOLDING LTD			2,446,279.43	9.79
สินทรัพย์อื่นหรือหนี้สินอื่น			(295,085.92)	(1.18)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			24,977,956.16	100.00

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือ ตราสารแห่งหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนา		
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	1,058,206.80	4.24
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ ratings ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้จัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือ		มูลค่าที่ตราไว้	มูลค่ายุติธรรม
			ตราสาร	ผู้ออก/ค้ำประกัน		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)			AAA(thai)	-	797,983.27
เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank			P-1	-	234,283.05
เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank			P-1	-	25,940.48

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร

ตาม (ง) เท่ากับ 15% NAV

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA(tha) แสดงถึงอันดับเครดิตขั้นสูงสุดของอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย โดยอันดับเครดิตนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย
- AA(tha) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'AA(tha)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย โดยความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศที่ระดับ 'AA(tha)' จะแตกต่างจากความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ที่ได้รับอันดับเครดิตภายในประเทศในลำดับสูงสุดเพียงเล็กน้อย
- A(tha) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'A(tha)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ อาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- BBB(tha) อันดับเครดิตภายในประเทศ 'BBB(tha)' จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจ จะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้ มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- F1(tha) แสดงถึงระดับความสามารถสูงสุดในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงิน เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ภายใต้ระบบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ อันดับเครดิตในระดับนี้จะให้กับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้ ที่มีความเสี่ยงของการผิดนัดชำระหนี้ต่ำที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย ในกรณีที่สภาพคล่องอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับเครดิตที่ให้ไว้
- F2(tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงินในระดับที่ดี เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่สูงกว่า
- F3(tha) แสดงถึงระดับความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในข้อผูกพันทางการเงินในระดับปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหนี้หรือตัวตราสารหนี้อื่นๆ ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ความสามารถในการชำระหนี้ดังกล่าวมีความอ่อนไหวที่สูงกว่าต่อการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้น เมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่สูงกว่า

หมายเหตุประกอบการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศ:

คำเสริมท้าย 'tha' จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกเพิ่มไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับเครดิตภายในประเทศ เพื่อแสดงถึงสถานะเปรียบเทียบภายในอันดับเครดิตหลัก ทั้งนี้ เครื่องหมาย "+" หรือ "-" ดังกล่าวจะไม่ใช้สำหรับอันดับเครดิตภายในประเทศระยะยาว และอันดับความ

แข็งแกร่งทางการเงินภายในประเทศของบริษัทประกันภัย 'AAA(thai)' หรืออันดับที่ต่ำกว่า 'CCC(thai)' และจะไม่ใช่สำหรับ
อันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นยกเว้นระดับ 'F1(thai)'

บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

- AAA อันดับเครดิตองค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำที่สุด ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงต่ำมาก ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB องค์กรหรือตราสารหนี้มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้ายเพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

อันดับความน่าเชื่อถือระยะสั้นสำหรับประเทศไทย

- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย “+” ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
- T4 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ

การจัดอันดับเงินฝากธนาคารระยะสั้นของธนาคารพาณิชย์ โดย Moody's

Moody's ใช้สัญลักษณ์แสดงความสามารถในการชำระคืนเงินฝากของธนาคารพาณิชย์ ดังนี้

- P-1 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-1 สำหรับเงินฝากนั้น มีสถานะคุณภาพด้านเครดิตที่ดีมาก ตลอดจนมีความสามารถที่แข็งแกร่งมากในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นในระยะเวลาที่เหมาะสม
- P-2 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-2 สำหรับเงินฝากนั้น มีสถานะคุณภาพด้านเครดิตที่ดี และมีความสามารถที่แข็งแกร่งในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นในระยะเวลาที่เหมาะสม
- P-3 ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ P-3 สำหรับเงินฝากนั้นจะมีสถานะคุณภาพด้านเครดิตในระดับที่ยอมรับได้ และมีความสามารถที่เพียงพอต่อการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นภายในเวลาที่เหมาะสม
- NP ธนาคารพาณิชย์ที่ได้รับการจัดอันดับ “Not Prime” สำหรับเงินฝากนั้น มีคุณภาพเครดิตต่ำหรือน่ากังวลและมีความไม่แน่นอนในความสามารถในการชำระภาระเงินฝากระยะสั้นภายในเวลาที่เหมาะสม

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 มีนาคม 2569

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	71,981.29	0.42
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	4,478.42	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วย (Registrar Fee)	11,356.20	0.07
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)	114,010.36	0.66
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)**	201,826.27	1.18

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์และภาษีเงินได้จากการลงทุนในตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio : “PTR”)

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 มีนาคม 2569

$$\text{PTR} = \frac{\text{MIN(มูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างผลรวมของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์กับผลรวมของมูลค่าการขายหลักทรัพย์)}}{\text{AVG.NAV(มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยของกองทุนรวมในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกัน)}}$$

$$\text{PTR} = \frac{38,206,788.35}{17,284,170.54}$$

$$\text{PTR} = 2.21$$

หมายเหตุ ข้อมูล PTR เป็นข้อมูลเพิ่มเติมจาก trading costs ที่จะทำให้ผู้ลงทุนทราบถึงมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์และสะท้อนกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน ดังนั้น ทรัพย์สินที่นำมาคำนวณรวมใน PTR จึงควรเป็นทรัพย์สินประเภทที่สามารถมีการซื้อขายเปลี่ยนมือเพื่อการลงทุน เช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ เป็นต้น ยกเว้นทรัพย์สินประเภทเงินฝาก OTC derivatives หรือ derivatives เพื่อการลงทุน ซึ่งโดยลักษณะแล้วไม่ได้มีการซื้อขายเปลี่ยนมือ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับระยะเวลา 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 มีนาคม 2569

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า(บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอพี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	50,930.93	91.50%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล(ประเทศไทย) จำกัด	4,732.85	8.50%
รวม		55,663.78	100.00%

รายชื่อผู้จัดการกองทุน	
1	นายวีระพล สิมะโรจน์
2	นางสาวปวเรศร์ ตังอภิชาติเจริญ
3	นายบุญประสิทธิ์ โจนพฤษ
4	นายธนบดี รัตนวงษ์
5	นายจักรกฤษณ์ กิ่งชุม
6	นายจิรพนธ์ จอสงูชี
7	นายปิติกร แต่เกษม

รายงานชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กองทุนเข้าทำธุรกรรม

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ ไม่มีรายการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลระหว่าง 8 เมษายน 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 31 มีนาคม 2569

รายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียง

กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมและรายงานการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.talisam.co.th> และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. <http://www.sec.or.th>

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการของ กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ (MEGA10AICHINARMF) และกองทุนเปิด MEGA WORLD 30 เพื่อการเลี้ยงชีพ (MEGAWORLD30RMF)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ในฐานะบริษัทจัดการของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ (MEGA10AICHINARMF) และกองทุนเปิด MEGA WORLD 30 เพื่อการเลี้ยงชีพ (MEGAWORLD30RMF) ขอแจ้งเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุน จากกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นได้โดยตรง ตามข้อความสงวนสิทธิ โดยบริษัทจัดการได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เป็นการทั่วไปแล้ว เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2568 รายละเอียดการแก้ไขปรากฏท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนดังกล่าว จะมีผลตั้งแต่วันที่ **1 กุมภาพันธ์ 2569 เป็นต้นไป** หากท่านผู้ถือหน่วยลงทุนมีข้อสอบถามเพิ่มเติม กรุณาติดต่อบริษัทจัดการได้ที่โทร 0 2015 0222 กด 5 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่คุณดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน หรือที่ www.talisam.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด
ประกาศ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568

ตารางสรุปการแก้ไขรายละเอียดโครงการ
กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ

การแก้ไขแบบขอความเห็นชอบเป็นการทั่วไป

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
รายละเอียดโครงการจัดการ			
2. ประเภทกองทุน	ประเภทกองทุนตามลักษณะพิเศษ : - กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ - กองทุนรวมฟีดเดอร์ ชื่อกองทุนหลัก (กรณี Feeder Fund) : กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA ประเทศที่กำกับดูแลการเสนอขาย : ไทย (THAILAND)	ประเภทกองทุนตามลักษณะพิเศษ : - กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ	
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. กองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนจะลงทุนในกองทุนหลักโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม กองทุนหลักเป็นกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange; HKEX) ที่ดำเนินธุรกิจ และ/หรือ กิจกรรมที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่มูลค่า (value chain) กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) ซึ่งผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาเลือกลงทุนในตราสารทุนของบริษัทข้างต้นจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่และมีสภาพคล่องจำนวน 10 บริษัท โดยกองทุนจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ในตราสารทุนข้างต้นโดยเฉลี่ยใน	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
	Exchange; HKEX) ที่ดำเนินธุรกิจ และ/หรือ กิจกรรมที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่คุณค่า (value chain) กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) ซึ่งผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาเลือกลงทุนในตราสารทุนของบริษัทข้างต้นจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่และมีสภาพคล่องจำนวน 10 บริษัท โดยกองทุนหลักจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ในตราสารทุนข้างต้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลัก	รอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในรูปของสกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง (HKD) และไม่ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่กองทุนเข้าลงทุน ขั้นตอนที่ 1 : คัดเลือกตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange; HKEX) ที่ดำเนินธุรกิจ และ/หรือ กิจกรรมที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่คุณค่า (value chain) กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) โดยเป็นหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบใน Hang Seng Artificial Intelligence Theme Index (HSAIT)* ขั้นตอนที่ 2 : คัดเลือกตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่ได้จากขั้นตอนที่ 1 ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) สูงสุดจากการเรียงลำดับ ขั้นตอนที่ 3 : คัดเลือกตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนที่ได้จากขั้นตอนที่ 2 คัดเลือกตราสารทุนที่มีสภาพคล่องสูง โดยพิจารณาจากมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (Average Daily Turnover) เทียบกับขนาดของกองทุน ขั้นตอนที่ 4 : จากตราสารทุน และ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทที่คัดเลือกในขั้นตอนที่ 3 ผู้จัดการกองทุนจะคัดเลือกตราสารเพื่อลงทุนจำนวน 10 บริษัท ทั้งนี้ ผู้จัดการกองทุนอาจจะพิจารณาคัดเลือกจากอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Margin) และ/หรือ อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
		Margin) ตามเกณฑ์ขั้นต่ำที่ผู้จัดการกองทุนกำหนด และ/หรือ ปัจจัยอื่นที่ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาเพิ่มเติม เช่น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทโดยรัฐบาลรวมถึงที่รัฐบาลมีอำนาจควบคุมกิจการ ผลสำรวจความเห็นเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์จากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Consensus)** เป็นต้น * Hang Seng Artificial Intelligence Theme Index (HSAIT) เป็นดัชนีที่ประกอบด้วยหลักทรัพย์ของบริษัทขนาดใหญ่จำนวน 40 บริษัทที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ของเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) โดยดัชนีมีวัตถุประสงค์เพื่อสะท้อนถึงผลการดำเนินงานของบริษัทที่มีส่วนร่วมในห่วงโซ่คุณค่าของเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ และจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง **ผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาผลสำรวจความเห็นจากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Consensus) จากแหล่งข้อมูลที่มีความน่าเชื่อถือที่รวบรวมจากนักวิเคราะห์จำนวนมาก และมีการปรับปรุงข้อมูลอยู่เสมอ เช่น Bloomberg หรือจากแหล่งข้อมูลอื่นที่มีลักษณะดังกล่าว กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หมวดอุตสาหกรรมเดียวกันไม่เกินกว่าร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารทุนจำนวน 10 บริษัทในสัดส่วนการลงทุนที่ใกล้เคียงกัน แต่ในบางขณะสัดส่วนการลงทุนนั้นอาจแตกต่างกันซึ่งสืบเนื่องจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของราคาหลักทรัพย์นั้น ๆ หนึ่ง กองทุนอาจมีการถือครองตราสารทุนในจำนวนที่มากกว่าหรือน้อยกว่า 10 บริษัทได้ในบางขณะ เช่น ในช่วงการปรับ	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
		รายชื่อหลักทรัพย์ อันเกิดจากการปรับเปลี่ยนและลดจำนวนหลักทรัพย์ที่ลงทุนในช่วงเวลาเดียวกัน หรือในกรณีอื่น ๆ ที่จำเป็นได้ อนึ่ง บริษัทจัดการอาจพิจารณาไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง แม้หลักทรัพย์นั้นจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่กำหนด หากกองทุนไม่สามารถเข้าลงทุนในหลักทรัพย์นั้นได้จากสาเหตุ เช่น ประสิทธิภาพและความคล่องตัวในการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ต่อรายการหรือเงินลงทุนขั้นต่ำที่ต้องลงทุนในหลักทรัพย์นั้น จะทำให้สัดส่วนการลงทุนผิดเพี้ยนไป หรือลงทุนเพิ่มเติม/ลดการลงทุนได้ยาก เป็นต้น กองทุนจะเข้าลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกในลำดับถัดไปแทน การปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน (Rebalance) และการปรับรายชื่อหลักทรัพย์ บริษัทจัดการจะทำการปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน (Rebalance) รวมถึงปรับรายชื่อหลักทรัพย์การลงทุนในตราสารทุนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกดังกล่าวข้างต้น โดยการปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุนในแต่ละรอบ บริษัทจัดการจะปรับสัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ทั้ง 10 บริษัทให้อยู่ในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน อนึ่ง บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะปรับรายชื่อหลักทรัพย์ของบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทออกจากรายชื่อหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน ณ ขณะนั้น เมื่อพิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ณ ขณะนั้น หรืออาจเกิดขึ้น หรือข้อมูลจากแหล่งที่เชื่อถือได้ ที่บริษัทจัดการคาดการณ์ว่าอาจส่งผลกระทบต่อ	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
	2. ในส่วนที่เลือกกองทุนจะพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในเงินฝาก ตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกเบี้ยโดยวิธีอื่น และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ	ต่อราคาในทิศทางที่จะทำให้ราคาตราสารทุนของบริษัทนั้นลดลงอย่างมาก ซึ่งการดำเนินการข้างต้นจะส่งผลให้การลงทุนของกองทุนไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกของกองทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะดำเนินการเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่า หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ ความถี่ในการปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน (Rebalance) และการปรับรายชื่อหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้ข้างต้นไม่เพียงพอ และ/หรือ ไม่เหมาะสมกับสถานการณ์การลงทุน ณ ขณะใดแล้ว บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าวขึ้นโดยเป็นไปในลักษณะที่ไม่ด้อยกว่าหลักเกณฑ์เดิมที่กำหนด เช่น เพิ่มความถี่ของรอบการปรับสมดุลในสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน และ/หรือเปลี่ยนหรือเพิ่มเติมดัชนีเพื่อการคัดเลือกหลักทรัพย์ และ/หรือปรับรายชื่อหลักทรัพย์เพื่อลงทุน และ/หรือใช้วิธีการวิเคราะห์มูลค่า (Valuation) และทิศทางการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์เป็นเกณฑ์เพิ่มเติม โดยถือประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะแจ้งรายละเอียดของการปรับเปลี่ยนหลักเกณฑ์ฯ ให้ผู้ถือหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันทำการ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ 2. ในส่วนที่เลือกกองทุนจะพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในเงินฝาก ตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกเบี้ยโดยวิธีอื่น และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะมี	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
	- ตารางสรุปข้อมูลกองทุนหลัก -	การลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน - นำข้อมูลกองทุนหลักออก -	
4. การบริหารจัดการกองทุน	กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : กองทุนไทยมุ่งหวังให้ผลประโยชน์การเคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก ส่วนกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประโยชน์การสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management)	กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : อื่น ๆ รายละเอียดเพิ่มเติมกลยุทธ์การบริหารกองทุน : กองทุนมีกลยุทธ์การลงทุนในตราสารทุนตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกหลักทรัพย์และการบริหารจัดการที่กำหนด (Rules based Approach) โดยมุ่งหวังให้ผลประโยชน์การเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัดในระยะยาว	
10. กำหนดเวลาในการคำนวณและการประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุนและราคาหน่วยลงทุน	คำนวณภายใน : 1 วันทำการ และประกาศภายใน : 2 วันทำการ เหตุผล : เนื่องจากกองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA (กองทุนหลัก) ที่เป็นกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ที่กำหนดการคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาหน่วยลงทุน ราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน ภายในวันทำการ และ 1 วันทำการ ตามลำดับ ดังนั้น การคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาหน่วยลงทุน และราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน จึงต้องดำเนินการภายหลังจากการคำนวณของกองทุนหลักเสร็จสิ้น บริษัทจัดการจึงกำหนดระยะเวลาตามข้างต้น	คำนวณภายใน : 1 วันทำการ และประกาศภายใน : 2 วันทำการ เหตุผล : เนื่องด้วยปัจจุบัน ประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นได้โดยตรง โดยเน้นลงทุนในตราสารทุนและ/หรือ หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange; HKEX) ซึ่งเขตบริหารพิเศษฮ่องกงแห่งสาธารณรัฐประชาชนจีนมีเวลาเร็วกว่าประเทศไทย ดังนั้น กองทุนจะคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุนและราคาหน่วยลงทุนของวันทำการในทุกสิ้นวันทำการ และประกาศภายในวันทำการถัดไป	

**ตารางสรุปการแก้ไขรายละเอียดโครงการ
กองทุนเปิด MEGA WORLD 30 เพื่อการเลี้ยงชีพ**

การแก้ไขแบบขอความเห็นชอบเป็นการทั่วไป

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
รายละเอียดโครงการจัดการ			
2. ประเภทกองทุน	ประเภทกองทุนตามลักษณะพิเศษ : - กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ - กองทุนรวมฟีดเดอร์ ชื่อกองทุนหลัก (กรณี Feeder Fund) : กองทุนเปิด MEGA WORLD 30 ประเทศที่กำกับดูแลการเสนอขาย : ไทย (THAILAND)	ประเภทกองทุนตามลักษณะพิเศษ : - กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ	
	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. กองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MEGA WORLD 30 หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (กองทุนหลัก) เพียงกองทุนเดียว โดยกองทุนจะลงทุนในกองทุนหลักโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม กองทุนหลักเป็นกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทจัดการ มีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (NYSE) หรือ ตลาดหลักทรัพย์แนสแด็ก (NASDAQ) หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (HKEx) หรือ ตลาดหลักทรัพย์โตเกียว (TSE) หรือ ตลาดหลักทรัพย์ของประเทศในกลุ่มยูโรโซน (Eurozone) เฉพาะหลักทรัพย์ที่	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ : 1. กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้ • ตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (New York Stock Exchange: NYSE) หรือ • ตลาดหลักทรัพย์แนสแด็ก (Nasdaq Stock Market: NASDAQ) หรือ • ตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange: HKEx) หรือ • ตลาดหลักทรัพย์โตเกียว (Tokyo Stock Exchange: TSE) หรือ • ตลาดหลักทรัพย์ของประเทศในกลุ่มยูโรโซน (Eurozone) เฉพาะหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบในดัชนี EURO STOXX 50	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
	เป็นส่วนประกอบในดัชนี EURO STOXX 50 โดยที่ตราสารทุนทั้งหมดนั้นเป็นตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่ และมีสภาพคล่อง รวมถึงเป็นไปตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่กองทุนหลักกำหนด จำนวน 30 บริษัท โดยกองทุนหลักจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ในตราสารทุนข้างต้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหลัก	โดยที่ตราสารทุนทั้งหมดนั้นเป็นตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ขนาดใหญ่ และมีสภาพคล่อง 30 บริษัท โดยกองทุนจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ในตราสารทุนข้างต้นโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่กองทุนเข้าลงทุน ขั้นตอนที่ 1 : คัดเลือกตราสารทุนทั้งหมดของบริษัทที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้ • ตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (New York Stock Exchange: NYSE) ในสกุลเงิน USD หรือ • ตลาดหลักทรัพย์แนสแด็ก (Nasdaq Stock Market: NASDAQ) ในสกุลเงิน USD หรือ • ตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (Hong Kong Stock Exchange: HKEx) ในสกุลเงิน HKD หรือ • ตลาดหลักทรัพย์โตเกียว (Tokyo Stock Exchange: TSE) ในสกุลเงิน JPY หรือ • ตลาดหลักทรัพย์ของประเทศในกลุ่มยูโรโซน (Eurozone) เฉพาะหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบในดัชนี EURO STOXX 50 ในสกุลเงิน EURO ขั้นตอนที่ 2 : คัดเลือกตราสารทุนที่ได้จากขั้นตอนที่ 1 ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) สูงสุดจากการเรียงลำดับ	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
		ขั้นตอนที่ 3 : คัดเลือกตราสารทุนที่ได้จากขั้นตอนที่ 2 ที่มีสภาพคล่องสูง โดยพิจารณาจากมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (Average Daily Turnover) เทียบกับขนาดของกองทุน ขั้นตอนที่ 4 : จากตราสารทุนของบริษัทที่คัดเลือกในขั้นตอนที่ 3 ผู้จัดการกองทุนจะคัดเลือกตราสารทุนเพื่อลงทุนจำนวน 30 บริษัท โดยผู้จัดการกองทุนอาจจะพิจารณาคัดเลือกจากอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) และ/หรือ อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) ตามเกณฑ์ขั้นต่ำที่ผู้จัดการกองทุนกำหนด และ/หรือ ปัจจัยอื่นที่ผู้จัดการกองทุนอาจพิจารณาเพิ่มเติม เช่น ผลสำรวจความเห็นเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์จากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Consensus)* เป็นต้น *ผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาผลสำรวจความเห็นจากนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Consensus) จากแหล่งข้อมูลที่มีความน่าเชื่อถือ ที่รวบรวมจากนักวิเคราะห์จำนวนมาก และมีการปรับปรุงข้อมูลอยู่เสมอ เช่น Bloomberg หรือจากแหล่งข้อมูลอื่นที่มีลักษณะดังกล่าว ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หมวดอุตสาหกรรมเดียวกันไม่เกินกว่าร้อยละ 40 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน รวมถึงจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่ก่อตั้งในประเทศใดประเทศหนึ่งรวมกันเกินกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่พบว่าเป็น State-Owned ซึ่งถูกนิยามจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้ หรือมี	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
		สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทโดยรัฐบาลรวมถึงที่รัฐบาลมีอำนาจควบคุมกิจการอย่างมีนัยสำคัญตามการพิจารณาของบริษัทจัดการ การคำนวณสัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ บริษัทจัดการจะแบ่งสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนที่ได้จากการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ที่กองทุนเข้าลงทุนข้างต้นเป็น 2 กลุ่มจากการเรียงลำดับตามมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ดังนี้ (1) ตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ลำดับที่ 1 – 10 ลงทุนในน้ำหนักการลงทุนรวมกันประมาณร้อยละ 40 - 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะพยายามลงทุนในตราสารทุนของแต่ละบริษัทในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน (2) ตราสารทุนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ลำดับที่ 11 – 30 ลงทุนในน้ำหนักการลงทุนรวมกันจากส่วนที่เหลือจาก (1) โดยจะพยายามลงทุนในตราสารทุนของแต่ละบริษัทในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ สัดส่วนการลงทุนในบางขณะอาจแตกต่างจากที่กำหนดไว้ข้างต้นซึ่งสืบเนื่องจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของราคาหลักทรัพย์นั้น ๆ ก่อนการปรับพอร์ตการลงทุน ความแตกต่างของเวลาทำการของแต่ละตลาดหลักทรัพย์ที่เข้าลงทุน ประสิทธิภาพและความคล่องตัวในการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ต่อรายการของแต่ละตลาด ปริมาณเงินคงเหลือที่จะเข้าลงทุน หรือปริมาณความต้องการเงินที่ได้จากการขายหลักทรัพย์ของกองทุนในแต่ละขณะ ความคล่องตัวในการบริหารพอร์ตการลงทุน เป็นต้น ทั้งนี้ กองทุนอาจมีการ	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
		ถือครองตราสารทุนในจำนวนที่มากกว่าหรือน้อยกว่า 30 บริษัทได้ในบางขณะ เช่น ในช่วงการปรับรายชื่อหลักทรัพย์ (Rebalance) ของกองทุนหรือในกรณีอื่น ๆ การปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน (Rebalance) และการปรับรายชื่อหลักทรัพย์ บริษัทจัดการจะทำการปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน (Rebalance) รวมถึงปรับรายชื่อหลักทรัพย์การลงทุนในตราสารทุนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกและสัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ ตามที่กำหนดไว้ข้างต้น อนึ่ง บริษัทจัดการสงวนสิทธิที่จะปรับรายชื่อหลักทรัพย์ของบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทออกจากรายชื่อหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน ณ ขณะนั้น เมื่อพิจารณาจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นหรือมีความเสี่ยงสูงที่จะเกิดขึ้น ที่บริษัทจัดการคาดการณ์ว่าอาจส่งผลกระทบต่อราคาในทิศทางที่จะทำให้ราคาตราสารทุนของบริษัทนั้นลดลงอย่างมาก ซึ่งการดำเนินการข้างต้นอาจส่งผลให้การลงทุนของกองทุนไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกของกองทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะดำเนินการเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ ในกรณีที่บริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่า หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์ การคำนวณสัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ หรือการปรับสมดุลของสัดส่วนน้ำหนักการลงทุน (Rebalance) และการปรับรายชื่อหลักทรัพย์ ที่กำหนดไว้ข้างต้นไม่เพียงพอ และ/หรือไม่เหมาะสมกับสถานการณ์การลงทุน ณ ขณะใดแล้ว บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าวนั้นโดยเป็นไปในลักษณะที่ไม่ด้อยกว่า	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
	2. ในส่วนที่เลือกกองทุนจะพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในเงินฝาก ตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาออกผลโดยวิธีอื่น และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ - ตารางสรุปข้อมูลกองทุนหลัก -	หลักเกณฑ์เดิมที่กำหนด เช่น การใช้วิธีการวิเคราะห์มูลค่า (Valuation) เป็นเกณฑ์เพิ่มเติม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทจัดการจะแจ้งรายละเอียดของการปรับเปลี่ยนหลักเกณฑ์ฯ ให้ผู้ถือหน่วยลงทุน และ/หรือผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันทำการ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ 2. ในส่วนที่เลือกกองทุนจะพิจารณาลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ในเงินฝาก ตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงหลักทรัพย์ และ/หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาออกผลโดยวิธีอื่น และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี Net Exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน - นำข้อมูลกองทุนหลักออก -	
4. การบริหารจัดการกองทุน	กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : กองทุนไทยมุ่งหวังให้ผลประโยชน์เคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก ส่วนกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประโยชน์สูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management)	กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : อื่น ๆ รายละเอียดเพิ่มเติมกลยุทธ์การบริหารกองทุน : กองทุนมีกลยุทธ์การลงทุนในตราสารทุนตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกหลักทรัพย์และการบริหารจัดการที่กำหนด (Rules based Approach) โดยมุ่งหวังให้ผลประโยชน์สูงกว่าดัชนีชี้วัดในระยะยาว	
10. กำหนดเวลาในการคำนวณและการประกาศ	คำนวณภายใน : 2 วันทำการ และประกาศภายใน : 3 วันทำการ เหตุผล :	คำนวณภายใน : 2 วันทำการ และประกาศภายใน : 3 วันทำการ เหตุผล :	

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
มูลค่าทรัพย์สิน สุทธิ มูลค่าหน่วย ลงทุนและราคา หน่วยลงทุน	เนื่องจากกองทุนเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) ที่เน้นลงทุนในหน่วย ลงทุนของกองทุนเปิด MEGA WORLD 30 (กองทุนหลัก) ที่เป็นกองทุนรวม ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ที่กำหนดการคำนวณและประกาศมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาหน่วยลงทุน ราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุน ของกองทุน ภายในระยะเวลา 1 วันทำการ และ 2 วันทำการ ตามลำดับ ดังนั้น การคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคา หน่วยลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน จึงต้องดำเนินการ ภายหลังจากการคำนวณของกองทุนหลักเสร็จสิ้น บริษัทจัดการจึงกำหนด ระยะเวลาตามข้างต้น	เนื่องด้วยปัจจุบัน ประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนเป็นกองทุนรวมที่ ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นได้โดยตรง โดยมีการลงทุนในตลาด หลายภูมิภาค ซึ่งบางตลาดมีเวลาช้ากว่าประเทศไทย เช่น ตลาดประเทศ สหรัฐอเมริกาที่ช้ากว่าประเทศไทยประมาณ 12 ชั่วโมง ดังนั้น บริษัทจัดการ จะคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาหน่วย ลงทุน และราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนภายในระยะเวลาที่กำหนด ไว้ข้างต้น แต่ทั้งนี้ในเบื้องต้น บริษัทจัดการจะคำนวณและประกาศ มูลค่าทรัพย์สิน สุทธิ มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาหน่วยลงทุน ราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของ กองทุน ภายในระยะเวลา 1 วันทำการ และ 2 วันทำการ ตามลำดับ	

ประกาศ

การแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการและข้อมูลกองทุนรวม จำนวน 52 กองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ขอแจ้งการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลกองทุนรวม จำนวน 52 กองทุน (ตามตารางรายชื่อกองทุนที่แก้ไขดังแนบ) ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์แสดงความเห็นว่าการแก้ไขเพิ่มเติมส่วนใดส่วนหนึ่งของข้อมูลนั้นเหมาะสม มีความจำเป็นหรือสมควร และไม่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหน่วยลงทุน อย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทจัดการได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นการทั่วไปแล้ว เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2569 โดยมีสรุปสาระสำคัญที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนี้

หัวข้อ	ข้อความเดิม	ข้อความที่แก้ไข	หมายเหตุ
ส่วนข้อมูลโครงการ			
3. ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนเงินลงทุนโครงการ	จำนวนเงินทุนโครงการเริ่มต้น : 2,000,000.00 บาท	จำนวนเงินทุนโครงการเริ่มต้น : 2,000,000,000.00 บาท	เฉพาะกองทุน TLFLEX แก้ไขเพื่อปรับปรุงข้อมูลในระบบให้ถูกต้อง
7. การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	- ไม่มีข้อมูล -	ระยะเวลาการรับเงินค่าขายคืนภายใน : T+5 วัน ทำการหลังจากวันทำการขายคืน	เฉพาะกองทุน TLFLEX เพิ่มข้อมูลตามระบบบริหารจัดการกองทุนรวมของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
ส่วนข้อมูลผู้ก่			
3. นายทะเบียนหน่วยลงทุน	ชื่อ : ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ที่อยู่ : เลขที่ 1222 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ : 0 2296 2000	ชื่อ : บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด ที่อยู่ : เลขที่ 89 อาคารเอไอเอ แคปปิตอล เซ็นเตอร์ ชั้น 10 ห้อง 1001-1002 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400	ทุกกองทุน

ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียดโครงการและข้อมูลผู้ก่ข้างต้น ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2569 เป็นต้นไป หากท่านผู้ถือหน่วยลงทุนมีข้อสอบถามเพิ่มเติม กรุณาติดต่อบริษัทจัดการได้ที่ โทรศัพท์ 0 2015 0222 กด 5 หรือเจ้าหน้าที่การตลาดที่ดูแลบัญชีของท่านผู้ถือหน่วยลงทุน หรือที่ www.talisam.co.th

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด
ประกาศ ณ วันที่ 29 มกราคม 2569

รายชื่อกองทุนที่แก้ไขโครงการ

ลำดับ	ชื่อกองทุน	ชื่อย่อกองทุน
1.	กองทุนเปิด เอ เอฟ ยูเอส ไวต์ โมท เฮดจ์	AFMOAT-H
2.	กองทุนเปิด เอ เอฟ ยูเอส ไวต์ โมท เฮดจ์ เพื่อการเลี้ยงชีพ	AFMOATHRMF
3.	กองทุนเปิด MEGA 10	MEGA10
4.	กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE	MEGA10AI
5.	กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA	MEGA10AICHINA
6.	กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10AICHINARMF
7.	กองทุนเปิด MEGA 10 ARTIFICIAL INTELLIGENCE เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10AIRMF
8.	กองทุนเปิด MEGA 10 CHINA	MEGA10CHINA
9.	กองทุนเปิด MEGA 10 CHINA POPULAR CONSUMER BRAND	MEGA10CHINAPOP
10.	กองทุนเปิด MEGA 10 CHINA POPULAR CONSUMER BRAND เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10CHINAPOPRMF
11.	กองทุนเปิด MEGA 10 CHINA เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10CHINARMF
12.	กองทุนเปิด MEGA 10 CHINA TECHNOLOGY	MEGA10CHINATECH
13.	กองทุนเปิด MEGA 10 CHINA TECHNOLOGY เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10CHINATECHRMF
14.	กองทุนเปิด MEGA 10 CYBERSECURITY AND ENTERPRISE SOFTWARE	MEGA10CYBER
15.	กองทุนเปิด MEGA 10 CYBERSECURITY AND ENTERPRISE SOFTWARE เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10CYBERRMF
16.	กองทุนเปิด MEGA 10 EURO	MEGA10EURO
17.	กองทุนเปิด MEGA 10 EURO เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10EURORMF
18.	กองทุนเปิด MEGA 10 HEALTHCARE	MEGA10HEALTH
19.	กองทุนเปิด MEGA 10 HEALTHCARE เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10HEALTHRMF
20.	กองทุนเปิด MEGA 10 เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGA10RMF
21.	กองทุนเปิด MEGA 20 ไทยเพื่อความยั่งยืน	MEGA20THAIESG
22.	กองทุนเปิด MEGA 20 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ 80-20 C	MEGATX8020C
23.	กองทุนเปิด MEGA 20 ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ 80-20 U	MEGATX8020U
24.	กองทุนเปิด MEGA WORLD 30	MEGAWORLD30
25.	กองทุนเปิด MEGA WORLD 30 เพื่อการเลี้ยงชีพ	MEGAWORLD30RMF
26.	กองทุนเปิดทาลิส GLOBAL EQUITY ALLOCATION	TLA-GEQ
27.	กองทุนเปิดทาลิส ALL WEATHER STRATEGY เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLAWSRMF
28.	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK หุ้นทุนปันผล	TLDIVEQ-D
29.	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND FOCUS	TLDIVFOCUS
30.	กองทุนเปิดทาลิส DIVIDEND STOCK เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLDIVRMF
31.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นทุน เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLEQRMF
32.	กองทุนเปิดทาลิส EQUITY SELECT	TLEQ-SELECT

ลำดับ	ชื่อกองทุน	ชื่อย่อกองทุน
33.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นธรรมาภิบาลไทย	TLEQ-THAICG
34.	กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซีเบิ้ล	TLFLEX
35.	กองทุนเปิดทาลิส เฟล็กซีเบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLFLEXRMF
36.	กองทุนเปิดทาลิส FVMR เอเชียแปซิฟิก เอ็กซ์ เจแปน เอ็กซ์ ไชน่า	TLFVMR-ASIA
37.	กองทุนเปิด ทาลิส โกลบอล ซีเล็ค	TLGSELECT
38.	กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน	TLMMF
39.	กองทุนเปิดทาลิส ตลาดเงิน เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLMMRMF
40.	กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน	TLMSEQ
41.	กองทุนเปิดทาลิส MID-SMALL CAP หุ้นทุน เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLMSEQRMF
42.	กองทุนเปิดทาลิส เซมิคอนดักเตอร์-HEDGE	TLSEMICON-H
43.	กองทุนเปิดทาลิส เซมิคอนดักเตอร์-UNHEDGE	TLSEMICON-UH
44.	กองทุนเปิดทาลิส SMALL CAP หุ้นทุน	TLSMALLEQ
45.	กองทุนเปิดทาลิส EXPANDED TECH-HEDGE	TLTECH-H
46.	กองทุนเปิดทาลิส EXPANDED TECH-UNHEDGE	TLTECH-UH
47.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส 500-HEDGE	TLUS500-H
48.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส 500 เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLUS500RMF
49.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส 500-UNHEDGE	TLUS500-UH
50.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์	TLUSNDQ-H
51.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว เพื่อการเลี้ยงชีพ	TLUSNDQRMF
52.	กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-อันเฮดจ์	TLUSNDQ-UH



สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมและขอรับหนังสือชี้ชวนได้ที่

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด

เลขที่ 89 ชั้น 10 ห้อง 1001-1002 อาคาร AIA Capital Center ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2015 0222 www.talisam.co.th