

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 (SCBCHTG2)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 - 31 พฤษภาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

อาคารไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า ชั้น 7 - 8 อาคาร 1
เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร
กรุงเทพฯ 10900
Website: www.scbam.com

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคารไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหารกองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

1. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	99.99
2. ผู้ถือหุ้นรายย่อย	0.01

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตชนะเกษม	กรรมการ
2. นายขรรชง	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาวลิณี	วังตาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนืองจ่านงค์	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
6. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
7. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com) ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 (SCBCHTG2)

- ประเภทโครงการ** : กองทุนรวมผสม/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม: Miscellaneous
- วันเริ่มต้นโครงการ** : วันที่ 10 มิถุนายน 2564
- จำนวนเงินทุนของโครงการ** : 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย
- นโยบายการลงทุน** : ลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน เช่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วย CIS กองทุนอีทีเอฟ (ETF) หน่วย private equity เป็นต้น ที่ออกโดยบริษัทสัญชาติจีน/ดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับประเทศจีน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV
กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV
กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการลงทุน
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล** : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- ผู้ดูแลผลประโยชน์** : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
- นายทะเบียนหน่วยลงทุน** : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- รอบระยะเวลาบัญชี** : สิ้นสุด ณ วันที่สุดท้ายของเดือน พฤษภาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 (SCBCHTG2) กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทสัญชาติจีน และ/หรือดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับประเทศจีน โดยเฉลี่ยในรอบปี บัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี net exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปี บัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีเป้าหมายในการลงทุนให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management) โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาวะการณ์ในแต่ละขณะ

ตลาดหุ้นจีนในช่วงที่ผ่านมา เริ่มฟื้นตัวได้ดีตั้งแต่ช่วงไตรมาสที่ 1 โดยเศรษฐกิจที่อ่อนแอในช่วงปีก่อนเริ่มส่งสัญญาณผ่านพ้นจุดต่ำสุด หลังเศรษฐกิจโลกฟื้นตัวจากแนวโน้มสิ้นสุดวัฏจักรดอกเบี้ยขาขึ้น ประกอบกับการกระตุ้นนโยบายทางการเงินและการคลังที่เริ่มเห็นผลลัพธ์

ทั้งนี้ในระยะข้างหน้ายังคงมีโอกาสฟื้นตัวต่อเนื่อง เนื่องจากยังคงมีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากทั้งภาครัฐและธนาคารกลางที่รออัตรดอกเบี้ยเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับแนวโน้มเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัวขึ้นจากความคาดหวังที่ธนาคารกลางสหรัฐจะลดอัตรดอกเบี้ยในปี นี้ โดยทิศทางมาตรการทางการคลังเองรัฐบาลก็ยังคงแสดงแนวโน้มสนับสนุนเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงทางภาคอสังหาริมทรัพย์ยังคงเป็นปัจจัยกดดันและสร้างความไม่แน่นอนและอาจเข้ามากดดันการฟื้นตัวได้ในระยะข้างหน้า ทั้งนี้ยังคงมีความเสี่ยงในเรื่องของ Trade War หาก Donald Trump ชนะการเลือกตั้ง แต่อย่างไรก็ตามเราเชื่อว่าปัจจัยลบต่างๆ ได้ทยอยรับรู้ไปในราคามากแล้ว ในขณะที่ตัวเลขเศรษฐกิจที่ค่อยๆ ฟื้นตัวรวมถึงผลลัพธ์ของนโยบายการอัดฉีดในช่วงที่ผ่านมาจะทำให้ตลาดจีนมีแนวโน้มฟื้นตัวกลับมาได้

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในช่วงรอบระยะเวลาบัญชี 1 มิถุนายน 2566 ถึง 31 พฤษภาคม 2567 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 (SCBCHTG2) ให้อัตราผลตอบแทนเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.03

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด
(Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHTG2	13.20%	8.55%	6.63%	3.03%	n.a.	n.a.	n.a.	-16.80%
เกณฑ์มาตรฐาน	7.08%	6.23%	4.99%	3.68%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.34%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	10.72%	6.09%	11.89%	18.53%	n.a.	n.a.	n.a.	20.06%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.06%	4.74%	8.63%	13.31%	n.a.	n.a.	n.a.	16.38%

เกณฑ์มาตรฐาน :

1. MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD): 70%

2. J.P. Morgan EMBI Global, USD Hedged Index: 30%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 50%)
และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเปรียบเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 50%)



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายวิโรจน์ ลิ้มทะองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 12 มิถุนายน พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2	13.20%	8.55%	6.63%	3.03%	n.a.	n.a.	n.a.	-16.80%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	10.72%	6.09%	11.89%	18.53%	n.a.	n.a.	n.a.	20.06%
เกณฑ์มาตรฐาน / Benchmark								
SCBCHTG2 Benchmark	7.08%	6.23%	4.99%	3.68%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.34%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน (SCBCHTG2 Benchmark)	8.06%	4.74%	8.63%	13.31%	n.a.	n.a.	n.a.	16.38%

เกณฑ์มาตรฐาน :

(1) MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD) 70%

(2) JPMorgan EMBI Global, USD Hedged Index 30% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 50%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 50%)

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			439,444,250.82	86.45%	
หุ้นสามัญ			439,444,250.82	86.45%	
TENCENT HOLDINGS LTD. (700HK)	1,694.05	27,400.00	46,416,869.72	9.13%	
ALIBABA GROUP HOLDING LTD.(9988HK)	352.65	49,300.00	17,385,727.33	3.42%	
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA LIMITED CLASS A(601398C1)	27.52	566,800.00	15,596,366.37	3.07%	
YOUNGOR GROUP CO., LTD. CLASS A(600177C1)	40.29	365,900.00	14,740,876.09	2.90%	
ZHEJIANG NHU CO., LTD. CLASS A(002001C2)	96.13	121,900.00	11,718,304.90	2.31%	
NINGXIA BAOFENG ENERGY GROUP CO., LTD. CLASS A(600989C1)	83.21	139,600.00	11,615,885.66	2.29%	
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LIMITED CLASS A(601288C1)	22.25	491,000.00	10,922,945.58	2.15%	
BYD CO., LTD. CLASS H(1211HK)	1,033.94	10,500.00	10,856,398.14	2.14%	
CHINA RESOURCES LAND LIMITED(1109HK)	133.72	70,500.00	9,426,958.26	1.85%	
NETEASE, INC(9999HK)	647.86	14,500.00	9,394,000.16	1.85%	
KE HOLDINGS, INC. CLASS A(2423HK)	206.69	45,100.00	9,321,916.09	1.83%	
GRG BANKING EQUIPMENT CO., LTD. CLASS A(002152C2)	54.58	169,700.00	9,261,712.66	1.82%	
LUXSHARE PRECISION INDUSTRY CO., LTD. CLASS A (002475C2)	161.10	54,300.00	8,747,503.30	1.72%	
KWEICHOW MOUTAI CO., LTD. CLASS A(600519C1)	8,353.52	1,000.00	8,353,520.38	1.64%	
CSPC PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED(1093HK)	31.22	228,000.00	7,117,254.61	1.40%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
BOE TECHNOLOGY GROUP CO., LTD. CLASS A(000725C2)	20.68	338,400.00	6,996,555.36	1.38%	
BANK OF COMMUNICATIONS CO., LTD. CLASS A(601328C1)	35.73	193,900.00	6,927,247.16	1.36%	
GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI CLASS A (000651C2)	206.25	33,100.00	6,826,783.98	1.34%	
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LIMITED CLASS H (1288HK)	15.40	425,000.00	6,543,359.93	1.29%	
FOXCONN INDUSTRIAL INTERNET CO., LTD. CLASS A (601138C1)	116.10	55,100.00	6,396,913.02	1.26%	
PETROCHINA CO., LTD. CLASS H(857HK)	37.53	170,000.00	6,379,275.67	1.26%	
BANK OF BEIJING CO., LTD. CLASS A(601169C1)	29.49	212,100.00	6,255,433.49	1.23%	
ALUMINUM CORPORATION OF CHINA LIMITED CLASS H (2600HK)	27.50	210,000.00	5,774,259.12	1.14%	
MIDEA GROUP CO. LTD. CLASS A(000333C2)	328.17	17,300.00	5,677,363.49	1.12%	
HAIER SMART HOME CO., LTD. CLASS H(6690HK)	133.24	41,800.00	5,569,636.40	1.10%	
XIAOMI CORP. CLASS B(1810HK)	82.30	67,600.00	5,563,553.28	1.09%	
SHANDONG HUALU-HENGSHENG CHEMICAL CO., LTD. CLASS A(600426C1)	145.59	37,100.00	5,401,362.10	1.06%	
UNIVERSAL SCIENTIFIC INDUSTRIAL (SHANGHAI) CO., LTD. CLASS A(601231C1)	76.98	69,400.00	5,342,087.56	1.05%	
LINGYI ITECH (GUANGDONG) COMPANY CLASS A(002600C2)	24.98	201,100.00	5,024,036.05	0.99%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
MEITUAN CLASS B(3690HK)	494.84	9,900.00	4,898,939.07	0.96%	
CHINA CONSTRUCTION BANK	26.08	187,000.00	4,877,704.63	0.96%	
LB GROUP CO., LTD.(002601C2)	106.06	43,300.00	4,592,518.16	0.90%	
BANK OF CHINA LIMITED CLASS H(3988HK)	17.42	244,000.00	4,250,653.24	0.84%	
ZIJIN MINING GROUP CO., LTD. CLASS A(601899C1)	88.23	47,500.00	4,190,695.81	0.82%	
SUZHOU DONGSHAN PRECISION MANUFACTURING CO., LTD CLASS A(002384C2)	79.56	52,100.00	4,145,062.98	0.82%	
CGN POWER CO., LTD. CLASS H(1816HK)	14.08	294,000.00	4,138,878.20	0.81%	
KANZHUN LTD. CLASS A (2076HK)	378.55	10,800.00	4,088,311.06	0.80%	
SHANDONG SUNPAPER CO., LTD. CLASS A(002078C2)	76.42	52,900.00	4,042,506.91	0.80%	
WEICHAI POWER CO., LTD. CLASS H(2338HK)	65.82	61,000.00	4,015,144.07	0.79%	
BAIDU, INC. CLASS A(9888HK)	440.23	8,700.00	3,829,966.64	0.75%	
SHENGYI TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(600183C1)	100.24	38,000.00	3,808,935.70	0.75%	
BLUESTAR ADISSEO CO. CLASS A(600299C1)	50.17	75,400.00	3,782,686.05	0.74%	
KUAISHOU TECHNOLOGY CLASS B(1024HK)	261.08	13,400.00	3,498,408.15	0.69%	
ZHEJIANG SATELLITE PETROCHEMICAL CO., LTD. CLASS A(002648C2)	92.43	37,700.00	3,484,656.24	0.69%	
FOCUS MEDIA INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(002027C2)	32.13	108,400.00	3,482,669.78	0.69%	
ANTA SPORTS PRODUCTS LTD.(2020HK)	391.97	8,800.00	3,449,300.58	0.68%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
BAOSHAN IRON & STEEL CO., LTD. CLASS A(600019C1)	34.97	98,400.00	3,440,629.80	0.68%	
JIANGXI COPPER CO., LTD. CLASS H(358HK)	79.48	42,000.00	3,337,996.37	0.66%	
FUYAO GLASS INDUSTRY GROUP CO., LTD. CLASS A (600660C1)	234.32	13,700.00	3,210,200.44	0.63%	
JD.COM, INC. CLASS A(9618HK)	536.28	5,900.00	3,164,024.68	0.62%	
MEIHUA HOLDINGS GROUP CO LTD. CLASS A(600873C1)	55.64	55,900.00	3,110,340.29	0.61%	
CHINA OVERSEAS LAND & INVESTMENT LIMITED(688HK)	69.40	43,000.00	2,984,214.71	0.59%	
SHANGHAI BAOSIGHT SOFTWARE CO., LTD. CLASS A (600845C1)	200.42	14,700.00	2,946,168.49	0.58%	
CHINA INTERNATIONAL MARINE CONTAINERS (GROUP) CO., LTD CLASS A(000039C2)	48.55	60,000.00	2,912,799.00	0.57%	
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LTD. CLASS A(600346C1)	72.62	40,100.00	2,911,952.73	0.57%	
SHENZHEN TRANSSION HOLDING CO., LTD. CLASS A (688036C1)	663.84	4,300.00	2,854,522.75	0.56%	
COSCO SHIPPING HOLDINGS CO., LTD. CLASS A(601919C1)	76.22	37,100.00	2,827,583.92	0.56%	
NONGFU SPRING CO., LTD. CLASS H(9633HK)	195.87	14,400.00	2,820,460.03	0.55%	
TIANSHUI HUATIAN TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A (002185C2)	41.45	67,600.00	2,802,165.34	0.55%	
BANK OF CHINA LIMITED CLASS A(601988C1)	22.50	115,900.00	2,607,715.23	0.51%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
TIANMA MICROELECTRONICS CO., LTD CLASS A(000050C2)	38.06	65,400.00	2,488,922.90	0.49%	
CHONGQING CHANGAN AUTOMOBILE CO., LTD. CLASS A(000625C2)	69.88	34,600.00	2,417,876.55	0.48%	
YUNNAN ALUMINIUM CO. LTD. CLASS A(000807C2)	73.23	32,600.00	2,387,147.23	0.47%	
ZHUHAI COSMX BATTERY CO. LTD. CLASS A(688772C1)	72.41	31,600.00	2,288,300.57	0.45%	
ANHUI YINGJIA DISTILLERY CO., LTD. CLASS A(603198C1)	352.55	6,400.00	2,256,294.24	0.44%	
CHINA UNITED NETWORK COMMUNICATIONS LIMITED CLASS A(600050C1)	23.16	96,200.00	2,227,845.30	0.44%	
LENS TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(300433C2)	77.53	27,000.00	2,093,384.25	0.41%	
NINGBO TUOPU GROUP CO., LTD. CLASS A(601689C1)	291.84	6,800.00	1,984,493.81	0.39%	
CHINA SHENHUA ENERGY CO., LTD. CLASS H(1088HK)	178.68	11,000.00	1,965,479.84	0.39%	
HUAIBEI MINING HOLDINGS CO., LTD. CLASS A(600985C1)	99.93	18,400.00	1,838,732.24	0.36%	
AVARY HOLDING (SHENZHEN) CO., LTD. CLASS A(002938C2)	151.52	11,600.00	1,757,611.70	0.35%	
QINGDAO PORT INTERNATIONAL CO., LTD. CLASS H(6198HK)	27.12	64,000.00	1,735,667.71	0.34%	
PING AN INSURANCE (GROUP) COMPANY OF CHINA, LTD. CLASS A(601318C1)	218.26	7,500.00	1,636,929.19	0.32%	
SAIC MOTOR CORPORATION LIMITED CLASS A(600104C1)	71.30	22,800.00	1,625,633.73	0.32%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
SINO BIOPHARMACEUTICAL LIMITED(1177HK)	13.37	119,000.00	1,591,217.07	0.31%	
SINOPHARM GROUP CO., LTD. CLASS H(1099HK)	99.82	15,600.00	1,557,128.98	0.31%	
HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING INC. CLASS A(002007C2)	92.08	15,800.00	1,454,808.31	0.29%	
CHINA PACIFIC INSURANCE (GROUP) CO., LTD. CLASS H (2601HK)	96.05	14,400.00	1,383,110.21	0.27%	
SHENZHEN OVERSEAS CHINESE TOWN CO., LTD. CLASS A (000069C2)	13.12	96,100.00	1,261,295.68	0.25%	
DAQIN RAILWAY CO., LTD. CLASS A(601006C1)	35.83	35,200.00	1,261,118.32	0.25%	
SHANXI TAIGANG STAINLESS STEEL CO., LTD. CLASS A (000825C2)	19.16	65,200.00	1,248,915.78	0.25%	
JIANGSU EXPRESSWAY CO. LTD. CLASS A(600377C1)	59.49	20,900.00	1,243,392.21	0.24%	
HUAYU AUTOMOTIVE SYSTEMS CO., LTD. CLASS A(600741C1)	81.43	15,200.00	1,237,807.82	0.24%	
GAN & LEE PHARMACEUTICALS CO., LTD. CLASS A(603087C1)	245.88	5,000.00	1,229,375.50	0.24%	
HANSOH PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.(3692HK)	75.62	16,000.00	1,209,844.77	0.24%	
หน่วยลงทุน			49,415,439.84	9.72%	
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			49,415,439.84	9.72%	
ISHARES HANG SENG TECH ETF HKD COUNTER(3067HK)	36.72	649,900.00	23,867,408.53	4.70%	
CHINAAMC CSI 300 IDX ETF(83188HK)	185.88	74,000.00	13,754,816.60	2.71%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 พ.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
HUATAI-PINEBRIDGE CSI 300 ETF(510300C1)	18.15	649,700.00	11,793,214.71	2.32%	
เงินฝากธนาคาร			24,670,161.65	4.85%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	24,670,161.65	4.85%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			(4,576,784.68)	(0.90%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBHKD24705W)	0.00	1.00	3,146,182.52	0.62%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24705N)	0.00	1.00	791,115.00	0.16%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24705G)	0.00	1.00	621,060.00	0.12%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24705R)	0.00	1.00	546,830.43	0.11%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24705E)	0.00	1.00	301,228.81	0.06%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24705C)	0.00	1.00	132,088.80	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24705E)	0.00	1.00	(4,809,618.54)	(0.95%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWHKDTHB24705I)	0.00	1.00	(5,305,671.70)	(1.04%)	
สินทรัพย์อื่น			1,244,014.89	0.24%	
หนี้สินอื่น			(1,889,380.77)	(0.37%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			508,307,701.75	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	5.7831				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	24,670,161.65	4.85
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15 %NAV

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(tha)	-	24,670,161.65

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

SCB China Trigger 2 Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

Period from 01 June 2023 to 31 May 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	6,039	1.14
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	285	0.05
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	360	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายทั่วไป (General expense)	388	0.07
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	41	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	7,113	1.34

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

** ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

Not including corporate income tax for income under Section 40 (4) (a) of the Revenue Code

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

Period from 01 June 2023 to 31 May 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	531,541
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	3,318,616
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	3,647
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	7,113
	(ร้อยละ) / (Percentage)
<ul style="list-style-type: none"> สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม 	0.11
<ul style="list-style-type: none"> Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume 	
<ul style="list-style-type: none"> สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 	0.69
<ul style="list-style-type: none"> Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value 	
<ul style="list-style-type: none"> สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 	1.34
<ul style="list-style-type: none"> Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value 	
<ul style="list-style-type: none"> อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR) 	3.04
<ul style="list-style-type: none"> Portfolio Turnover Ratio (PTR) 	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
 ระหว่างวันที่ 01 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	UOB Kay Hian Pte Ltd	3,226.73	88.48%
2	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	419.94	11.52%
	รวม	3,646.67	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน พฤษภาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF MAY 2024

บริษัทที่ให้บริการ	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹ Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน ² Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว ³ News Summary	สัมมนา ⁴ Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵ Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶ Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคียรินทินทิงเกอร์ จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเว็กซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอ็ม-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ซีริส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูแอนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน บมจ. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และติดตามข่าวด่วน ผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
4. จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์ อิน โนวส์ เอกซ์ จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.scbam.com> และที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ด.

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร	9	คุณนภาพรรณ จิงจินต์เจริญ
2	คุณไพรัช นิคยานุภาพ	10	คุณปกรณ เก้าเอียน
3	คุณสตีลย์พงษ์ จันทจักรวงศ์	11	คุณทศพร โลหะสุนศิริ
4	คุณกฤษ จันทรหนัก	12	คุณวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่
5	คุณณัฐวุฒิ เฉשבดินทร์	13	คุณปาติดา เครือโสภณ
6	คุณภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	14	คุณวิศรุต เสกสรรพานิช
7	คุณวิไล ชยางคเสน	15	คุณนรินทรา ดิณรัตน์สกุลชัย
8	คุณอนุตร อัมระนันท์	16	คุณกันต์รพี ปธานราษฎร์

การถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม
ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดรายงานการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการที่ https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/ ในส่วนของนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง



SP AUDIT CO.,LTD. บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phayathai, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารสิริกัญญ์ ชั้น 16 ยูนิท 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรรัตน์ เชื้อทองบริสุทธิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 มิถุนายน 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		499,806,528.94	551,497,342.89
เงินฝากธนาคาร	4	13,691,802.41	27,056,301.75
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		1,275,535.85	428,558.63
สินทรัพย์อนุพันธ์	6	5,538,505.56	-
รวมสินทรัพย์		<u>520,312,372.76</u>	<u>578,982,203.27</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		1,271,594.86	1,131,861.09
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	10,115,290.24	898,876.70
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	597,006.85	680,581.22
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,728.14	6,562.10
หนี้สินอื่น		16,050.92	19,612.29
รวมหนี้สิน		<u>12,004,671.01</u>	<u>2,737,493.40</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>508,307,701.75</u>	<u>576,244,709.87</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		878,951,593.39	1,026,608,572.62
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		107,330,816.41	41,067,624.12
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(477,974,708.05)	(491,431,486.87)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>508,307,701.75</u>	<u>576,244,709.87</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		5.7831	5.6130
		87,895,159.3391	102,660,857.2622

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			จำนวนหน่วย		มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	เมื่อทวงถาม	-	1,988,841.76	9,364,063.66	1.87
สกุลเงินหยวนจีน	เมื่อทวงถาม	0.25	211,820.22	1,073,398.96	0.21
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	13,841.73	509,375.66	0.10
รวมเงินฝากธนาคาร				10,946,838.28	2.18
ตราสารทุนในต่างประเทศ					
China International Marine Containers (Group) Company Limited			60,000	2,912,799.00	0.58
Tianma Microelectronics Company Limited			65,400	2,488,922.90	0.50
Shenzhen Overseas Chinese Town Company Limited			96,100	1,261,295.68	0.25
Midea Group Company Limited			17,300	5,677,363.49	1.14
Chongqing Changan Automobile Company Limited			34,600	2,417,876.55	0.48
Gree Electric Appliances Inc.			33,100	6,826,783.98	1.37
BOE Technology Group Company Limited			338,400	6,996,555.36	1.40
Yunnan Aluminum Company Limited			32,600	2,387,147.23	0.48
Shanxi Taigang Stainless Steel Company Limited			65,200	1,248,915.78	0.25
Zhejiang NHU Company Limited			121,900	11,718,304.90	2.34
Hualan Biological Engineering Inc.			15,800	1,454,808.31	0.29
Focus Media Information Technology Company Limited			108,400	3,482,669.78	0.70
Shandong Sunpaper Company Limited			52,900	4,042,506.91	0.81
GRG Banking Equipment Company Limited			169,700	9,261,712.66	1.85
Tianshui Huatian Technology Company Limited			67,600	2,802,165.34	0.56
Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Company Limited			52,100	4,145,062.98	0.83
Luxshare Precision Industry Company Limited			54,300	8,747,503.30	1.75
Lingyi iTech (Guangdong) Company			201,100	5,024,036.05	1.01
LB Group Company Limited			43,300	4,592,518.16	0.92
Zhejiang Satellite Petrochemical Company Limited			37,700	3,484,656.24	0.70

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)		
Avary Holding (Shenzhen) Company Limited	11,600	1,757,611.70	0.35
Kuaishou Technology	13,400	3,498,408.15	0.70
China Shenhua Energy Company Limited	11,000	1,965,479.84	0.39
CSPC Pharmaceutical Group Limited	228,000	7,117,254.61	1.42
Sinopharm Group Company Limited	15,600	1,557,128.98	0.31
China Resources Land Limited	70,500	9,426,958.26	1.89
Sino Biopharmaceutical Limited	119,000	1,591,217.07	0.32
BYD Company Limited	10,500	10,856,398.14	2.17
Agricultural Bank of China Limited	425,000	6,543,359.93	1.31
Xiaomi Corporation	67,600	5,563,553.28	1.11
CGN Power Company Limited	294,000	4,138,878.20	0.83
ANTA Sports Products Limited	8,800	3,449,300.58	0.69
Kanzhun Limited	10,800	4,088,311.06	0.82
Weichai Power Company Limited	61,000	4,015,144.07	0.80
KE Holdings Inc.	45,100	9,321,916.09	1.87
Aluminum Corporation of China Limited	210,000	5,774,259.12	1.16
China Pacific Insurance (Group) Company Limited	14,400	1,383,110.21	0.28
Lens Technology Company Limited	27,000	2,093,384.25	0.42
Jiangxi Copper Company Limited	42,000	3,337,996.37	0.67
Meituan	9,900	4,898,939.07	0.98
Hansoh Pharmaceutical Group Company Limited	16,000	1,209,844.77	0.24
Bank of China Limited	244,000	4,250,653.24	0.85
Baoshan Iron & Steel Company Limited	98,400	3,440,629.80	0.68
China United Network Communications Limited	96,200	2,227,845.30	0.45
SAIC Motor Corporation Limited	22,800	1,625,633.73	0.33
Youngor Group Company Limited	365,900	14,740,876.09	2.95
Shengyi Technology Company Limited	38,000	3,808,935.70	0.76
Bluestar Adisseo Company	75,400	3,782,686.05	0.76

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			จำนวนหน่วย		มูลค่าเงินลงทุน
Hengli Petrochemical Company Limited			40,100	2,911,952.73	0.58
Jiangsu Expressway Company Limited			20,900	1,243,392.21	0.25
Shandong Hualu-Hengsheng Chemical Company Limited			37,100	5,401,362.10	1.07
Kweichow Moutai Company Limited			1,000	8,353,520.38	1.67
Fuyao Glass Industry Group Company Limited			13,700	3,210,200.44	0.63
HUAYU Automotive Systems Company Limited			15,200	1,237,807.82	0.25
Shanghai Baosight Software Company Limited			14,700	2,946,168.49	0.59
MeiHua Holdings Group Company Limited			55,900	3,110,340.29	0.62
Huaibei Mining Holdings Company Limited			18,400	1,838,732.24	0.37
Ningxia Baofeng Energy Group Company Limited			139,600	11,615,885.66	2.32
Daqin Railway Company Limited			35,200	1,261,118.32	0.25
Foxconn Industrial Internet Company Limited			55,100	6,396,913.02	1.28
Bank of Beijing Company Limited			212,100	6,255,433.49	1.25
Universal Scientific Industrial (Shanghai) Company Limited			69,400	5,342,087.56	1.07
Agricultural Bank of China Limited			491,000	10,922,945.58	2.19
Ping An Insurance (Group) Company of China, Limited			7,500	1,636,929.19	0.33
Bank of Communications Company Limited			193,900	6,927,247.16	1.39
Industrial and Commercial Bank of China Limited			566,800	15,596,366.37	3.12
Ningbo Tuopu Group Company Limited			6,800	1,984,493.81	0.40
Zijin Mining Group Company Limited			47,500	4,190,695.81	0.84
COSCO SHIPPING Holdings Company Limited			37,100	2,827,583.92	0.57
Bank of China Limited			115,900	2,607,715.23	0.52
Gan & Lee Pharmaceuticals Company Limited			5,000	1,229,375.50	0.25
Anhui Yingjia Distillery Company Limited			6,400	2,256,294.24	0.45
Qingdao Port International Company Limited			64,000	1,735,667.71	0.35
Haier Smart Home Company Limited			41,800	5,569,636.40	1.11
Shenzhen Transsion Holdings Company Limited			4,300	2,854,522.75	0.57
Zhuhai CosMX Battery Company Limited			31,600	2,288,300.57	0.46

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/ วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
China Overseas Land & Investment Limited			43,000	2,984,214.71	0.60
Tencent Holdings Limited			27,400	46,416,869.72	9.29
PetroChina Company Limited			170,000	6,379,275.67	1.28
China Construction Bank Corporation			187,000	4,877,704.63	0.98
JD.com, Inc.			5,900	3,164,024.68	0.63
Nongfu Spring Company Limited			14,400	2,820,460.03	0.56
Baidu, Inc.			8,700	3,829,966.64	0.76
Alibaba Group Holding Limited			49,300	17,385,727.33	3.48
NetEase, Inc.			14,500	9,394,000.16	1.88
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ				439,444,250.82	87.93
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ					
iShares Hang Seng Tech ETF			649,900	23,867,408.53	4.78
Huatai-PB CSI 300 ETF			649,700	11,793,214.71	2.36
ChinaAMC CSI 300 Index ETF			74,000	13,754,816.60	2.75
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ				49,415,439.84	9.89
รวมเงินลงทุน				499,806,528.94	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			จำนวนหน่วย		มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินหยวนจีน	เมื่อทวงถาม	0.25	207,809.36	1,014,151.24	0.18
รวมเงินฝากธนาคาร				1,014,151.24	0.18
ตราสารทุนในต่างประเทศ					
Luzhou Lao Jiao Company Limited			18,600	18,520,154.03	3.36
Beijing Yanjing Brewery Company Limited			61,800	3,486,453.92	0.63
Wuliangye Yibin Company Limited			12,300	9,675,064.82	1.75
Focus Media Information Technology Company Limited			252,200	7,901,648.94	1.43
Sieyuan Electric Company Limited			3,800	877,908.94	0.16
Jiangsu Yuyue Medical Equipment & Supply Company Limited			47,800	7,793,669.64	1.41
Fujian Sunner Development Company Limited			93,400	8,623,938.07	1.56
Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Company Limited			129,500	16,058,761.72	2.91
Sichuan Kelun Pharmaceutical Company Limited			107,200	16,202,185.92	2.94
Lingyi iTECH (Guangdong) Company			87,900	2,702,508.35	0.49
Guangdong Kinlong Hardware Products Company Limited			21,700	6,700,314.51	1.21
BYD Company Limited			6,000	6,296,844.96	1.14
New China Life Insurance Company Limited			43,700	3,928,536.05	0.71
People's Insurance Company (Group) of China Limited			55,000	722,734.32	0.13
Yadea Group Holdings Limited			230,000	15,928,567.20	2.89
Tsingtao Brewery Company Limited			58,000	17,354,502.48	3.15
Tencent Music Entertainment Group			89,600	10,719,907.97	1.94
CRRC Corporation Limited			910,000	19,593,291.90	3.55
Innovent Biologics, Inc.			15,500	2,525,352.69	0.46
Li Auto, Inc.			17,500	8,786,682.45	1.59
Aluminum Corporation of China Limited			140,000	2,150,445.36	0.39
China Pacific Insurance (Group) Company Limited			26,000	2,285,403.12	0.41

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)		
China Life Insurance Company Limited	178,000	10,446,618.50	1.89
China Overseas Property Holdings Limited	205,000	6,534,352.86	1.18
BYD Electronic (International) Company Limited	99,500	10,071,222.84	1.83
China Resources Beer Holdings Company Limited	8,000	1,754,450.88	0.32
Walvax Biotechnology Company Limited	44,200	6,231,712.83	1.13
Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Company Limited	19,200	6,460,603.97	1.17
Lens Technology Company Limited	169,700	9,631,616.40	1.75
Sangfor Technologies Inc.	18,900	11,493,500.55	2.08
Betta Pharmaceuticals Company Limited	4,200	1,155,406.87	0.21
Meituan	1,600	782,755.01	0.14
China Petroleum & Chemical Corporation	1,282,000	28,058,162.24	5.09
COSCO Shipping Energy Transportation Company Limited	102,000	5,570,162.68	1.01
Sichuan Road & Bridge Company Limited	24,800	1,839,640.19	0.33
Chongqing Brewery Company Limited	8,800	3,831,191.25	0.69
Jiangsu Hengrui Medicine Company Limited	79,300	17,627,843.62	3.20
Shan Xi Hua Yang Group New Energy Company Limited	100,300	6,108,761.07	1.11
Shandong Hualu-Hengsheng Chemical Company Limited	6,400	911,074.78	0.17
Yonyou Network Technology Company Limited	121,700	11,807,136.36	2.14
Shede Spirits Company Limited	7,500	5,783,037.00	1.05
Shanghai Baosight Software Company Limited	13,000	3,364,361.08	0.61
Aluminum Corporation of China Limited	94,600	2,497,618.04	0.45
China Pacific Insurance (Group) Company Limited	54,300	7,380,106.85	1.35
Shanxi Lu'an Environmental Energy Development Company Limited	21,100	1,925,580.51	0.35
Jiangsu King's Luck Brewery Joint-Stock Company Limited	47,900	13,018,182.39	2.36
Beijing Wantai Biological Pharmacy Enterprise Company Limited	9,700	4,402,428.42	0.80
Juewei Food Company Limited	21,200	3,959,423.38	0.72
Skshu Paint Company Limited	8,500	3,708,463.98	0.67
BeiGene Limited	1,600	946,124.93	0.17

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			จำนวนหน่วย		มูลค่าเงินลงทุน
JD Health International, Inc.			4,800	1,028,165.04	0.19
Raytron Technology Company Limited			17,000	4,119,132.81	0.75
Qi An Xin Technology Group Inc.			57,000	16,528,944.59	3.00
Tencent Holdings Limited			19,600	27,026,001.74	4.90
ZTE Corporation			28,000	2,989,491.96	0.54
PetroChina Company Limited			1,114,000	25,024,187.50	4.54
New Oriental Education & Technology Group, Inc.			103,500	13,738,389.21	2.49
Alibaba Group Holding Limited			38,400	13,279,843.58	2.41
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ				479,870,573.27	87.00
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ					
iShares Hang Seng Tech ETF			1,223,500	41,117,256.66	7.46
Huatai-PB CSI 300 ETF			727,900	13,505,835.40	2.45
ChinaAMC CSI 300 Index ETF			84,400	15,989,526.32	2.91
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ				70,612,618.38	12.82
รวมเงินลงทุน				551,497,342.89	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล		14,074,650.54	21,375,192.25
รายได้ดอกเบี้ย		67,937.43	145,646.63
รวมรายได้		14,142,587.97	21,520,838.88
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	6,039,357.84	8,316,520.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		284,875.34	392,288.79
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	360,015.79	478,592.22
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		4,471,392.35	7,298,918.29
รวมค่าใช้จ่าย		11,195,641.32	16,526,320.12
รายได้สุทธิ		2,946,946.65	4,994,518.76
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(59,400,740.88)	(196,914,984.49)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		56,905,262.70	17,893,399.14
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(9,560,531.82)	(8,986,102.25)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(3,677,907.98)	(5,767,209.72)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		26,253,940.76	(12,059,125.06)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		10,520,022.78	(205,834,022.38)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		13,466,969.43	(200,839,503.62)
หัก : ภาษีเงินได้		10,190.61	21,847.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		13,456,778.82	(200,861,350.62)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	13,456,778.82	(200,861,350.62)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,201,805.18	3,832,018.75
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(83,595,592.12)	(58,086,520.34)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(67,937,008.12)	(255,115,852.21)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	576,244,709.87	831,360,562.08
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	508,307,701.75	576,244,709.87

	(หน่วย : หน่วย)	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	102,660,857.2622	110,565,794.9181
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	375,228.1649	536,098.6203
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(15,140,926.0880)	(8,441,036.2762)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	87,895,159.3391	102,660,857.2622

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ China Trigger 2 (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2564 โดยกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติ ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารและ/หรือหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทสัญชาติจีน และ/หรือดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับประเทศจีน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง และ/หรือตราสารแห่งหนึ่ง และ/หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุน เช่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วย CIS กองทุนอีทีเอฟ หน่วย Private Equity เป็นต้น ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนจะรับซื้อคืนอัตโนมัติ ดังนี้

บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนอัตโนมัติภายใน 7 เดือนแรกนับแต่วันจดทะเบียนกองทุนเป็นกองทุนรวม เมื่อเกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของบริษัทจัดการ

กรณีที่ 1. เมื่อเข้าเงื่อนไขมูลค่าหน่วยลงทุนมีมูลค่าตามที่กำหนด ดังต่อไปนี้

ครั้งที่ 1. กรณี ณ วันทำการใดก็ตามเมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนมีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 10.35 บาทต่อหน่วย และทรัพย์สินของกองทุนเป็นเงินสด และ/หรือเงินฝาก และ/หรือทรัพย์สินอื่นใดที่เทียบเท่าเงินสดบางส่วนหรือทั้งหมด และสามารถรับซื้อคืนอัตโนมัติได้ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 3.50 ของมูลค่าที่ตราไว้ (10 บาท) หรือเท่ากับ 0.35 บาทต่อหน่วย เพียงครั้งเดียวนับแต่วันจดทะเบียนกองทรัพย์สินของโครงการเป็นกองทุนรวม

ครั้งที่ 2. กรณีหากมูลค่าหน่วยลงทุนมากกว่าหรือเท่ากับ 10.72 บาท และมูลค่าหน่วยลงทุนที่จะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ ต้องไม่ต่ำกว่า 10.70 บาท และบริษัทจัดการสามารถรวบรวมเงินสดหรือตราสารสภาพคล่องได้เพียงพอ เพื่อรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ทั้งหมดภายใน 7 เดือนนับจากวันจดทะเบียนกองทรัพย์สินเป็นกองทุนรวม บริษัทจัดการจะทำการเลิกกองทุน

กรณีที่ 2. หากในระยะเวลา 7 เดือนแรกนับแต่วันที่จดทะเบียนกองทุนเป็นกองทุนรวม ไม่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวตามเงื่อนไขกรณีที่ 1. บริษัทจัดการจะเปิดให้ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนได้ทุกวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนที่บริษัทจัดการกำหนด และขอสงวนสิทธิ์ที่จะทำการเลิกกองทุนเมื่อเกิดเหตุตามเงื่อนไขการเลิกกองทุนตามข้างต้น

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนใน ส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,039,357.84	8,316,520.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	360,015.79	478,592.22	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	16,603,750.34	-	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	30,804,723.81	156,962,998.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	585,384,290.48	1,346,770,293.35	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	631,324,520.06	1,188,797,349.24	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	504,207.75	579,860.03
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	13,000.00	22,788.14
หนี้สินอนุพันธ์	5,305,671.70	898,876.70
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	29,015.72	33,369.29

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	1,626,113,273.49	2,746,689,407.86
ขายเงินลงทุน	1,701,947,704.96	2,805,807,921.24

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	431,248,228.77	5,538,505.56	10,115,290.24

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	124,175,187.00	-	898,876.70

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	439,444,250.82	-	-	439,444,250.82
หน่วยลงทุน	49,415,439.84	-	-	49,415,439.84
เงินฝากธนาคาร	-	10,946,838.28	-	10,946,838.28
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,538,505.56	-	5,538,505.56
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,115,290.24	-	10,115,290.24

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	479,870,573.27	-	-	479,870,573.27
หน่วยลงทุน	70,612,618.38	-	-	70,612,618.38
เงินฝากธนาคาร	-	1,014,151.24	-	1,014,151.24
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	898,876.70	-	898,876.70

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณ โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณ โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณ โดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณ โดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,582,774.62	498,223,754.32	499,806,528.94
เงินฝากธนาคาร	13,678,802.41	13,000.00	13,691,802.41
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,275,535.85	1,275,535.85
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	5,538,505.56	5,538,505.56

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	1,271,594.86	1,271,594.86
หนี้สินอนุพันธ์	-	10,115,290.24	10,115,290.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	597,006.85	597,006.85

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,014,151.24	550,483,191.65	551,497,342.89
เงินฝากธนาคาร	27,033,513.61	22,788.14	27,056,301.75
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	428,558.63	428,558.63
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	1,131,861.09	1,131,861.09
หนี้สินอนุพันธ์	-	898,876.70	898,876.70
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	680,581.22	680,581.22

7.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	หยวนจีน	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	49,227,349.76	52,791,321.62	13,841.73
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	258.89	0.73
ลูกหนี้จากเงินปันผล	264,217.42	-	-

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	หยวนจีน
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	61,514,910.00	57,048,492.16
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	1,260.87
ลูกหนี้จากเงินปันผล	86,680.94	-

7.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

8. ภาวะผูกพัน

กองทุนมีภาวะผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2567



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
ไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า อาคาร 1 ชั้น 7-8 เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

SCBAM Call Center 0 2777 7777 หรือ WWW.SCBAM.COM