



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond
(SCBDBOND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคาร ไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจการจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหาร กองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตธนะเกษม	กรรมการ
2. นายขรรค์	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาวลิณี	วังดาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนืองจันทน์	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
6. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
7. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
 และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
 บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: <https://www.scbam.com> ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond (SCDBOND)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond (ชนิดสะสมมูลค่า)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารหนี้กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน / กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Miscellaneous

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 16 มกราคม 2567

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 30,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 3,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: กองทุนจะลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ภาคเอกชน ตราสารตลาดเงิน เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ทั้งในและ/หรือต่างประเทศ รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) หรือลดความเสี่ยง (Hedging) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนได้เพิ่มขึ้น และ/หรือลดค่าใช้จ่ายของกองทุน และอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes) กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: กองทุนมีการบริหารจัดการในเชิงรุก (Active Fund) ที่ไม่มีวัตถุประสงค์ที่จะอ้างอิงตัวชี้วัด เพื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 ธันวาคม 2567)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (บลจ.) ขอนำเสนอรายงานรอบระยะเวลา 12 เดือนตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond มายังท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในปี 2567 นี้เศรษฐกิจไทยเติบโตดีขึ้นในไตรมาสที่ 2 และ 3 ที่ 2.3% และ 3.0% ตามลำดับ ซึ่งการเติบโตดังกล่าวได้รับผลกระทบจากปัจจัยทั้งในและนอกประเทศ โดยปัจจัยหลักของการเติบโตนั้นมาจากการฟื้นตัวที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งจากการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน รวมถึงภาคการท่องเที่ยวที่ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 มีจำนวนนักท่องเที่ยวเข้าประเทศไทยเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องมาอยู่ที่ 35.5 ล้านคน แต่อย่างไรก็ตามยังคงต่ำกว่าจุดสูงสุดในอดีตเมื่อเปรียบเทียบกับระดับก่อน COVID-19 ที่ปีละ 40 ล้านคน จึงส่งผลให้ตลาดยังคงมองภาพการท่องเที่ยวยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนการเติบโตของประเทศไทยในระยะข้างหน้า ในขณะที่ปัจจัยลบต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยในช่วงที่ผ่านมาได้มาจากภาพการส่งออกที่ลดลงจากการค้าโลกที่มีการหดตัวอย่างมีนัยสำคัญ และการใช้จ่ายภาครัฐที่มีความล่าช้าของงบประมาณประจำปี ทางด้านอัตราเงินเฟ้อหลังจากผ่านจุดสูงสุดไปแล้วเมื่อปี 2565 และ ลดลงมาสู่ระดับติดลบ ในปี 2566 ได้ปรับตัวกลับมาเป็นบวกได้อีกครั้ง และล่าสุดในเดือนพฤษภาคม 2567 เงินเฟ้อกลับเข้าสู่กรอบของ ธปท. ที่ 1.54% เนื่องจาก ฐานที่ต่ำจากปีก่อน, การปรับตัวดีขึ้นของราคาเนื้อหมู รวมถึงผลของการอุดหนุนราคาล้างจานทั้งค่าไฟ และ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเริ่มหมดไป จึงส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อปรับตัวกลับมาเพิ่มขึ้น แต่อย่างไรก็ตามอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานจะเป็นบวกแต่ก็ยังอยู่ในระดับที่ต่ำ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าราคาสินค้าไม่มีแรงกดดันจากฝั่งการบริโภคอย่างชัดเจนเพื่อกระตุ้นให้เงินเฟ้อปรับตัวเพิ่มขึ้น แต่หลังจากที่ราคาล้างจานเริ่มทรงตัวจึงส่งผลให้ เงินเฟ้อกลับไปต่ำกว่า 1% อีกครั้งในเดือนมิถุนายนเป็นต้นมา ทางด้านการดำเนินนโยบายทางการเงิน หลังจากที่ กนง. มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายมาสู่ระดับ 2.50% ในปี 2566 เพื่อจัดการกับเงินเฟ้อที่เคยอยู่ในระดับที่สูง ในปีนี้ทาง กนง. ได้เริ่มลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายครั้งแรกในเดือนตุลาคม โดยคณะกรรมการมีมุมมองว่าจะช่วยบรรเทาภาระหนี้ได้บ้าง โดยไม่เป็นอุปสรรคต่อกระบวนการปรับลดสัดส่วนหนี้ครัวเรือนต่อรายได้ภายใต้บริบทที่สินเชื่อบริษัทมีแนวโน้มขยายตัวชะลอลง และอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ลดลงอยู่ในระดับที่ยังเป็นกลางและสอดคล้องกับศักยภาพเศรษฐกิจ ทางด้านตลาดตราสารหนี้ไทยอัตราผลตอบแทนได้มีความผันผวนจากความคาดหวังในการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของตลาดที่คาดว่า ธปท. มีแนวโน้มที่จะปรับประมาณการ และ ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายได้เพิ่มเติมตาม ธนาคารกลางในต่างประเทศ โดยในระยะข้างหน้า อัตราเงินเฟ้อที่ต่ำมีแนวโน้มจะอยู่ในกรอบล่างของกรอบอัตราเงินเฟ้อ 1-3% ของ ธปท. ประกอบกับแนวโน้มการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและมีความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยในต่างประเทศ จึงส่งผลให้ตลาดตราสารหนี้ยังคงมีความน่าสนใจในระยะข้างหน้า

ในส่วนของผู้ถือหุ้นยังคงให้ผลตอบแทนที่ดีเมื่อเทียบกับพันธบัตรรัฐบาล จากสภาพคล่องในระบบการเงินที่มีอยู่สูง และความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทเอกชนยังคงอยู่ในระดับที่ดี แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีบริษัทเอกชนบางบริษัทที่ได้รับผลกระทบจากการฟื้นตัวที่ไม่เท่าเทียมกันของประเทศ โดยในระยะข้างหน้ากองทุนจะหลีกเลี่ยงการลงทุนในบริษัทที่ได้รับผลกระทบจากการฟื้นตัวที่ช้า และ มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond มีการกระจายการลงทุนไปในสินทรัพย์หลากหลาย ทั้งพันธบัตรรัฐบาลไทยและต่างประเทศ เงินฝากธนาคาร และตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอันดับความน่าเชื่อถือดีและมีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้ต่ำ และปรับพอร์ตโฟลิโอตามสภาวะตลาด เพื่อหาโอกาสเพิ่มผลตอบแทนของมูลค่าทรัพย์สินในกองทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ โดยกองทุนมีอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง 3 เดือน 6 เดือน และตั้งแต่จัดตั้งกองทุน อยู่ที่ร้อยละ -0.95 2.87 และ 3.20 ตามลำดับ

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้อั้หน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิรัตน์ ลิ้มทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2568

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCDBOND(A)	3.20%	0.95%	2.87%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	3.20%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	1.95%	1.12%	1.58%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	1.95%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ไม่มี เนื่องจากกองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้แบบเชิงรุก และปรับพอร์ตการลงทุนอย่างยืดหยุ่นเพื่อให้กองทุนสามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนได้ในทุกสภาวะตลาด จึงไม่มีตัวชี้วัดใดเหมาะสมกับกลยุทธ์การลงทุนของกองทุน

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ธันวาคม 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
ตราสารหนี้			7,364,152,601.90	108.01%	
ตราสารหนี้ในประเทศ			5,701,807,433.22	83.63%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			2,831,634,397.03	41.53%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 53/91/67 (CB25403B)	0.00	0.00	626,363,359.83	9.19%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 44/91/67 (CB25130A)	0.00	0.00	494,202,267.90	7.25%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 40/91/67 (CB25102B)	0.00	0.00	372,979,969.90	5.47%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 52/91/67 (CB25327A)	0.00	0.00	348,611,760.00	5.11%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 45/91/67 (CB25206B)	0.00	0.00	312,365,367.46	4.58%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 46/91/67 (CB25213A)	0.00	0.00	153,620,827.36	2.25%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 41/91/67 (CB25109A)	0.00	0.00	134,938,873.35	1.98%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 47/91/67 (CB25220A)	0.00	0.00	118,666,757.16	1.74%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 43/91/67 (CB25123A)	0.00	0.00	106,887,189.90	1.57%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 10/364/67 (CB25002A)	0.00	0.00	56,215,217.73	0.82%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 42/91/67 (CB25116A)	0.00	0.00	48,962,118.59	0.72%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 48/91/67 (CB25227A)	0.00	0.00	28,906,804.73	0.42%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/364/67 (CB25306A)	0.00	0.00	20,939,052.96	0.31%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 49/90/67 (CB25306B)	0.00	0.00	7,974,830.16	0.12%	
พันธบัตรรัฐบาล			1,941,341,988.57	28.47%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้คู่ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1(LB436A)	1,120.11	558,000.00	625,814,431.92	9.18%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนสำหรับปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. เงินกู้โควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 5(ESGLB376A)	1,102.69	357,000.00	394,158,677.01	5.78%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ธันวาคม 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26(LB293A)	1,012.91	292,000.00	297,803,648.92	4.37%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้ เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 3 (LB556A)	1,247.23	158,000.00	197,322,684.50	2.89%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1(LB336A)	1,083.52	174,000.00	188,772,659.16	2.77%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 16(LB346A)	1,044.91	111,000.00	116,113,170.60	1.70%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยครั้งที่ 9/FRB182/67(CBF25310A)	1,000.14	62,000.00	62,473,028.38	0.92%	
พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 4 (LB456A)	1,050.27	56,000.00	58,883,688.08	0.86%	
หุ้นกู้			928,831,047.62	13.62%	
หุ้นกู้ของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (CK274A)	1,005.89	57,000.00	57,670,207.71	0.85%	
หุ้นกู้ไม่ค้ำประกันและไม่มีประกันของบริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (LH264B)	963.39	50,000.00	48,169,533.50	0.71%	
หุ้นกู้บริษัท ชีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (CKP264A)	961.32	50,000.00	48,065,776.50	0.71%	
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 3 (CPFTH261A)	1,011.63	45,000.00	46,310,461.20	0.68%	
หุ้นกู้ของบริษัท เบอรัล ยูเคอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (BJC276A)	938.98	47,000.00	44,131,905.84	0.65%	
หุ้นกู้ของบริษัทเอกชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้ง ที่ 1/2565 ชุดที่ 4 (LOTUSS290A)	1,043.09	40,000.00	42,043,654.00	0.62%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2 (GULF289B)	1,036.49	40,000.00	41,863,476.40	0.61%	
หุ้นกู้ของบริษัท เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 3 (LOTUSS284A)	1,023.10	40,000.00	41,207,012.00	0.60%	
หุ้นกู้ของบริษัท เบอรัล ยูเคอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1 (BJC279B)	1,007.76	40,000.00	40,689,358.40	0.60%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของ บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (ADVANC31NA)	1,009.55	38,000.00	38,512,010.10	0.56%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ธันวาคม 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
หุ้นกู้ไม่ค้ำประกัน และไม่มีการประกันของบริษัท ควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (QH272A)	1,001.99	36,000.00	36,456,091.92	0.53%	
หุ้นกู้ของบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (CPF292A)	1,019.63	31,000.00	31,989,462.03	0.47%	
หุ้นกู้ของบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (GPSC283A)	1,006.81	29,000.00	29,474,690.85	0.43%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 2 (GULF299A)	1,018.54	27,000.00	27,735,966.81	0.41%	
หุ้นกู้ของบริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 3 (BCPG276A)	1,018.52	27,000.00	27,508,208.85	0.40%	
หุ้นกู้ของ บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 5 (BEM286A)	1,016.42	25,000.00	25,430,198.75	0.37%	
หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืนของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (CENTEL29DA)	999.38	25,000.00	25,031,100.00	0.37%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 5 (ADVANC34NA)	1,021.88	24,000.00	24,628,794.96	0.36%	
หุ้นกู้ของบริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (SPALI262A)	971.93	25,000.00	24,298,373.50	0.36%	
หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืนของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (MINT281A)	1,014.16	21,000.00	21,634,848.07	0.32%	
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2561 ชุดที่ 2 (TBEV289B)	1,053.35	20,000.00	21,303,976.00	0.31%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 (CPALL266A)	1,004.49	19,000.00	19,110,336.80	0.28%	
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 4 (TBEV274A)	943.63	18,000.00	16,985,424.06	0.25%	
หุ้นกู้ของบริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 (BCP28DA)	1,048.53	15,000.00	15,731,314.05	0.23%	
หุ้นกู้ของบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 2 (CPF281B)	1,006.57	12,300.00	12,553,850.97	0.18%	
หุ้นกู้ของ บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (BCP276A)	1,012.19	11,000.00	11,137,765.21	0.16%	
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4 (CPFTH281A)	1,027.99	10,000.00	10,467,505.60	0.15%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ธันวาคม 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2 (TBEV277A)	1,018.89	10,000.00	10,342,206.00	0.15%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (GULF294A)	1,020.55	10,000.00	10,290,437.00	0.15%	
หุ้นกู้ไม่ค้ำประกันและไม่มีประกันของบริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2 (LH260A)	1,010.08	10,000.00	10,184,327.10	0.15%	
หุ้นกู้ไม่ค้ำประกัน และไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 (QH264A)	1,007.05	10,000.00	10,134,444.00	0.15%	
หุ้นกู้ของบริษัทเอกชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 (LOTUSS25OA)	1,006.08	10,000.00	10,125,786.30	0.15%	
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท ครั้งที่ 2/2564 ชุดที่ 1 (CPNREIT268A)	984.03	10,000.00	9,904,034.00	0.15%	
หุ้นกู้ของบริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (WHA279A)	1,008.19	9,000.00	9,082,293.57	0.13%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 2(CPALL293B)	1,026.14	7,000.00	7,246,467.41	0.11%	
หุ้นกู้ของบริษัท เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (LOTUSS27OB)	1,010.62	6,000.00	6,101,422.92	0.09%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1 (CPALL288B)	1,009.85	4,000.00	4,083,518.28	0.06%	
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (TBEV275A)	1,011.93	4,000.00	4,066,272.32	0.06%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (BEM292A)	1,005.74	3,000.00	3,055,252.20	0.04%	
หุ้นกู้ของบริษัท เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 3 (LOTUSS28OA)	1,017.58	2,000.00	2,048,671.14	0.03%	
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท ครั้งที่ 1/2567 (WHART271B)	1,006.31	2,000.00	2,024,611.30	0.03%	
ตราสารหนี้ต่างประเทศ			1,662,345,168.68	24.38%	
ตัวเงินค้ำ			1,375,369,810.34	20.17%	
MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	0.00	0.00	250,901,829.54	3.68%	
TREASURY BILL(TB25103_MAS)					

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ธันวาคม 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE TREASURY BILL(TB25109_MAS)	0.00	0.00	250,766,318.16	3.68%	
MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE TREASURY BILL(TB25123_MAS)	0.00	0.00	250,457,653.35	3.67%	
MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE TREASURY BILL(TB25206_MAS)	0.00	0.00	250,136,441.19	3.67%	
พันธบัตรรัฐบาลประเทศจีน(TB25127_CHN)	0.00	0.00	186,600,637.88	2.74%	
พันธบัตรรัฐบาลประเทศจีน(TB25210_CHN)	0.00	0.00	186,506,930.22	2.74%	
พันธบัตรรัฐบาล			286,975,358.34	4.21%	
พันธบัตรรัฐบาลประเทศมาเลเซีย(LB314A_MYS)	7,137.10	20,000.00	143,601,505.38	2.11%	
พันธบัตรรัฐบาลประเทศจีน(LB263A_CHN)	47,225.95	2,000.00	95,938,706.45	1.41%	
พันธบัตรรัฐบาลประเทศจีน(LB256A_CHN)	46,923.41	1,000.00	47,435,146.51	0.70%	
เงินฝากธนาคาร			35,771,799.32	0.52%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	6,056,737.75	0.09%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	29,715,061.57	0.44%	
สัญญาซื้อขาย Future			(26,917,680.28)	(0.39%)	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับพันธบัตรรัฐบาลประเทศสหรัฐ อเมริกา(TYH25a)	3,695.77	125.00	(15,927,090.90)	(0.23%)	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับพันธบัตรรัฐบาลประเทศเยอรมัน (RXH25a)	4,720.81	52.00	(10,990,589.38)	(0.16%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			56,389,941.33	0.83%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWSGDTHB25206A)	0.00	1.00	8,719,535.66	0.13%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25127D)	0.00	1.00	6,297,869.47	0.09%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWSGDTHB25103A)	0.00	1.00	5,664,580.00	0.08%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25312C)	0.00	1.00	4,737,298.69	0.07%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25520A)	0.00	1.00	4,186,326.13	0.06%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25312A)	0.00	1.00	3,774,795.71	0.06%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWSGDTHB25123A)	0.00	1.00	3,586,080.00	0.05%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWSGDTHB25109A)	0.00	1.00	3,191,910.00	0.05%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ธันวาคม 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25213A)	0.00	1.00	3,035,307.83	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25210B)	0.00	1.00	3,005,030.09	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25127A)	0.00	1.00	2,909,412.55	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25127B)	0.00	1.00	2,909,412.55	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25210D)	0.00	1.00	1,670,035.10	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWCNYTHB25210A)	0.00	1.00	1,509,495.05	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWMYRTHB25124A)	0.00	1.00	1,293,891.31	0.02%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWMYRTHB25124C)	0.00	1.00	890,891.31	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWEURTHB25108A)	0.00	1.00	297,158.93	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB25108A)	0.00	1.00	160,902.99	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBCNY25213A)	0.00	1.00	(1,449,992.04)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สวอป			(477,846.69)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป(/CIMBFIFL279A)	(36,450.29)	1.00	(36,450.29)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป(/CIMBFIFL269G)	(62,629.87)	1.00	(62,629.87)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป(/KKPFIFL278A)	(110,630.26)	1.00	(110,630.26)	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป(/KTBFIFL288A)	(268,136.27)	1.00	(268,136.27)	0.00%	
สินทรัพย์อื่น			62,824,387.57	0.92%	
หนี้สินอื่น			(673,928,652.30)	(9.88%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			6,817,814,550.85	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			10.3207		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	6,435,321,554.28	94.39
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	35,771,799.32	0.52
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	928,831,047.62	13.62
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สกลหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		16/01/2025			49,000,000.00	48,962,118.59
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		09/01/2025			135,000,000.00	134,938,873.35
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		06/02/2025			313,000,000.00	312,365,367.46
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		27/02/2025			29,000,000.00	28,906,804.73
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		20/02/2025			119,000,000.00	118,666,757.16
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		13/02/2025			154,000,000.00	153,620,827.36
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		30/01/2025			495,000,000.00	494,202,267.90
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		23/01/2025			107,000,000.00	106,887,189.90
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		06/03/2025			8,000,000.00	7,974,830.16
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		27/03/2025			350,000,000.00	348,611,760.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		02/10/2025			57,000,000.00	56,215,217.73
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		03/04/2025			629,000,000.00	626,363,359.83
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		10/03/2025			62,000,000.00	62,473,028.38
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		02/01/2025			373,000,000.00	372,979,969.90
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2055			158,000,000.00	197,322,684.50
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2033			174,000,000.00	188,772,659.16
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2037			357,000,000.00	394,158,677.01
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2045			56,000,000.00	58,883,688.08
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2043			558,000,000.00	625,814,431.92
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2034			111,000,000.00	116,113,170.60
	รัฐบาลประเทศไทย		17/03/2029			292,000,000.00	297,803,648.92
	CHINA GOVERNMENT		15/06/2025			10,000,000.00	47,435,146.51
	CHINA GOVERNMENT		15/03/2026			20,000,000.00	95,938,706.45
	CHINA GOVERNMENT		10/02/2025			40,000,000.00	186,506,930.22
	CHINA GOVERNMENT		27/01/2025			40,000,000.00	186,600,637.88
	MALAYSIA GOVERNMENT		15/04/2031			20,000,000.00	143,601,505.38
	MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE		06/02/2025			10,000,000.00	250,136,441.19
	MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE		23/01/2025			10,000,000.00	250,457,653.35

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
	MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE		09/01/2025			10,000,000.00	250,766,318.16
	MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE		03/01/2025			10,000,000.00	250,901,829.54
หุ้นกู้	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิ การเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท		13/08/2026	A+		10,000,000.00	9,904,034.00
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์และสิทธิ การเช่าอสังหาริมทรัพย์ พรีเมียม โกรท		29/01/2027	A		2,000,000.00	2,024,611.30
	บจก.ไทยเบฟเวอเรจ		19/07/2027	AA	AA(tha)	10,000,000.00	10,342,206.00
	บจก.ไทยเบฟเวอเรจ		22/04/2027	AA	AA(tha)	18,000,000.00	16,985,424.06
	บจก.ไทยเบฟเวอเรจ		19/09/2028	AA	AA(tha)	20,000,000.00	21,303,976.00
	บจก.ไทยเบฟเวอเรจ		07/05/2027	AA	AA(tha)	4,000,000.00	4,066,272.32
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลล็อปเม้นท์		26/09/2029	A+		27,000,000.00	27,735,966.81
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลล็อปเม้นท์		01/04/2029	A+		10,000,000.00	10,290,437.00
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลล็อปเม้นท์		28/09/2028	A+		40,000,000.00	41,863,476.40
	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชี นเนอร์ยี		01/03/2028	AA+	A+(tha)	29,000,000.00	29,474,690.85
	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		28/02/2027	A-		36,000,000.00	36,456,091.92
	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		25/04/2026	A-		10,000,000.00	10,134,444.00
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		28/02/2029	A		31,000,000.00	31,989,462.03
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		22/01/2028	A		12,300,000.00	12,553,850.97
	บมจ.ช.การช่าง		30/04/2027	A-		57,000,000.00	57,670,207.71
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์		03/04/2026	A-		50,000,000.00	48,065,776.50
	บมจ.ซีพี ออลล์		27/03/2029	AA-		7,000,000.00	7,246,467.41
	บมจ.ซีพี ออลล์		26/08/2028	AA-		4,000,000.00	4,083,518.28
	บมจ.ซีพี ออลล์		16/06/2026	AA-		19,000,000.00	19,110,336.80
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		20/01/2028	A		10,000,000.00	10,467,505.60
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		20/01/2026	A		45,000,000.00	46,310,461.20

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20/10/2028	AA-		2,000,000.00	2,048,671.14
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20/10/2029	AA-		40,000,000.00	42,043,654.00
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20/04/2028	AA-		40,000,000.00	41,207,012.00
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20/10/2027	AA-		6,000,000.00	6,101,422.92
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20/10/2025	AA-		10,000,000.00	10,125,786.30
	บมจ.คืบลิวนเฮอเอ คอร์ปอเรชั่น		21/09/2027	A-		9,000,000.00	9,082,293.57
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ		15/02/2029	A-		3,000,000.00	3,055,252.20
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ		24/06/2028	A-		25,000,000.00	25,430,198.75
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		20/12/2028	A+		15,000,000.00	15,731,314.05
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		28/06/2027	A+		11,000,000.00	11,137,765.21
	บมจ.บีซีฟู้ด		29/06/2027	A		27,000,000.00	27,508,208.85
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		05/09/2027	A		40,000,000.00	40,689,358.40
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		04/06/2027	A		47,000,000.00	44,131,905.84
	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล		04/01/2028	A		21,000,000.00	21,634,848.07
	บมจ.โรงแรมเซ็นทรัล พลาซา		11/12/2029	A-		25,000,000.00	25,031,100.00
	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์		09/10/2026	A		10,000,000.00	10,184,327.10
	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์		29/04/2026	A		50,000,000.00	48,169,533.50
	บมจ.ศุภาลัย		27/02/2026	A		25,000,000.00	24,298,373.50
	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		13/11/2034		AAA(tha)	24,000,000.00	24,628,794.96
	บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		13/11/2031		AAA(tha)	38,000,000.00	38,512,010.10
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย				AA+(tha)	-	6,056,737.75
	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(tha)	-	29,715,061.57

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

SCB Dynamic Bond

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

Period from 16 January 2024 to 31 December 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee) - ชนิดสะสมมูลค่า (SCDBOND(A))	14,414	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	1,081	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	2,256	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	382	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	18,133	0.54

* 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 16 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

Period from 16 January 2024 to 31 December 2024

	(พันบาท) / (Thousand Bath)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	3,511,630
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	17,164,997
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	143
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	18,133
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.00
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.00
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.54
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.89
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond
 ระหว่างวันที่ 16 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	DBS VICKERS SINGAPORE LIMITED	83.66	58.32%
2	DBS BANK (SG).	59.80	41.68%
รวม		143.46	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน ธันวาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF DECEMBER 2024

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (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 กิยรินทินกันท์ จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL 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 วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮิอัน (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 หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวมยุรา ถิ่นธนาสาร	7	นายนิค ศรีวีระวานิชกุล
2	นายพีรวิทย์ ลิ้มเดชาพันธ์	8	นายเอกสิทธิ์ กระแสเชียร
3	นางฐิดารา อิศรางกูร ณ อยุธยา	9	นางสาวกัลยา ณ พัทลุง
4	นางสาววิรัช สติพรอำนวย	10	นายวรุณ บุญรำลึกถนอม
5	นายอดิภัทร กัมมารพัฒน์	11	นางสาวกมลรัตน์ ตั้งธนะวัฒน์
6	นางสาวทักษกรณ โอภาสจรเดช	12	นายชัยณพงศ์ เตชะวินิจอุดม

การถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดรายงานการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ <https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/> ในส่วนของนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และหมายเหตุประกอบ งบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัท จัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบ ของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และ รายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะ ได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของ ผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มี สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้อง สื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

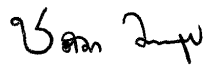
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวอุษิตา วงษ์สุวาทน์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 17 มกราคม 2568

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์	7	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	7,366,991,027.48
เงินฝากธนาคาร	5	6,055,322.68
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์		49,147,895.80
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	5	13,636,862.55
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	57,839,933.37
รวมสินทรัพย์		7,493,671,041.88
หนี้สิน	7	
เจ้าหนี้		
จากการซื้อเงินลงทุน		626,363,359.83
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		42,474,615.73
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 6	1,927,838.73
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	2,942,285.67
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,075,203.75
หนี้สินอื่น		73,187.32
รวมหนี้สิน		675,856,491.03
สินทรัพย์สุทธิ		6,817,814,550.85
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		6,605,934,313.29
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		84,512,257.67
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		127,367,979.89
สินทรัพย์สุทธิ		6,817,814,550.85
 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		 10.3207
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นสุดงวด (หน่วย)		660,593,431.3285

(นางสาวมยุรา ถิ่นธนาสาร)

Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจรรย์โรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.10	29,307,816.50	29,307,816.50	0.40
รวมเงินฝากธนาคาร				29,307,816.50	0.40
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB25102B	2 ม.ค. 68		373,000	372,979,969.90	5.06
CB25109A	9 ม.ค. 68		135,000	134,938,873.35	1.83
CB25116A	16 ม.ค. 68		49,000	48,962,118.59	0.67
CB25123A	23 ม.ค. 68		107,000	106,887,189.90	1.45
CB25130A	30 ม.ค. 68		495,000	494,202,267.90	6.71
CB25206B	6 ก.พ. 68		313,000	312,365,367.46	4.24
CB25213A	13 ก.พ. 68		154,000	153,620,827.36	2.09
CB25220A	20 ก.พ. 68		119,000	118,666,757.16	1.61
CB25227A	27 ก.พ. 68		29,000	28,906,804.73	0.39
CB25306A	6 มี.ค. 68		21,000	20,939,052.96	0.28
CB25306B	6 มี.ค. 68		8,000	7,974,830.16	0.11
CB25327A	27 มี.ค. 68		350,000	348,611,760.00	4.73
CB25403B	3 เม.ย. 68		629,000	626,363,359.83	8.50
CB25002A	2 ต.ค. 68		57,000	56,215,217.73	0.76
CBF25310A	10 มี.ค. 68	THOR + 0.05	62,000	62,008,418.98	0.84
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				2,893,642,816.01	39.27
พันธบัตร					
สกุลเงินริงกิตมาเลเซีย					
LB314A_MYS	15 เม.ย. 74	2.632	20,000,000.00	142,741,935.54	1.94
สกุลเงินหยวน					
LB256A_CHN	15 มี.ย. 68	2.00	10,000,000.00	46,923,409.52	0.64
LB263A_CHN	15 มี.ค. 69	1.99	20,000,000.00	94,451,905.81	1.28
สกุลเงินบาท					
ESGLB376A	17 มี.ย. 80	3.39	357,000	393,661,322.46	5.34
LB293A	17 มี.ค. 72	2.40	292,000	295,768,449.80	4.02
LB336A	17 มี.ย. 76	3.35	174,000	188,533,111.62	2.56
LB346A	17 มี.ย. 77	2.80	111,000	115,985,445.12	1.57
LB436A	17 มี.ย. 86	3.45	558,000	625,023,293.94	8.48
LB456A	17 มี.ย. 88	2.98	56,000	58,815,107.12	0.80
LB556A	17 มี.ย. 98	4.00	158,000	197,062,957.78	2.68
รวมพันธบัตร				2,158,966,938.71	29.31

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

5

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าซื้อรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หุ้น					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC31NA)	13 พ.ย. 74	2.92	38,000	38,363,050.10	0.52
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC34NA)	13 พ.ย. 77	3.22	24,000	24,525,049.20	0.33
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BCP276A)	28 มิ.ย. 70	3.09	11,000	11,134,040.28	0.15
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BCP28DA)	20 ธ.ค. 71	4.04	15,000	15,727,993.50	0.21
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) (BCPG276A)	29 มิ.ย. 70	3.67	27,000	27,500,064.57	0.37
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM286A)	24 มิ.ย. 71	3.61	25,000	25,410,418.00	0.34
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM292A)	15 ก.พ. 72	3.33	3,000	3,017,208.09	0.04
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC276A)	4 มิ.ย. 70		47,000	44,131,905.84	0.60
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC279B)	5 ก.ย. 70	2.93	40,000	40,310,465.20	0.55
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (CENTEL29DA)	11 ธ.ค. 72	3.24	25,000	24,984,497.25	0.34
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK274A)	30 เม.ย. 70	3.40	57,000	57,335,703.78	0.78
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (CKP264A)	3 เม.ย. 69		50,000	48,065,776.50	0.65
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL266A)	16 มิ.ย. 69	3.00	19,000	19,085,350.47	0.26
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL288B)	26 ส.ค. 71	3.05	4,000	4,039,397.72	0.05
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL293B)	27 มี.ค. 72	3.45	7,000	7,182,949.62	0.10
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF281B)	22 ม.ค. 71	3.15	12,300	12,380,825.39	0.17
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF292A)	28 ก.พ. 72	3.56	31,000	31,608,493.11	0.43
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT261A)	20 ม.ค. 69	3.87	45,000	45,523,207.80	0.62
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT281A)	20 ม.ค. 71	4.15	10,000	10,279,902.90	0.14
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล ไกรท (CPNREIT268A) (ดูหมายเหตุ 5)					
	13 ส.ค. 69	1.65	10,000	9,840,294.30	0.13
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC283A)	1 มี.ค. 71	2.86	29,000	29,197,466.80	0.40
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF289B)	28 ก.ย. 71	3.88	40,000	41,459,531.20	0.56
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF294A)	1 เม.ย. 72	3.37	10,000	10,205,494.50	0.14
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF299A)	26 ก.ย. 72	3.28	27,000	27,500,615.64	0.37
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (LH264B)	29 เม.ย. 69		50,000	48,169,533.50	0.65
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (LH26OA)	9 ต.ค. 69	3.63	10,000	10,100,787.40	0.14
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LOTUSS25OA)	20 ต.ค. 68	3.25	10,000	10,060,786.30	0.14
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LOTUSS27OB)	20 ต.ค. 70	3.14	6,000	6,063,742.92	0.08
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LOTUSS284A)	20 เม.ย. 71	3.54	40,000	40,923,812.00	0.56
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LOTUSS28OA)	20 ต.ค. 71	3.38	2,000	2,035,151.14	0.03
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LOTUSS29OA)	20 ต.ค. 72	4.00	40,000	41,723,654.00	0.57
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT281A)	4 ม.ค. 71	3.24	21,000	21,297,444.21	0.29
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (QH264A)	25 เม.ย. 69	3.43	10,000	10,070,542.60	0.14
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) (QH272A)	28 ก.พ. 70	3.17	36,000	36,071,523.00	0.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI262A)	27 ก.พ. 69		25,000	24,298,373.50	0.33
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV274A)	22 เม.ย. 70		18,000	16,985,424.06	0.23
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV275A)	7 พ.ค. 70	3.08	4,000	4,047,707.92	0.05
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV277A)	19 ก.ค. 70	3.37	10,000	10,188,940.20	0.14
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV289B)	19 ก.ย. 71	4.16	20,000	21,066,913.00	0.29
บริษัท คับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA279A)	21 ก.ย. 70	3.16	9,000	9,073,722.60	0.12
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกวิท (WHART271B)	29 ม.ค. 70	3.42	2,000	2,012,617.88	0.03
รวมหุ้นกู้				923,000,377.99	12.53
ตัวเงินคลัง					
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์					
TB25103_MAS	3 ม.ค. 68		10,000,000.00	250,901,829.54	3.41
TB25109_MAS	9 ม.ค. 68		10,000,000.00	250,766,318.16	3.40
TB25123_MAS	23 ม.ค. 68		10,000,000.00	250,457,653.35	3.40
TB25206_MAS	6 ก.พ. 68		10,000,000.00	250,136,441.19	3.40
สกุลเงินหยวน					
TB25127_CHN	27 ม.ค. 68		40,000,000.00	186,600,637.88	2.53
TB25210_CHN	10 ก.พ. 68		40,000,000.00	186,506,930.22	2.53
รวมตัวเงินคลัง				1,375,369,810.34	18.67
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
สัญญาซื้อฟิวเจอร์สอ้างอิงพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐอเมริกา					
TYH5	20 มี.ค. 68		125	(6,431,643.19)	(0.09)
สัญญาซื้อฟิวเจอร์สอ้างอิงพันธบัตรรัฐบาลเยอรมัน					
RXH5	6 มี.ค. 68		52	(6,865,088.88)	(0.09)
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				(13,296,732.07)	(0.18)
รวมเงินลงทุน				7,366,991,027.48	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท
รายได้	3	
รายได้ดอกเบี้ย	5	82,430,155.68
รวมรายได้		82,430,155.68
ค่าใช้จ่าย	3	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	14,414,224.16
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		1,081,066.76
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,255,528.29
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		50,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		562,224.17
รวมค่าใช้จ่าย		18,363,043.38
รายได้สุทธิ		64,067,112.30
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3	
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		7,258,571.45
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		63,571,659.13
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		14,675,684.32
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	55,912,094.64
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(68,089,823.42)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		73,328,186.12
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงิน ได้		137,395,298.42
หัก ภาษีเงิน ได้	3	10,027,318.53
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		127,367,979.89

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

8

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Dynamic Bond

งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	127,367,979.89
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	587,355,000.28
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	9,840,459,818.90
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(3,737,368,248.22)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	6,817,814,550.85
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	6,817,814,550.85
	หน่วย
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	58,735,499.7883
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	969,057,153.4104
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(367,199,221.8702)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	660,593,431.3285

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2567 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์ Dynamic Bond (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2567 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่ง ไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุน เป็น 5 ชนิด ได้แก่

- | | |
|--------------------------------|---|
| - ชนิดสะสมมูลค่า | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก |
| - ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน |
| - ชนิดควบประกัน | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับความคุ้มครองจากบริษัทประกัน |
| - ชนิดเพื่อการออมแบบสะสมมูลค่า | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาว และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก |

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าเท่านั้น

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ภาคเอกชน ตราสารตลาดเงิน เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ทั้งในและ/หรือต่างประเทศ โดยจะลงทุนในทรัพย์สินประเภทตราสารหนี้รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือเพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ในกองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีนัยสำคัญ
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ต่างประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาเสนอซื้อหรืออัตราผลตอบแทนล่าสุดจาก BLOOMBERG หรือผู้ค้าหลักทรัพย์ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารอนุพันธ์ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่ใช้ในการชำระราคาที่ประกาศโดยตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจำนวนที่ตัดจำหน่ายรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สิ้นทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นงวด กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด จำนวนโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นงวดจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
	2567
ซื้อเงินลงทุน	14,082,505,965.32
ขายเงินลงทุน	6,749,665,440.45

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	14,414,224.16	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,255,528.29	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	867,492,623.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	877,270,125.00	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์		
ซื้อเงินลงทุน	390,384,051.03	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	50,909,617.80	ราคาตลาด
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์		
ซื้อเงินลงทุน	9,599,987.30	ราคาตลาด
รายได้ดอกเบี้ย	229,191.80	อัตราตลาด
หลักทรัพย์ที่ซื้อต่อกับกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ซื้อเงินลงทุน	39,685,633.80	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,356,240.89
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร	3,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	12,603,472.99
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	359,326.73
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์	
เงินลงทุน	9,840,294.30
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	63,739.70

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,854,232,120.08	57,839,933.37	1,449,992.04
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	250,000,000.00	-	477,846.69
รวม		57,839,933.37	1,927,838.73

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ 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 ธันวาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารหนี้	-	7,380,287,759.55	-	7,380,287,759.55
ตราสารอนุพันธ์	(13,296,732.07)	57,839,933.37	-	44,543,201.30
หนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	-	1,927,838.73	-	1,927,838.73

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารอนุพันธ์ที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	91,316,235.48	2,900,316,303.30	4,375,358,488.70	7,366,991,027.48
เงินฝากธนาคาร	6,052,322.68	-	3,000.00	6,055,322.68
เงินประกันตามสัญญา				
ซื้อขายตราสารอนุพันธ์	49,147,895.80	-	-	49,147,895.80
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	13,636,862.55	13,636,862.55
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	57,839,933.37	57,839,933.37
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	626,363,359.83	626,363,359.83
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	42,474,615.73	42,474,615.73
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,927,838.73	1,927,838.73
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,942,285.67	2,942,285.67
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,075,203.75	2,075,203.75
หนี้สินอื่น	-	-	73,187.32	73,187.32

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยคงเหลือ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 6

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่ผู้สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน
เงินลงทุน (มูลค่าสุทธิรวม)	
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	(188,710.85)
สกุลเงินยูโร	(193,440.00)
สกุลเงินริงกิตมาเลเซีย	18,731,800.00
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	39,939,200.00
สกุลเงินหยวน	110,177,078.00
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	618,515.68
สกุลเงินยูโร	790,871.79
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	843.42
สกุลเงินยูโร	755.10
สกุลเงินริงกิตมาเลเซีย	112,800.00
สกุลเงินหยวน	427,989.04

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2568



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