



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
(SCBFIXED)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 - 30 เมษายน 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 ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจการจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหารกองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

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

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่บริษัทจัดการ หรือ [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com) และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ (SCBFIXED)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ (ชนิดสะสมมูลค่า)

ประเภทโครงการ

กองทุนรวมตราสารหนี้/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

กลุ่มกองทุนรวม Short Term General Bond

วันเริ่มต้นโครงการ

: วันที่ 30 พฤษภาคม 2561

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 30,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 3,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: ลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารตลาดเงิน ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมาย เฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน เงินฝาก หรือตราสาร เทียบเท่าเงินฝาก ทั้งในและหรือต่างประเทศในสัดส่วนที่เหมาะสมของแต่ละช่วงเวลา โดย ลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกิน 79% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการใน สัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการ ลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยง จากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประโยชน์การเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

:

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ วันที่สุดท้ายของเดือนเมษายน ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (บลจ.) ขอนำส่งรายงานรอบระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ 1 พ.ค. 2566 30 เม.ย. 2567 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ มายังท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

ทางด้านการดำเนินนโยบายทางการเงินในช่วงที่ผ่านมา ทางบลจ. ได้มีการทยอยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ในปี 2566 ไปแล้วจำนวนทั้งหมด 5 ครั้ง มาอยู่ที่ระดับ 2.50% ในเดือน ก.ย. 2566 โดยเศรษฐกิจไทยช่วงปลายปี 2566 การขยายตัวเริ่มชะลอตัวกว่าคาดจากการส่งออกสินค้าและการผลิตที่ฟื้นตัวช้าตามภาวะการก้ำโลกและสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง โดย GDP ปี 2566 ขยายตัวเพียง 1.9% ต่ำกว่าที่ตลาดคาดไว้ที่ระดับ 2.0-2.2%

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 บลจ. คาดว่าเศรษฐกิจมีแนวโน้มขยายตัวชะลอตัวจากภาคการผลิตที่ยังไม่ฟื้น ขณะที่ภาคการส่งออกฟื้นตัวได้ช้า เนื่องจากอุปสงค์โลกและเศรษฐกิจจีนที่มีแนวโน้มฟื้นตัวช้ากว่าที่คาด อีกทั้งประเทศไทยยังมีปัญหาด้านปัจจัยเชิงโครงสร้างที่กระทบการขยายตัวของการส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมและการท่องเที่ยวมากกว่าที่ประเมินไว้ ทางด้านอุปสงค์ในประเทศยังคงมีแนวโน้มขยายตัวได้ดีและเป็นแรงขับเคลื่อนของเศรษฐกิจไทยในปีถัดมาเนื่องจากปีที่ผ่านมา ด้านอัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะทรงตัวอยู่ในระดับ 1% ในปี 2567 จากราคาอาหารสดและราคาพลังงานที่มีการปรับตัวลดลงมาจากปีที่แล้ว รวมทั้งการขยายมาตรการช่วยเหลือค่าครองชีพของภาครัฐ ทำให้เงินเฟ้อทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ

สำหรับตลาดตราสารหนี้ไทยในช่วงที่ผ่านมา อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับตัวลดลงต่อเนื่องจากการที่ดอกเบี้ยไทยได้ผ่านจุดสูงสุดแล้ว โดย กนง. คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ระดับ 2.50% และมีความเห็นว่า อัตราดอกเบี้ยที่ระดับปัจจุบันเหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจและเสถียรภาพของระบบการเงินในระยะยาวแล้ว ขณะที่มีความสนับสนุนด้านตลาดต่างประเทศที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็ว จากการที่ FOMC ส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ยของสหรัฐในปี 2567 มากกว่าที่คาดจากเดิมที่มองลดดอกเบี้ย 2 ครั้ง เป็น 3 ครั้ง ซึ่งอัตราดอกเบี้ยระดับปัจจุบัน 5.25-5.50% จะไปอยู่ที่ 4.50-4.75% อย่างไรก็ตามคาดว่า เฟดจะเริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 จึงเชื่อว่าการปรับขึ้นของอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ในระยะข้างหน้าจะมีผลกระทบในทางลบที่จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ เน้นลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้นถึงปานกลาง และลงทุนในตราสารหนี้และเงินฝากทั้งไทยและต่างประเทศ และปรับพอร์ตโฟลิโอตามจังหวะตลาด เพื่อหาโอกาสเพิ่มผลตอบแทนของกองทุน โดยกองทุนมีอัตราผลตอบแทนย้อนหลัง 3 เดือน, 6 เดือน และ 1 ปี อยู่ที่ร้อยละ 0.50, 1.07 และ 1.88 ตามลำดับ

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดมัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBFIXEDA	0.68%	0.50%	1.07%	1.88%	1.06%	1.34%	n.a.	1.34%
เกณฑ์มาตรฐาน	0.70%	0.51%	1.08%	1.84%	1.04%	1.07%	n.a.	1.17%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	0.09%	0.08%	0.11%	0.13%	0.19%	0.33%	n.a.	0.31%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	0.06%	0.05%	0.07%	0.10%	0.10%	0.10%	n.a.	0.10%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) สัดส่วน 30% , ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป สัดส่วน 20% ,

อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 20% ,

อัตราดอกเบี้ย THOR Average 6 เดือน หลังหักภาษี สัดส่วน 20% ,ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 10%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เม.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
ตราสารหนี้			4,091,109,032.01	92.49%	
ตราสารหนี้ในประเทศ			4,091,109,032.01	92.49%	
 ตั๋วแลกเงิน			941,857,372.00	21.29%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 11/2567 มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (CPFTH24O25A)	0.00	0.00	246,510,620.00	5.57%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่า 500.00 ล้านบาท (QH24611A)	0.00	0.00	99,699,862.00	2.25%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท เอฟพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2567 มูลค่า 1,500.00 ล้านบาท (AP24627A)	0.00	0.00	99,594,870.00	2.25%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (LH24701A)	0.00	0.00	99,566,350.00	2.25%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8/2567 มูลค่า 600.00 ล้านบาท (TCAP24711A)	0.00	0.00	99,481,389.00	2.25%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 77/2566 มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (CPFTH24802A)	0.00	0.00	99,273,734.00	2.24%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2024 มูลค่า 1,800.00 ล้านบาท (BTSG24912A)	0.00	0.00	98,775,960.00	2.23%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 37/2566 มูลค่า 200.00 ล้านบาท (CPF24711A)	0.00	0.00	49,711,862.00	1.12%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 16/2567 มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (CPFTH24N11A)	0.00	0.00	49,242,725.00	1.11%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			1,575,978,886.46	35.63%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/91/67(CB24516A)	0.00	0.00	249,779,305.00	5.65%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 17/91/67(CB24725A)	0.00	0.00	248,740,115.00	5.62%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/91/67(CB24620A)	0.00	0.00	153,518,414.28	3.47%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เม.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 9/91/67(CB24530A)	0.00	0.00	119,777,312.40	2.71%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 14/91/67(CB24704B)	0.00	0.00	94,618,415.40	2.14%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 16/91/67(CB24718A)	0.00	0.00	79,626,920.80	1.80%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 15/91/67(CB24711A)	0.00	0.00	53,771,456.34	1.22%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 13/91/67(CB24627A)	0.00	0.00	49,815,627.50	1.13%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/91/67(CB24523A)	0.00	0.00	24,967,344.00	0.56%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/FRB364/66(CBF24715A)	1,000.19	176,000.00	179,486,148.16	4.06%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 12/FRB181/66(CBF24610B)	1,000.10	147,000.00	148,465,529.73	3.36%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/FRB364/66(CBF24813A)	1,000.21	116,000.00	118,102,181.00	2.67%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 2/FRB182/67(CBF24805A)	1,000.23	40,000.00	40,249,782.80	0.91%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 3/FRB182/67(CBF24909A)	1,000.46	15,000.00	15,060,334.05	0.34%	
หุ้นกู้			1,573,272,773.55	35.57%	
หุ้นกู้บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 (MBK247A)	997.82	290,000.00	290,914,880.40	6.58%	
หุ้นกู้ของบริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (MTC261A)	1,000.51	150,000.00	151,825,284.00	3.43%	
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกันของบริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (QH272A)	995.51	143,000.00	143,128,053.64	3.24%	
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหา ริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 (FTREIT246A)	998.17	136,000.00	136,563,299.76	3.09%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เม.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท ครั้งที่ 4/2564 ชุดที่ 1 (WHART245B)	999.56	131,000.00	131,287,327.54	2.97%	
หุ้นกู้บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 (BTSG247A)	998.45	95,000.00	95,393,355.10	2.16%	
หุ้นกู้บริษัท ซิเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (CKP264A)	935.67	100,000.00	93,567,456.00	2.12%	
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท ครั้งที่ 1/2567 (WHART271B)	996.78	81,000.00	80,754,388.56	1.83%	
หุ้นกู้ของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (TRUE267B)	1,000.27	80,000.00	80,029,604.80	1.81%	
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (AP271A)	999.43	75,000.00	75,647,229.00	1.71%	
หุ้นกู้ของบริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (WHA279A)	994.47	67,000.00	66,867,217.39	1.51%	
หุ้นกู้ของบริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2567 ชุดที่ 2 (MTC264B)	921.01	50,000.00	46,050,335.50	1.04%	
หุ้นกู้ของบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (CPF292A)	1,000.01	39,000.00	39,240,155.37	0.89%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (GULF274A)	1,000.30	39,000.00	39,108,748.77	0.88%	
หุ้นกู้ของบริษัท เงินดีด้อย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2566 ชุดที่ 1 (TIDLOR25NA)	1,005.71	38,000.00	38,773,269.60	0.88%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (BEM272A)	996.16	31,000.00	31,079,223.60	0.70%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (BEM292A)	990.34	13,000.00	12,964,577.60	0.29%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เม.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไล่เบี้ย
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท ครั้งที่ 3/2564 ชุดที่ 2 (WHART245A)	999.75	12,000.00	12,044,120.76	0.27%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 2(CPALL293B)	1,000.97	8,000.00	8,034,246.16	0.18%	
เงินฝากธนาคาร			361,757,735.67	8.18%	
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KBANK)	0.00	0.00	2,459,083.69	0.06%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	110,860,620.84	2.51%	
QATAR NATIONAL BANK(QNB)	0.00	0.00	248,438,031.14	5.62%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			4,716,460.46	0.11%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24O08C)	0.00	1.00	2,540,100.60	0.06%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24925A)	0.00	1.00	2,176,359.86	0.05%	
สินทรัพย์อื่น			1,775.34	0.00%	
หนี้สินอื่น			(34,347,270.38)	(0.78%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			4,423,237,733.10	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	10.8207				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	1,575,978,886.46	35.63
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	361,757,735.67	8.18
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	2,515,130,145.55	56.86
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้รับ/ผู้รับรอง/ผู้สืบทอด	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		16/05/2024			250,000,000.00	249,779,305.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		23/05/2024			25,000,000.00	24,967,344.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		30/05/2024			120,000,000.00	119,777,312.40
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		10/06/2024			147,000,000.00	148,465,529.73
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		20/06/2024			154,000,000.00	153,518,414.28
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		27/06/2024			50,000,000.00	49,815,627.50
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		04/07/2024			95,000,000.00	94,618,415.40
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		11/07/2024			54,000,000.00	53,771,456.34
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		15/07/2024			176,000,000.00	179,486,148.16
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		18/07/2024			80,000,000.00	79,626,920.80
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		25/07/2024			250,000,000.00	248,740,115.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		05/08/2024			40,000,000.00	40,249,782.80
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		13/08/2024			116,000,000.00	118,102,181.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		09/09/2024			15,000,000.00	15,060,334.05
ตั๋วแลกเงิน	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		11/06/2024	A-		100,000,000.00	99,699,862.00
	บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)		02/08/2024	A		100,000,000.00	99,273,734.00
	บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)		25/10/2024	A		250,000,000.00	246,510,620.00
	บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)		11/11/2024	A		50,000,000.00	49,242,725.00
	บมจ.ทุนธนชาต		11/07/2024	A		100,000,000.00	99,481,389.00
	บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์		12/09/2024	A-		100,000,000.00	98,775,960.00
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		11/07/2024	A		50,000,000.00	49,711,862.00
	บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)		27/06/2024	A		100,000,000.00	99,594,870.00
	บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์		01/07/2024	A+		100,000,000.00	99,566,350.00
หุ้นกู้	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าคิบบิวเอชเอ พรีเมียม โกรท		14/05/2024	A		12,000,000.00	12,044,120.76
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าคิบบิวเอชเอ พรีเมียม โกรท		14/05/2024	A		131,000,000.00	131,287,327.54
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าคิบบิวเอชเอ พรีเมียม โกรท		29/01/2027	A		81,000,000.00	80,754,388.56
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		24/06/2024	A		136,000,000.00	136,563,299.76
	บมจ.กัลที เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		01/04/2027	A+		39,000,000.00	39,108,748.77
	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		28/02/2027	A-		143,000,000.00	143,128,053.64
	บมจ.ซีพี ออลล์		27/03/2029	A+		8,000,000.00	8,034,246.16
	บมจ.ซีเค พาวเวอร์		03/04/2026	A-		100,000,000.00	93,567,456.00
	บมจ.คิบบิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		21/09/2027	A-		67,000,000.00	66,867,217.39
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		31/07/2026	A+		80,000,000.00	80,029,604.80
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		15/02/2027	A-		31,000,000.00	31,079,223.60
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		15/02/2029	A-		13,000,000.00	12,964,577.60
	บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์		06/07/2024	A-		95,000,000.00	95,393,355.10
	บมจ.เงินคังค้อ		29/11/2025	A		38,000,000.00	38,773,269.60
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		28/02/2029	A		39,000,000.00	39,240,155.37
	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		23/01/2026	BBB+		150,000,000.00	151,825,284.00
	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		09/04/2026	BBB+		50,000,000.00	46,050,335.50
	บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)		18/01/2027	A		75,000,000.00	75,647,229.00
	บมจ.เอ็ม บี เค		20/07/2024	A-		290,000,000.00	290,914,880.40
	QATAR NATIONAL BANK		25/09/2024			-	127,773,920.02

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สืบทอด	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
	QATAR NATIONAL BANK		08/10/2024			-	120,664,111.12
	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(tha)	-	110,860,620.84
	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(tha)	-	2,459,083.69

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

SCB Fixed Income Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567

Period from 01 May 2023 to 30 April 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBFIXEDA)	18,801	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	1,410	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	2,974	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	88	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	23,273	0.53

* 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 1 พฤษภาคม 2566 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2567

Period from 1 May 2023 to 30 April 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	4,384,572
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	15,346,517
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	23,273
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.00
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.00
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.53
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.85
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ชื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
- ไม่มีข้อมูล -			

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน เมษายน 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF APRIL 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	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVEST SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธันชาด จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีเอส-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 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	✓	✓	✓		✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (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, งบการเงิน บมจ. อื่นหลัง) (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)

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 30 เมษายน 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)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณมยุรา ถิ่นธนาสาร	7	คุณทักษกรณ โอภาสจรเดช
2	คุณนภาพรณ ลาภกิจชัย	8	คุณเอกสิทธิ์ กระแสเชียร
3	คุณฐวศรา อิศรางกูร ณ อยุธยา	9	คุณกัลยดา ณ พัทลุง
4	คุณวัชร สติพรอำนวย	10	คุณวรุณ บุญรำลึกถนอม
5	คุณพีรวิชญ์ สัมเดชาพันธ์	11	คุณกมลรัตน์ ตั้งธนะวัฒน์
6	คุณอดิภัทร์ กัมมารพัฒน์	12	คุณชัยณพงศ์ 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 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

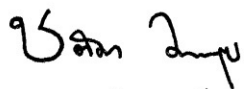
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวสุติมา วงษ์ศราพันธุ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 27 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	4,434,708,984.63	4,798,527,973.11
เงินฝากธนาคาร	5	2,443,249.95	1,269,717.48
ลูกหนี้จากคอกเบี้ย		15,714,533.10	12,354,001.48
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	4,716,460.46	6,952,129.98
สินทรัพย์อื่น		1,775.34	13,349.00
รวมสินทรัพย์		4,457,585,003.48	4,819,117,171.05
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	5	29,862,664.50	98,722,023.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,989,795.60	2,105,607.67
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,439,777.91	2,117,514.00
หนี้สินอื่น		55,032.37	61,286.82
รวมหนี้สิน		34,347,270.38	103,006,431.49
สินทรัพย์สุทธิ		4,423,237,733.10	4,716,110,739.56
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		4,087,727,023.94	4,440,020,045.08
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		99,613,982.15	120,886,520.95
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		235,896,727.01	155,204,173.53
สินทรัพย์สุทธิ		4,423,237,733.10	4,716,110,739.56
 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.8207	10.6218
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		408,772,702.3941	444,002,004.5081

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.15	110,513,568.43	110,513,568.43	2.49
รวมเงินฝากธนาคาร				110,513,568.43	2.49
เงินฝากประจำ					
สกุลเงินเยน					
Qatar National Bank	25 ก.ย. 67	0.48	540,000,000.00	127,714,320.00	2.88
Qatar National Bank	8 ต.ค. 67	0.48	510,000,000.00	120,619,080.00	2.72
รวมเงินฝากประจำ				248,333,400.00	5.60
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB24516A	16 พ.ค. 67		250,000	249,779,305.00	5.63
CB24523A	23 พ.ค. 67		25,000	24,967,344.00	0.56
CB24530A	30 พ.ค. 67		120,000	119,777,312.40	2.70
CB24620A	20 มิ.ย. 67		154,000	153,518,414.28	3.46
CB24627A	27 มิ.ย. 67		50,000	49,815,627.50	1.12
CB24704B	4 ก.ค. 67		95,000	94,618,415.40	2.13
CB24711A	11 ก.ค. 67		54,000	53,771,456.34	1.21
CB24718A	18 ก.ค. 67		80,000	79,626,920.80	1.80
CB24725A	25 ก.ค. 67		250,000	248,740,115.00	5.61
CBF24610B	10 มิ.ย. 67	THOR + 0.05	147,000	147,014,372.19	3.32
CBF24715A	15 ก.ค. 67	THOR + 0.05	176,000	176,034,001.44	3.97
CBF24805A	5 ส.ค. 67	THOR + 0.05	40,000	40,009,394.80	0.90
CBF24813A	13 ส.ค. 67	THOR + 0.05	116,000	116,023,926.16	2.62
CBF24909A	9 ก.ย. 67	THOR + 0.05	15,000	15,006,937.05	0.34
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				1,568,703,542.36	35.37
* ตัวแลกเงิน					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP24627A)	27 มิ.ย. 67		100,000	99,594,870.00	2.25
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG24912A)	12 ก.ย. 67		100,000	98,775,960.00	2.23
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF24711A)	11 ก.ค. 67		50,000	49,711,862.00	1.12
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFTH24802A)	2 ส.ค. 67		100,000	99,273,734.00	2.24
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFTH24025A)	25 ต.ค. 67		250,000	246,510,620.00	5.56
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFTH24N11A)	11 พ.ย. 67		50,000	49,242,725.00	1.11
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (LH24701A)	1 ก.ค. 67		100,000	99,566,350.00	2.25
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (QH24611A)	11 มิ.ย. 67		100,000	99,699,862.00	2.25
บริษัท ทูม軒ชาด จำกัด (มหาชน) (TCAP24711A)	11 ก.ค. 67		100,000	99,481,389.00	2.24
รวมตัวแลกเงิน				941,857,372.00	21.25

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หุ้นกู้					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP271A)	18 ม.ค. 70	3.23	75,000	74,956,982.25	1.69
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM272A)	15 ก.พ. 70	3.07	31,000	30,881,061.37	0.70
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM292A)	15 ก.พ. 72	3.33	13,000	12,874,439.50	0.29
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG247A)	6 ก.ค. 67	1.79	95,000	94,852,921.95	2.14
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (CKP264A)	3 เม.ย. 69		100,000	93,567,456.00	2.11
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL293B)	27 มี.ค. 72	3.45	8,000	8,007,780.40	0.18
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF292A)	28 ก.พ. 72	3.56	39,000	39,000,513.63	0.88
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT246A)	24 มิ.ย. 67	1.69	136,000	135,750,988.08	3.06
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF274A)	1 เม.ย. 70	3.03	39,000	39,011,622.78	0.88
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) (MBK247A)	20 ก.ค. 67	1.91	290,000	289,366,996.70	6.53
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC261A)	23 ม.ค. 69	4.30	150,000	150,075,832.50	3.38
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC264B)	9 เม.ย. 69		50,000	46,050,335.50	1.04
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (QH272A)	28 ก.พ. 70	3.17	143,000	142,358,047.26	3.21
บริษัท เงินคัสสอ จำกัด (มหาชน) (TIDLOR25NA)	29 พ.ย. 68	3.47	38,000	38,216,928.70	0.86
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE267B)	31 ก.ค. 69	3.70	80,000	80,021,495.20	1.80
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA279A)	21 ก.ย. 70	3.16	67,000	66,629,394.86	1.50
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า					
ดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART245A)	14 พ.ค. 67	1.86	12,000	11,997,034.68	0.27
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า					
ดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART245B)	14 พ.ค. 67	1.48	131,000	130,942,061.32	2.95
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า					
ดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART271B)	29 ม.ค. 70	3.42	81,000	80,739,209.16	1.82
รวมหุ้นกู้				1,565,301,101.84	35.29
รวมเงินลงทุน				4,434,708,984.63	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.65	62,049,582.64	62,049,582.64	1.29
รวมเงินฝากธนาคาร				62,049,582.64	1.29
เงินฝากประจำ					
สกุลเงินเยน					
Qatar National Bank	12 ก.ค. 66	0.55	540,000,000.00	135,755,460.00	2.83
รวมเงินฝากประจำ				135,755,460.00	2.83
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB23505A	5 พ.ค. 66		5,000	4,999,316.85	0.10
CB23518A	18 พ.ค. 66		40,000	39,972,632.40	0.83
CB23525A	25 พ.ค. 66		35,000	34,972,405.30	0.73
CB23601A	1 มิ.ย. 66		84,000	83,897,680.44	1.75
CB23622A	22 มิ.ย. 66		61,000	60,877,710.86	1.27
CB23629A	29 มิ.ย. 66		192,000	191,587,000.32	3.99
CB23706B	6 ก.ค. 66		60,000	59,846,334.00	1.25
CB23713A	13 ก.ค. 66		300,000	299,151,255.00	6.23
CB23720A	20 ก.ค. 66		450,000	448,609,680.00	9.35
CB23727A	27 ก.ค. 66		41,000	40,849,082.28	0.85
CBF23724A	24 ก.ค. 66	THOR + 0.05	60,000	60,009,955.20	1.25
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				1,324,773,052.65	27.60
* ตัวแลกเงิน					
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG23629C)	29 มิ.ย. 66		100,000	99,674,083.00	2.08
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG23703A)	3 ก.ค. 66		200,000	199,270,832.00	4.15
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF23608A)	8 มิ.ย. 66		150,000	149,708,656.50	3.12
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF23830A)	30 ส.ค. 66		150,000	148,932,790.50	3.10
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFTH23619B)	19 มิ.ย. 66		200,000	199,437,750.00	4.16
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFTH23N08A)	8 พ.ย. 66		100,000	98,708,674.00	2.06
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA23706A)	6 ก.ค. 66		180,000	179,302,928.40	3.74
บริษัท หลักทรัพย์เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (KGI23530A)	30 พ.ค. 66		200,000	199,708,044.00	4.16
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI23713A)	13 ก.ค. 66		400,000	398,145,412.00	8.30
รวมตัวแลกเงิน				1,672,889,170.40	34.87

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)			
หุ้นกู้					
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) (BCPG249A)	15 ก.ย. 67	1.64	41,000	40,625,342.82	0.85
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG247A)	6 ก.ค. 67	1.79	95,000	93,822,361.95	1.96
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT238A)	8 ส.ค. 66	2.63	7,000	7,008,456.35	0.15
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT246A)	24 มิ.ย. 67	1.69	136,000	134,736,414.48	2.81
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) (MBK247A)	20 ก.ค. 67	1.91	340,000	336,513,861.00	7.01
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT237A)	9 ก.ค. 66	3.00	16,000	15,996,282.24	0.33
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC236A)	13 มิ.ย. 66	3.15	10,000	10,002,855.60	0.21
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC230A)	17 ต.ค. 66	2.35	163,000	162,465,094.31	3.38
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC241A)	26 ม.ค. 67	2.38	102,000	101,429,571.12	2.11
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC244A)	7 เม.ย. 67	2.40	119,000	118,058,661.21	2.46
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (STA247A)	22 ก.ค. 67	1.79	21,000	20,858,399.10	0.43
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE230A)	6 ต.ค. 66	2.85	400,000	400,070,136.00	8.34
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART245A)	14 พ.ค. 67	1.86	12,000	11,916,530.28	0.25
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART245B)	14 พ.ค. 67	1.48	131,000	129,573,614.36	2.70
รวมหุ้นกู้				1,583,077,580.82	32.99
ตั๋วเงินคลัง					
TB23524A	24 พ.ค. 66		20,000	19,983,126.60	0.42
รวมตั๋วเงินคลัง				19,983,126.60	0.42
รวมเงินลงทุน				4,798,527,973.11	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		99,128,561.03	79,685,252.11
รายได้อื่น		-	200.00
รวมรายได้		99,128,561.03	79,685,452.11
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	18,800,985.17	23,350,349.99
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		1,410,073.90	1,751,276.26
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,973,857.78	3,560,928.39
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	86,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		19,778.25	42,795.07
รวมค่าใช้จ่าย		23,284,695.10	28,791,349.71
รายได้สุทธิ		75,843,865.93	50,894,102.40
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(284,388.34)	(22,985,169.16)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		8,111,869.36	22,336,948.93
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		10,859,290.97	(9,912,608.38)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	(2,235,669.52)	(2,397,060.89)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(5,986,485.14)	13,044,675.00
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		10,464,617.33	86,785.50
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		86,308,483.26	50,980,887.90
หัก ภาษีเงินได้	3	5,615,929.78	6,856,979.00
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		80,692,553.48	44,123,908.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	80,692,553.48	44,123,908.90
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	4,745,449,168.52	3,569,579,142.10
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(5,119,014,728.46)	(8,763,910,250.91)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(292,873,006.46)	(5,150,207,199.91)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	4,716,110,739.56	9,866,317,939.47
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	4,423,237,733.10	4,716,110,739.56
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	444,002,004.5081	938,059,403.0235
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	442,585,167.9146	338,007,722.4266
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(477,814,470.0286)	(832,065,120.9420)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	408,772,702.3941	444,002,004.5081

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2561 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 30,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 3,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าเท่านั้น

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารตลาดเงิน ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน เงินฝาก หรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ทั้งในและหรือต่างประเทศในสัดส่วนที่เหมาะสมของแต่ละช่วงเวลา ในส่วนการลงทุนในต่างประเทศกองทุนมีนโยบายการลงทุนที่ส่งผลให้มี net exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือเพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ในประเทศ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่นับแตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ต่างประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาเสนอซื้อหรืออัตราผลตอบแทนล่าสุดจาก BLOOMBERG หรือผู้ค้าหลักทรัพย์ ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจำนวนที่ตัดจำหน่ายรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น และสัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราตามสัญญา

ณ วันสิ้นปี กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด คำนวณโดยปรับสัญญาอนุพันธ์ ณ วันสิ้นปีจากอัตราตามสัญญา เป็นราคาตลาดของสัญญาอนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	12,032,063,846.76	11,311,830,369.37
ขายเงินลงทุน	12,449,875,285.39	16,280,681,303.55

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,800,985.17	23,350,349.99	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,973,857.78	3,560,928.39	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	252,510,000.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตรา			
ต่างประเทศล่วงหน้า	256,000,427.41	-	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	1,251,197,450.62	358,633,558.67	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	970,408,295.78	201,966,690.20	ราคาตลาด

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
หลักทรัพย์ที่ขายกับกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ขายเงินลงทุน	-	1,344,105,463.20	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,543,269.17	1,645,301.56
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	539,428.58	3,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	4,716,460.46	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	98,722,023.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	250,781.23	250,908.50

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	256,000,427.41	4,716,460.46	-
บาท			
2566			
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
	143,433,604.81	6,952,129.98	-

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	4,434,708,984.63	-	4,434,708,984.63
ตราสารอนุพันธ์	-	4,716,460.46	-	4,716,460.46

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	4,798,527,973.11	-	4,798,527,973.11
ตราสารอนุพันธ์	-	6,952,129.98	-	6,952,129.98

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	604,602,200.07	1,674,016,710.34	2,156,090,074.22	4,434,708,984.63
เงินฝากธนาคาร	1,903,821.37	-	539,428.58	2,443,249.95
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	15,714,533.10	15,714,533.10
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	4,716,460.46	4,716,460.46
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	29,862,664.50	29,862,664.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,989,795.60	1,989,795.60
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,439,777.91	2,439,777.91
หนี้สินอื่น	-	-	55,032.37	55,032.37

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	122,059,537.84	1,718,833,040.82	2,957,635,394.45	4,798,527,973.11
เงินฝากธนาคาร	1,266,717.48	-	3,000.00	1,269,717.48
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	12,354,001.48	12,354,001.48
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	6,952,129.98	6,952,129.98
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	98,722,023.00	98,722,023.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,105,607.67	2,105,607.67
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,117,514.00	2,117,514.00
หนี้สินอื่น	-	-	61,286.82	61,286.82

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

รายการ	เยน	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	1,050,000,000.00	540,000,000.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	442,400.01	1,031,250.00

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์ เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 6)

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 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