

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์
Machine Learning China All Share
(SCBMLCA)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 - 30 พฤศจิกายน 2566

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	โตธนะเกษม	ประธานกรรมการ
2. นายชรรยง	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาวลิณี	วังดาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
6. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
7. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (SCBMLCA)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)
ชนิดเพื่อการออม	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (ชนิดเพื่อการออม)
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)/ กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม : Greater China Equity

วันเริ่มต้นโครงการ

: วันที่ 24 ธันวาคม 2563

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 3,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 300 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

ลงทุนในตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทสัญชาติจีน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV โดยใช้การวิเคราะห์เชิงปริมาณ (Quantitative Analysis) ใช้เทคนิคทาง Machine Learning ซึ่งเป็นระบบที่พัฒนาขึ้นโดยบริษัทจัดการ มาประกอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุน โดยหลักทรัพย์ที่กองทุนนำมาพิจารณาจะเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (H-Share) ตลาดหลักทรัพย์เซี่ยงไฮ้และเงิน (A-Share) และหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่าง ๆ ทั่วโลกที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับประเทศจีน ซึ่งอาจรวมถึงหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ดังกล่าว

กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง 1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดเพื่อการออม	จ่ายปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	จ่ายปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง

- ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
 นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
 รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (SCBMLCA) กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทสัญชาติจีน ซึ่งจะส่งผลให้กองทุนมี net exposure ในตราสารทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปี บัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มี net exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปี บัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีเป้าหมายในการลงทุนให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management) โดยใช้การวิเคราะห์เชิงปริมาณ (Quantitative Analysis) ซึ่งมีการใช้เทคนิคทาง Machine Learning ซึ่งเป็นระบบที่พัฒนาขึ้นโดยบริษัทจัดการ มาประกอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุน โดยหลักทรัพย์ที่กองทุนนำมาพิจารณาจะเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (H-Share) ตลาดหลักทรัพย์เซี่ยงไฮ้และเสินเจิ้น (A-Share) และหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่าง ๆ ทั่วโลก ที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับประเทศจีน ซึ่งอาจรวมถึงหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้ในกรณีที่ตลาดหลักทรัพย์ใหม่เกิดขึ้นในประเทศจีนหรือฮ่องกง บริษัทจัดการอาจแนะนำหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าวมาพิจารณาด้วย

ตลาดหุ้นจีนในช่วงปีที่ผ่านมา ยังคงมีปัจจัยกดดันรุนแรง ทั้งปัญหาภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ซบเซาต่อเนื่อง, การส่งออกที่หดตัวต่อเนื่อง, ความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่อ่อนแอ ทำให้ GDP จีน มีแนวโน้มฟื้นตัวช้ากว่าคาด นักวิเคราะห์ในตลาดปรับประมาณการ GDP ปีนี้ลง และมีความเสี่ยงที่การเติบโตทางเศรษฐกิจของจีน อาจต่ำกว่าเป้าหมายของรัฐบาลที่ 5% ปีนี้ แต่ในทางกลับกัน สถานการณ์แบบนี้ อาจเร่งให้ภาครัฐ พยายามออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ เพื่อให้การเติบโตทำได้ตามเป้าหมาย ในภาวะที่แรงกดดันด้านเงินเฟ้อค่อนข้างต่ำ ทำให้นโยบายการเงินของธนาคารกลางจีน (PBOC) ยังเป็นไปในทิศทางที่ผ่อนคลาย เช่น การปรับลดอัตราดอกเบี้ย 1-year Loan Prime Rate และการปรับลด Reserve Requirement Ratio (RRR) เพื่อช่วยปรับลดภาระต้นทุนทางการเงินและเสริมสภาพคล่องในระบบการเงิน ระยะเวลาเริ่มเห็นดัชนีชี้นำเศรษฐกิจบางตัวที่ออกมาดีกว่าคาดบ้าง เช่น ยอดค้าปลีก เดือน ส.ค., ผลผลิตภาคอุตสาหกรรม เดือน ส.ค. และดัชนี PMI ภาคการผลิตรายงาน โดย NBS เดือน ก.ย. เป็นต้น เนื่องจากตลาดหุ้นจีน มีการปรับตัวลงในปีนี้ ทำให้ Valuation อยู่ในระดับที่ไม่แพง ทั้งดัชนี CSI 300, HSCEI และ MSCI China ต่างก็ซื้อขายบน Forward 12-month P/E Ratio ที่ต่ำกว่าค่าเฉลี่ยระยะยาว 10 ปี สะท้อนความคาดหวังของนักลงทุนที่อยู่ในระดับต่ำ ดังนั้น หากมีประเด็นบวกเข้ามา เช่น มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม ก็มีโอกาที่ตลาดหุ้นจีน จะตอบสนองเชิงบวกได้ค่อนข้างดี

ทั้งนี้ผลการดำเนินงาน รอบระยะเวลาบัญชี 1 ธันวาคม 2565 ถึง 30 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (SCBMLCA) ให้อัตราผลตอบแทนลดลงร้อยละ 16.76

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของการดำเนินงานของกองทุนหลัก ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด
(Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBMLCA	-13.67%	-3.76%	-0.53%	-16.76%	n.a.	n.a.	n.a.	-12.94%
เกณฑ์มาตรฐาน	-7.89%	-3.58%	-1.63%	-6.16%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.69%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	17.09%	8.36%	13.78%	17.91%	n.a.	n.a.	n.a.	22.26%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	17.10%	8.52%	13.77%	18.55%	n.a.	n.a.	n.a.	23.05%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD) สัดส่วน 100%

ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBMLCAA	-13.67%	-3.76%	-0.53%	-16.76%	n.a.	n.a.	n.a.	-12.94%
เกณฑ์มาตรฐาน	-7.89%	-3.58%	-1.63%	-6.16%	n.a.	n.a.	n.a.	-10.69%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	17.09%	8.36%	13.78%	17.91%	n.a.	n.a.	n.a.	22.26%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	17.10%	8.52%	13.77%	18.55%	n.a.	n.a.	n.a.	23.05%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD) สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับ

ค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBMLCA(E)	-4.45%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-4.45%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.83%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-4.83%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.59%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	6.59%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.90%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	6.90%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD) สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับ

ค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBMLCA(SSF)	-4.55%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-4.55%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.83%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-4.83%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.58%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	6.58%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.90%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	6.90%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD) สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับ

ค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBMLCA(SSFE)	-4.42%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-4.42%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.83%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-4.83%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.58%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	6.58%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.90%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	6.90%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี MSCI China All Shares Net Total Return Index (USD) สัดส่วน 100.00% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับ

ค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 พ.ย. 2566 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ยง
หลักทรัพย์จดทะเบียน			226,253,571.61	92.63%	
หุ้นสามัญ			226,253,571.61	92.63%	
TENCENT HOLDINGS LTD.(700HK)	1,474.84	16,300.00	24,039,817.02	9.84%	
ALIBABA GROUP HOLDING LTD. (9988HK)	328.12	34,400.00	11,287,226.52	4.62%	
PINDUODUO, INC. SPONSORED ADR CLASS A(PDDUW)	5,192.84	1,900.00	9,866,389.92	4.04%	
NETEASE, INC(9999HK)	795.15	11,200.00	8,905,660.51	3.65%	
BOE TECHNOLOGY GROUP CO., LTD. CLASS A(000725C2)	19.08	456,800.00	8,717,454.26	3.57%	
KWEICHOW MOUTAI CO., LTD. CLASS A(600519C1)	8,834.24	800.00	7,067,395.84	2.89%	
CHINA MEDICAL SYSTEM HOLDINGS LTD.(867HK)	67.74	99,000.00	6,706,577.20	2.75%	
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LIMITED CLASS H(1288HK)	13.03	509,000.00	6,634,549.30	2.72%	
PETROCHINA CO., LTD. CLASS H (857HK)	23.14	264,000.00	6,108,254.06	2.50%	
BYD CO., LTD. CLASS H(1211HK)	947.14	5,000.00	4,735,710.00	1.94%	
CHINA MERCHANTS BANK CO., LTD. CLASS A(600036C1)	141.97	31,200.00	4,429,440.54	1.81%	
PING AN INSURANCE (GROUP) COMPANY OF CHINA, LTD. CLASS A(601318C1)	201.19	21,500.00	4,325,648.64	1.77%	
KE HOLDINGS, INC. SPONSORED ADR CLASS A(BEKEUN)	561.05	7,000.00	3,927,382.20	1.61%	
VIPSHOP HOLDINGS LTD SPONSORED ADR(VIPSUN)	564.58	6,800.00	3,839,120.88	1.57%	
NEW ORIENTAL EDUCATION & TECHNOLOGY GROUP, INC.(9901HK)	284.37	13,300.00	3,782,095.86	1.55%	
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LIMITED CLASS A(601288C1)	18.05	207,300.00	3,741,390.20	1.53%	
CHINA OVERSEAS PROPERTY HOLDINGS LIMITED(2669HK)	28.68	125,000.00	3,585,609.00	1.47%	
DONG-E-E-JIAO CO., LTD. CLASS A(000423C2)	248.53	12,500.00	3,106,656.00	1.27%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 พ.ย. 2566 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ถ้าประกัน/รับรอง/รับอวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี้ย
3SBIO, INC.(1530HK)	32.74	90,000.00	2,946,964.68	1.21%	
SHANDONG HUALU-HENGSHENG CHEMICAL CO., LTD. CLASS A (600426C1)	147.20	19,800.00	2,914,487.14	1.19%	
FUYAO GLASS INDUSTRY GROUP CO., LTD. CLASS H(3606HK)	165.30	17,600.00	2,909,259.41	1.19%	
LOMON BILLIONS GROUP CO., LTD. CLASS A(002601C2)	85.11	33,400.00	2,842,757.90	1.16%	
NEW CHINA LIFE INSURANCE CO., LTD. CLASS A(601336C1)	154.10	18,400.00	2,835,440.00	1.16%	
POLY DEVELOPMENTS & HOLDINGS GROUP CO., LTD. CLASS A (600048C1)	50.59	56,000.00	2,833,270.27	1.16%	
SHENZHEN INOVANCE TECHNOLOGY CO., LTD CLASS A (300124C2)	325.51	8,700.00	2,831,924.05	1.16%	
XIAOMI CORP. CLASS B(1810HK)	70.45	36,400.00	2,564,355.39	1.05%	
BAIDU, INC. CLASS A(9888HK)	523.63	4,800.00	2,513,444.26	1.03%	
MEITUAN CLASS B(3690HK)	408.62	6,000.00	2,451,744.72	1.00%	
SINOMA SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(002080C2)	82.84	29,300.00	2,427,333.89	0.99%	
FOCUS MEDIA INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(002027C2)	32.25	68,200.00	2,199,453.27	0.90%	
JIANGXI COPPER CO., LTD. CLASS H(358HK)	49.97	44,000.00	2,198,812.70	0.90%	
SUNWODA ELECTRONIC CO., LTD. CLASS A(300207C2)	75.00	28,700.00	2,152,601.94	0.88%	
PICC PROPERTY & CASUALTY CO., LTD. CLASS H(2328HK)	40.91	52,000.00	2,127,190.73	0.87%	
SUZHOU DONGSHAN PRECISION MANUFACTURING CO., LTD CLASS A(002384C2)	91.87	23,100.00	2,122,156.71	0.87%	
TSINGTAO BREWERY CO., LTD. CLASS H(168HK)	232.73	8,000.00	1,861,810.56	0.76%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 พ.ย. 2566 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
CGN POWER CO., LTD. CLASS H (1816HK)	8.48	219,000.00	1,856,939.54	0.76%	
LUXSHARE PRECISION INDUSTRY CO., LTD. CLASS A(002475C2)	156.96	11,800.00	1,852,129.13	0.76%	
AVARY HOLDING (SHENZHEN) CO., LTD. CLASS A(002938C2)	106.27	17,100.00	1,817,171.86	0.74%	
S.F. HOLDING CO., LTD. CLASS A(002352C2)	208.39	8,700.00	1,813,014.85	0.74%	
HONGFA TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(600885C1)	143.50	12,100.00	1,736,324.83	0.71%	
ZIJIN MINING GROUP CO., LTD. CLASS A(601899C1)	60.06	28,300.00	1,699,755.05	0.70%	
HUAYU AUTOMOTIVE SYSTEMS CO., LTD. CLASS A(600741C1)	85.80	19,800.00	1,698,897.02	0.70%	
KUAISHOU TECHNOLOGY CLASS B(1024HK)	260.24	6,500.00	1,691,550.51	0.69%	
NONGFU SPRING CO., LTD. CLASS H(9633HK)	201.15	8,200.00	1,649,470.34	0.68%	
SHANGHAI PHARMACEUTICALS HOLDING CO., LTD. CLASS A (601607C1)	88.56	18,500.00	1,638,440.51	0.67%	
CONTEMPORARY AMPEREX TECHNOLOGY CO., LTD. CLASS A(300750C2)	823.51	1,900.00	1,564,669.76	0.64%	
SANY HEAVY INDUSTRY CO., LTD. CLASS A(600031C1)	67.31	22,900.00	1,541,419.15	0.63%	
ALUMINUM CORPORATION OF CHINA LIMITED CLASS H(2600HK)	17.41	88,000.00	1,532,024.74	0.63%	
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LTD. CLASS A(600346C1)	69.18	21,900.00	1,515,145.72	0.62%	
XCMG CONSTRUCTION MACHINERY CO., LTD. CLASS A (000425C2)	27.27	52,900.00	1,442,558.45	0.59%	
CHINA RESOURCES MIXC LIFESTYLE SERVICES LTD.(1209HK)	133.28	10,600.00	1,412,729.95	0.58%	
CHINA JUSHI CO., LTD. CLASS A(600176C1)	54.59	24,300.00	1,326,497.73	0.54%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 พ.ย. 2566 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ถ้าประกัน/รับรอง/รับอวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี้ย
WULIANGYE YIBIN CO., LTD. CLASS A(000858C2)	735.49	1,700.00	1,250,330.42	0.51%	
WANHUA CHEMICAL GROUP CO., LTD. CLASS A(600309C1)	397.70	3,100.00	1,232,873.97	0.50%	
ZHEJIANG SATELLITE PETROCHEMICAL CO., LTD. CLASS A (002648C2)	78.70	15,300.00	1,204,139.87	0.49%	
SAILUN GROUP CO., LTD. CLASS A(601058C1)	52.62	21,400.00	1,125,980.35	0.46%	
WUXI APPTEC CO., LTD. CLASS H(2359HK)	412.68	2,700.00	1,114,244.91	0.46%	
ZHEJIANG JUHUA CO., LTD. CLASS A (600160C1)	78.36	13,900.00	1,089,159.08	0.45%	
LI AUTO, INC. CLASS A(2015HK)	657.59	1,600.00	1,052,139.46	0.43%	
HAIER SMART HOME CO., LTD. CLASS H(6690HK)	102.16	10,000.00	1,021,560.30	0.42%	
GREE ELECTRIC APPLIANCES, INC. OF ZHUHAI CLASS A(000651C2)	162.48	6,100.00	991,146.54	0.41%	
BYD ELECTRONIC (INTERNATIONAL) CO., LTD.(285HK)	160.79	6,000.00	964,731.78	0.39%	
CHINA PACIFIC INSURANCE (GROUP) CO., LTD. CLASS A(601601C1)	118.79	7,800.00	926,582.34	0.38%	
ZHEJIANG JINGSHENG MECHANICAL & ELECTRICAL CO., LTD. CLASS A(300316C2)	212.88	4,300.00	915,383.59	0.37%	
TAL EDUCATION GROUP SPONSORED ADR CLASS A(TALUN)	441.31	2,000.00	882,613.20	0.36%	
SINOMA INTERNATIONAL ENGINEERING CO.,LTD. CLASS A(600970C1)	46.21	18,500.00	854,798.86	0.35%	
WUHU SANQI INTERACTIVE ENTERTAINMENT NETWORK TECHNOLOGY GROUP CO., LTD. CLASS A(002555C2)	109.23	7,700.00	841,040.82	0.34%	
SHENZHEN TRANSSION HOLDING CO., LTD. CLASS A(688036C1)	545.74	1,500.00	818,603.86	0.34%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 พ.ย. 2566 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ถ้าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี้ย
SINOTRUK HONG KONG LTD. (3808HK)	73.07	10,500.00	767,185.02	0.31%	
FOXCONN INDUSTRIAL INTERNET CO., LTD. CLASS A(601138C1)	74.46	9,800.00	729,718.98	0.30%	
MINISO GROUP HOLDING LTD. (9896HK)	236.56	3,000.00	709,679.97	0.29%	
KINGNET NETWORK CO., LTD. CLASS A(002517C2)	57.60	12,300.00	708,435.92	0.29%	
EVE ENERGY CO., LTD. CLASS A(300014C2)	208.05	3,400.00	707,360.92	0.29%	
HUANENG POWER INTERNATIONAL, INC. CLASS H (902HK)	18.31	38,000.00	695,833.66	0.28%	
JOYY, INC. SPONSORED ADR CLASS A(YYUW)	1,352.80	500.00	676,400.10	0.28%	
CECEP SOLAR ENERGY CO., LTD CLASS A(000591C2)	27.47	24,000.00	659,202.82	0.27%	
CRRIC CORPORATION LIMITED CLASS H(1766HK)	14.21	46,000.00	653,527.98	0.27%	
XIAMEN FARATRONIC CO. LTD. CLASS A(600563C1)	463.53	1,400.00	648,945.92	0.27%	
ZHEJIANG SANHUA INTELLIGENT CONTROLS CO., LTD. CLASS A (002050C2)	142.61	4,500.00	641,746.37	0.26%	
HANGZHOU ROBAM APPLIANCES CO., LTD. CLASS A(002508C2)	114.55	5,600.00	641,489.95	0.26%	
WEICHAI POWER CO., LTD. CLASS A(000338C2)	73.47	8,700.00	639,231.46	0.26%	
SHENZHEN S.C NEW ENERGY TECHNOLOGY CORP. CLASS A (300724C2)	346.71	1,800.00	624,082.81	0.26%	
CHINA PETROLEUM & CHEMICAL CORPORATION CLASS A(600028C1)	26.97	22,800.00	614,999.54	0.25%	
LUZHOU LAOJIAO CO., LTD. CLASS A(000568C2)	1,023.22	600.00	613,934.40	0.25%	
SINOPHARM GROUP CO., LTD. CLASS H(1099HK)	87.41	6,800.00	594,372.20	0.24%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 พ.ย. 2566 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
ALUMINUM CORPORATION OF CHINA LIMITED CLASS A(601600C1)	27.32	21,400.00	584,623.35	0.24%	
TONGKUN GROUP CO., LTD. CLASS A(601233C1)	67.02	8,400.00	562,926.07	0.23%	
CNGR ADVANCED MATERIAL CO. LTD. CLASS A(300919C2)	242.47	2,300.00	557,674.34	0.23%	
NEW CHINA LIFE INSURANCE CO., LTD. CLASS H(1336HK)	69.91	7,800.00	545,283.18	0.22%	
SKSHU PAINT CO., LTD. CLASS A(603737C1)	266.33	2,000.00	532,668.22	0.22%	
SHANGHAI INTERNATIONAL AIRPORT CO., LTD. CLASS A (600009C1)	176.93	3,000.00	530,794.37	0.22%	
หน่วยลงทุน			12,283,838.14	5.03%	
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			12,283,838.14	5.03%	
HUATAI-PINEBRIDGE CSI 300 ETF(510300C1)	17.56	529,200.00	9,295,363.28	3.81%	
CHINAAMC CSI 300 IDX ETF (83188HK)	176.83	16,900.00	2,988,474.86	1.22%	
เงินฝากธนาคาร			6,131,808.77	2.51%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	6,131,808.77	2.51%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			221.25	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWHKDTHB24126AL)	0.00	1.00	18,527.67	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBHKD24126T)	0.00	1.00	(18,306.42)	(0.01%)	
สินทรัพย์อื่น			39,051.94	0.02%	
หนี้สินอื่น			(440,440.99)	(0.18%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			244,268,050.72	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			6.6562		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ คิวแลงเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	6,131,808.77	2.51
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(tha)	-	6,131,808.77

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

SCB Machine Learning China All Share

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

Period from 01 December 2022 to 30 November 2023

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBMLCA(E))	-	-
- ชนิดชนิดสะสมมูลค่า (SCBMLCAA)	2,932	1.07
- ชนิดเพื่อการออม (SCBMLCA(SSF))	-	1.07
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBMLCA(SSFE))	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	111	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	181	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	45	0.02
ค่าใช้จ่ายทั่วไป (General expense)	368	0.13
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	13	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	3,650	1.33

* 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 ธันวาคม 2565 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

Period from 1 December 2022 to 30 November 2023

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	274,021
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	2,222,785
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	2,513
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	3,650
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.11
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.92
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.33
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	4.05
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share
 ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	UOB Kay Hian Pte Ltd	2,402.01	95.58%
2	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	111.16	4.42%
	รวม	2,513.17	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน พฤศจิกายน 2566

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF NOVEMBER 2023

บริษัทที่ให้บริการ	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹ Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน ² Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว ³ News Summary	สัมมนา ⁴ Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵ Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶ Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอส เอช เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี ฟิลิปปินส์ จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อธิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีเอ็นเคอินเวส จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอส โอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-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 ซีเอส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

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

ข้อมูลการดำเนินการจัดหรือออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

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

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

การถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณพูนศักดิ์ โลหะสุนทร	9	คุณนภาพรรณ จິงจันต์เจริญ
2	คุณไพรัช นิตยานุภาพ	10	คุณสิทธิธนต์ สุรเดช
3	คุณสถิตย์พงษ์ จันทรจิรวงศ์	11	คุณทศพร โลหะสุนศิริ
4	คุณกฤษฎ จันทรหนัก	12	คุณวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่
5	คุณณัฐวุฒิ เดชบดินทร์	13	คุณปาลิดา เครือโสภณ
6	คุณภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	14	คุณวิศรุต เสกสรรพานิช
7	คุณวิไล ชยางคเสน	15	คุณนรินทรา ดิณรัตน์สกุลชัย
8	คุณอนุตร อัมระนันท์	16	คุณกัณฑ์พี ปธานราษฎร์

ที่มาข้อมูล : <http://www.scbam.com> ข้อมูล ณ วันที่ 3 มกราคม 2567



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

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1061, Sriyuthaya Road, Thanon Phythai Sub-District, Ratchathewi District, Bangkok. 10400. T. +66 23542192-4
475 อาคารสิริปิณฺุโย ชั้น 16 ยูนิท 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400. โทร. +66 23542192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดง การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัท จัดการกองทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติ ทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการกองทุนกำหนด โดยได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือ ไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

อภพร

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 ธันวาคม 2566

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	242,651,883.95	286,314,495.58
เงินฝากธนาคาร	4 2,001,095.06	8,064,185.32
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	55,291.45	141,595.87
สินทรัพย์อนุพันธ์	6 18,527.67	-
รวมสินทรัพย์	<u>244,726,798.13</u>	<u>294,520,276.77</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	147,800.42	21,427.79
หนี้สินอนุพันธ์	6 18,306.42	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4 282,726.28	322,070.32
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2,435.92	1,837.30
หนี้สินอื่น	4 7,478.37	9,171.10
รวมหนี้สิน	<u>458,747.41</u>	<u>354,506.51</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>244,268,050.72</u>	<u>294,165,770.26</u>
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	366,976,624.83	367,853,341.91
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล	42,936,815.95	41,434,377.14
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน	(165,645,390.06)	(115,121,948.79)
สินทรัพย์สุทธิ	<u>244,268,050.72</u>	<u>294,165,770.26</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	เมื่อทวงถาม	-	113,203.08	510,568.53	0.21
สกุลเงินหยวนจีน	เมื่อทวงถาม	0.25	712,326.03	3,512,622.12	1.45
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	2,591.81	91,283.55	0.04
รวมเงินฝากธนาคาร				4,114,474.20	1.70
ตราสารทุนในต่างประเทศ					
Weichai Power Company Limited			8,700	639,231.46	0.26
Dong-E-E-Jiao Company Limited			12,500	3,106,656.00	1.28
XCMG Construction Machinery Company Limited			52,900	1,442,558.45	0.59
Luzhou Laojiao Company Limited			600	613,934.40	0.25
CECEP Solar Energy Company Limited			24,000	659,202.82	0.27
Gree Electric Appliances, Inc. of Zhuhai			6,100	991,146.54	0.41
BOE Technology Group Company Limited			456,800	8,717,454.26	3.59
Wuliangye Yibin Company Limited			1,700	1,250,330.42	0.52
Focus Media Information Technology Company Limited			68,200	2,199,453.27	0.91
Zhejiang Sanhua Intelligent Controls Company Limited			4,500	641,746.37	0.26
Sinoma Science & Technology Company Limited			29,300	2,427,333.89	1.00
S.F. Holding Company Limited			8,700	1,813,014.85	0.75
Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Company Limited			23,100	2,122,156.71	0.87
Luxshare Precision Industry Company Limited			11,800	1,852,129.13	0.76
Hangzhou Robam Appliances Company Limited			5,600	641,489.95	0.26
Kingnet Network Company Limited			12,300	708,435.92	0.29
Wuhu Sanqi Interactive Entertainment Network Technology Group Company Limited			7,700	841,040.82	0.35
Lomon Billions Group Company Limited			33,400	2,842,757.90	1.17
Zhejiang Satellite Petrochemical Company Limited			15,300	1,204,139.87	0.50
Avary Holding (Shenzhen) Company Limited			17,100	1,817,171.86	0.74
Kuaishou Technology			6,500	1,691,550.51	0.70
Sinopharm Group Company Limited			6,800	594,372.20	0.24
China Resources Mixc Lifestyle Services Limited			10,600	1,412,729.95	0.58

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
วันครบกำหนด	(%)			
BYD Company Limited		5,000	4,735,710.00	1.95
Agricultural Bank of China Limited		509,000	6,634,549.30	2.73
New China Life Insurance Company Limited		7,800	545,283.18	0.22
3SBio Inc.		90,000	2,946,964.68	1.21
Tsingtao Brewery Company Limited		8,000	1,861,810.56	0.77
CRRC Corporation Limited		46,000	653,527.98	0.27
Xiaomi Corporation		36,400	2,564,355.39	1.06
CGN Power Company Limited		219,000	1,856,939.54	0.77
Li Auto Inc.		1,600	1,052,139.46	0.43
PICC Property and Casualty Company Limited		52,000	2,127,190.73	0.88
WuXi AppTec Company Limited		2,700	1,114,244.91	0.46
Aluminum Corporation of China Limited		88,000	1,532,024.74	0.63
China Overseas Property Holdings Limited		125,000	3,585,609.00	1.48
BYD Electronic (International) Company Limited		6,000	964,731.78	0.40
EVE Energy Company Limited		3,400	707,360.92	0.29
Shenzhen Inovance Technology Company Limited		8,700	2,831,924.05	1.17
Sunwoda Electronic Company Limited		28,700	2,152,601.94	0.89
Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Company Limited		4,300	915,383.59	0.38
Shenzhen S.C New Energy Technology Corporation		1,800	624,082.81	0.26
Contemporary Amperex Technology Company Limited		1,900	1,564,669.76	0.64
CNGR Advanced Material Company Limited		2,300	557,674.34	0.23
Jiangxi Copper Company Limited		44,000	2,198,812.70	0.91
Fuyao Glass Industry Group Company Limited		17,600	2,909,259.41	1.20
Meituan		6,000	2,451,744.72	1.01
Sinotruk (Hong Kong) Limited		10,500	767,185.02	0.32
Shanghai International Airport Company Limited		3,000	530,794.37	0.22
China Petroleum & Chemical Corporation		22,800	614,999.54	0.25
Sany Heavy Industry Company Limited		22,900	1,541,419.15	0.64
China Merchants Bank Company Limited		31,200	4,429,440.54	1.83
Poly Developments and Holdings Group Company Limited		56,000	2,833,270.27	1.17
Zhejiang Juhua Company Limited		13,900	1,089,159.08	0.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
China Jushi Company Limited		24,300	1,326,497.73	0.55
Wanhua Chemical Group Company Limited		3,100	1,232,873.97	0.51
Hengli Petrochemical Company Limited		21,900	1,515,145.72	0.62
Shandong Hualu-Hengsheng Chemical Company Limited		19,800	2,914,487.14	1.20
Kweichow Moutai Company Limited		800	7,067,395.84	2.91
Xiamen Faratronic Company Limited		1,400	648,945.92	0.27
HUAYU Automotive Systems Company Limited		19,800	1,698,897.02	0.70
Hongfa Technology Company Limited		12,100	1,736,324.83	0.72
Sinoma International Engineering Company Limited		18,500	854,798.86	0.35
Sailun Group Company Limited		21,400	1,125,980.35	0.46
Foxconn Industrial Internet Company Limited		9,800	729,718.98	0.30
Tongkun Group Company Limited		8,400	562,926.07	0.23
Agricultural Bank of China Limited		207,300	3,741,390.20	1.54
Ping An Insurance (Group) Company of China, Limited		21,500	4,325,648.64	1.78
New China Life Insurance Company Limited		18,400	2,835,440.00	1.17
Aluminum Corporation of China Limited		21,400	584,623.35	0.24
China Pacific Insurance (Group) Company Limited		7,800	926,582.34	0.38
Shanghai Pharmaceuticals Holding Company Limited		18,500	1,638,440.51	0.68
Zijin Mining Group Company Limited		28,300	1,699,755.05	0.70
SKSHU Paint Company Limited		2,000	532,668.22	0.22
Haier Smart Home Company Limited		10,000	1,021,560.30	0.42
Shenzhen Transsion Holdings Company Limited		1,500	818,603.86	0.34
Tencent Holdings Limited		16,300	24,039,817.02	9.91
PetroChina Company Limited		264,000	6,108,254.06	2.52
China Medical System Holdings Limited		99,000	6,706,577.20	2.76
Huaneng Power International, Inc.		38,000	695,833.66	0.29
Nongfu Spring Company Limited		8,200	1,649,470.34	0.68
Baidu, Inc.		4,800	2,513,444.26	1.04
MINISO Group Holding Limited		3,000	709,679.97	0.29
New Oriental Education & Technology Group Inc.		13,300	3,782,095.86	1.56
Alibaba Group Holding Limited		34,400	11,287,226.52	4.65

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
NetEase, Inc.		11,200	8,905,660.51	3.67
KE Holdings Inc.		7,000	3,927,382.20	1.62
PDD Holdings Inc.		1,900	9,866,389.92	4.07
TAL Education Group		2,000	882,613.20	0.36
Vipshop Holdings Limited		6,800	3,839,120.88	1.58
JOYY Inc.		500	676,400.10	0.28
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ			226,253,571.61	93.24
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ				
Huatai-PineBridge CSI 300 ETF		529,200	9,295,363.28	3.83
ChinaAMC ETF Series - ChinaAMC CSI 300 Index ETF		16,900	2,988,474.86	1.23
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ			12,283,838.14	5.06
รวมเงินลงทุน			242,651,883.95	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	121,112.52	4,267,399.64	1.49
รวมเงินฝากธนาคาร				4,267,399.64	1.49
ตราสารทุนในต่างประเทศ					
Shanxi Coking Coal Energy Group Company Limited			33,600	2,186,029.71	0.76
China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Company Limited			5,000	1,463,859.18	0.51
Unigroup Guoxin Microelectronics Company Limited			11,500	7,475,693.01	2.61
Westone Information Industry Inc.			36,100	6,287,539.67	2.20
Shenzhen Salubris Pharmaceuticals Company Limited			10,300	1,766,963.56	0.62
Guangdong Haid Group Company Limited			13,300	3,719,621.19	1.30
Zhejiang Yongtai Technology Company Limited			12,500	1,596,229.43	0.56
Sinomine Resource Group Company Limited			5,600	2,153,637.93	0.75
Yongxing Special Materials Technology Company Limited			2,500	1,301,084.57	0.45
Shenzhen Kedali Industry Company Limited			5,900	2,809,502.21	0.98
China Shenhua Energy Company Limited			141,000	15,281,805.60	5.34
Yankuang Energy Group Company Limited			128,000	14,942,209.92	5.22
BYD Company Limited			15,500	13,404,320.18	4.68
Yadea Group Holdings Limited			164,000	10,872,119.57	3.80
Tsingtao Brewery Company Limited			18,000	5,925,763.98	2.07
China Coal Energy Company Limited			162,000	5,238,082.73	1.83
Li Auto Inc.			6,000	2,114,795.97	0.74
PICC Property and Casualty Company Limited			302,000	10,719,482.15	3.74
China Overseas Property Holdings Limited			230,000	8,963,609.91	3.13
Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Company Limited			3,800	1,211,725.38	0.42
Suzhou TA&A Ultra Clean Technology Company Limited			8,300	2,498,942.59	0.87
Shenzhen Senior Technology Material Company Limited			13,400	1,515,067.06	0.53
Orient Overseas (International) Limited			24,000	15,845,389.92	5.53
Tingyi (Cayman Islands) Holding Corporation			52,000	2,996,389.97	1.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
China State Construction International Holdings Limited		44,000	1,857,841.26	0.64
Meituan		6,300	4,654,447.81	1.63
Bosideng International Holdings Limited		120,000	2,080,926.72	0.73
Xiamen Faratronic Company Limited		1,500	1,171,680.60	0.41
Guangdong Hec Technology Holding Company Limited		230,000	10,574,788.20	3.69
Jonjee Hi-Tech Industrial and Commercial Holding Company Limited		15,500	2,831,437.86	0.99
Huaibei Mining Holdings Company Limited		72,500	5,150,574.44	1.80
The People's Insurance Company (Group) of China Limited		57,300	1,535,376.19	0.54
Ningbo Tuopu Group Company Limited		5,500	1,835,113.84	0.64
Bank of Chengdu Company Limited		41,200	3,126,558.00	1.09
Shinghwa Advanced Material Group Company Limited		4,000	1,994,328.92	0.70
Wuxi Shangji Automation Company Limited		2,000	1,150,916.64	0.40
Beijing Wantai Biological Pharmacy Enterprise Company Limited		5,000	4,024,500.39	1.41
Proya Cosmetics Company Limited		10,000	8,383,696.04	2.93
Ningbo Deye Technology Group Company Limited		2,900	5,204,338.26	1.82
Ningbo Ronbay New Energy Technology Company Limited		5,500	2,099,681.30	0.73
Zhuzhou CRRC Times Electric Company Limited		9,700	2,668,687.96	0.93
Shanghai Medicilon Inc.		2,000	2,089,348.76	0.73
Zhejiang Orient Gene Biotech Company Limited		11,700	6,788,391.11	2.37
Wuxi Autowell Technology Company Limited		3,770	3,659,596.04	1.28
Nongfu Spring Company Limited		72,800	14,826,964.15	5.18
Daqo New Energy Corporation		4,254	8,530,222.26	2.98
Pinduoduo Inc.		4,800	13,875,261.12	4.85
TAL Education Group		47,800	10,054,871.01	3.51
รวมตราสารทุนในต่างประเทศ			262,459,414.27	91.67
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ				
ChinaAMC ETF Series - ChinaAMC CSI 300 Index ETF		99,300	19,587,681.67	6.84
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ			19,587,681.67	6.84
รวมเงินลงทุน			286,314,495.58	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
รายได้			
รายได้เงินปันผล		5,469,061.65	9,976,083.66
รายได้ดอกเบี้ย		39,374.33	29,260.43
รวมรายได้		<u>5,508,435.98</u>	<u>10,005,344.09</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	2,932,202.10	3,506,959.65
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		111,424.04	133,264.39
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	180,648.93	213,924.57
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,000.00	45,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		2,893,640.75	2,362,299.28
รวมค่าใช้จ่าย		<u>6,162,915.82</u>	<u>6,261,447.89</u>
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		<u>(654,479.84)</u>	<u>3,743,896.20</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(48,276,414.51)	(108,101,376.04)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,301,832.81	25,005,559.63
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(1,303,936.36)	(1,649,582.04)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		221.25	1,342,116.12
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(2,584,758.59)	(2,604,113.14)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(49,863,055.40)</u>	<u>(86,007,395.47)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(50,517,535.24)	(82,263,499.27)
หัก : ภาษีเงินได้		<u>5,906.03</u>	<u>4,389.17</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(50,523,441.27)</u>	<u>(82,267,888.44)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หน่วย : บาท)

	2566	2565
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(50,523,441.27)	(82,267,888.44)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	23,882,674.81	52,159,321.34
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(23,256,953.08)	(46,556,656.90)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(49,897,719.54)	(76,665,224.00)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	294,165,770.26	370,830,994.26
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	244,268,050.72	294,165,770.26

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

36,785,334.1906

36,321,833.4647

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

3,127,850.1267

5,736,571.2069

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

(3,215,521.8341)

(5,273,070.4810)

หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี

36,697,662.4832

36,785,334.1906

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Machine Learning China All Share (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2563 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 8 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนด
ที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาว และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาว และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ทำ
รายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดควบประกัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับความคุ้มครองจากบริษัทประกัน

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดเพื่อการออม และชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุนที่ออกโดยบริษัทสัญชาติจีน ซึ่งจะส่งผลให้กองทุนมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในตราสารทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนมีเป้าหมายในการลงทุนให้ผลประกอบการสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management) โดยใช้การวิเคราะห์เชิงปริมาณ (Quantitative Analysis) ซึ่งมีการใช้เทคนิคทาง Machine Learning ซึ่งเป็นระบบที่พัฒนาขึ้น โดยบริษัทจัดการ มาประกอบ การคัดเลือกหลักทรัพย์ที่จะลงทุน โดยหลักทรัพย์ที่กองทุนนำมาพิจารณาจะเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (H-Share) ตลาดหลักทรัพย์เซี่ยงไฮ้ และเสินเจิ้น (A-Share) และหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่าง ๆ ทั่วโลกที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับประเทศจีน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้อง โดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อการระงับหนี้ที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

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

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,932,202.10	3,506,959.65	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	180,648.93	213,924.57	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	33,537,809.63	-	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	15,946,783.79	62,807,396.11	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	100,328,543.37	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,646,376.00	45,352,608.24	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	215,525.84	252,111.32
เจ้าหนี้อื่น	111.21	529.23
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	56,000.00	35,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	14,010.03	15,378.78

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ซื้อเงินลงทุน	1,113,708,772.92	887,801,250.19
ขายเงินลงทุน	1,109,180,462.85	872,142,156.35

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,419,818.00	<u>18,527.67</u>	<u>18,306.42</u>

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดช่องทาง		ชนิดเพื่อการออม ผ่านช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
		อิเล็กทรอนิกส์	ชนิดเพื่อการออม	
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	36,785,334.1906	-	-	-
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	3,087,729.3646	4,621.3039	35,296.9071	202.5511
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	<u>(3,215,521.8341)</u>	-	-	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>36,657,541.7211</u>	<u>4,621.3039</u>	<u>35,296.9071</u>	<u>202.5511</u>
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	244,000,955.19	30,793.67	234,951.83	1,350.03
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	6.6562	6.6634	6.6564	6.6651

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

	(หน่วย : หน่วย)
	<u>ชนิดสะสมมูลค่า</u>
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	36,321,833.4647
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	5,736,571.2069
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(5,273,070.4810)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>36,785,334.1906</u>
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	294,165,770.26
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	7.9968

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ชนิดสะสมมูลค่า	(50,521,777.80)	(82,267,888.44)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(112.33)	-
ชนิดเพื่อการออม	(1,548.17)	-
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(2.97)	-
รวม	<u>(50,523,441.27)</u>	<u>(82,267,888.44)</u>

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรม โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	226,253,571.61	-	-	226,253,571.61
หน่วยลงทุน	12,283,838.14	-	-	12,283,838.14
เงินฝากธนาคาร	-	4,114,474.20	-	4,114,474.20
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	18,527.67	-	18,527.67
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	18,306.42	-	18,306.42

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	262,459,414.27	-	-	262,459,414.27
หน่วยลงทุน	19,587,681.67	-	-	19,587,681.67
เงินฝากธนาคาร	-	4,267,399.64	-	4,267,399.64

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร จำนวน โดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจำนวน โดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3,603,905.67	239,047,978.28	242,651,883.95
เงินฝากธนาคาร	1,945,095.06	56,000.00	2,001,095.06
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	55,291.45	55,291.45
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	18,527.67	18,527.67
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	147,800.42	147,800.42
หนี้สินอนุพันธ์	-	18,306.42	18,306.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	282,726.28	282,726.28

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4,267,399.64	282,047,095.94	286,314,495.58
เงินฝากธนาคาร	8,029,185.32	35,000.00	8,064,185.32
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	141,595.87	141,595.87
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	21,427.79	21,427.79
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	322,070.32	322,070.32

8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	หยวนจีน	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	24,861,630.08	22,557,951.43	547,506.81
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	368.26	2.01
ลูกหนี้จากเงินปันผล	-	-	1,108.80

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์ฮ่องกง	หยวนจีน	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	28,726,090.00	24,245,032.50	1,042,365.66
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	387.53	7.37
ลูกหนี้จากเงินปันผล	27,050.40	1,454.40	-

8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาวะผูกพัน

กองทุนมีภาวะผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566



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