



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRM2)
รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตธนะเกษม	กรรมการ
2. นายขรรชง	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
4. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
5. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
6. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRM2)

- ประเภทโครงการ** : กองทุนรวมตราสารหนี้กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) /กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม: Miscellaneous
- วันเริ่มโครงการ** : วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2545
- จำนวนเงินทุนของโครงการ** : 20,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 2,000 ล้านหน่วย
- นโยบายการลงทุน** : ลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก โดยจะเน้นการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลหรือตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันเงินต้นและดอกเบี้ย โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 50% ของ NAV ส่วนที่เหลือจะลงทุนในพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ พันธบัตรของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ เงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง และกองทุนรวมอาจรับจ้างองส่างหาทรัพย์สินเพื่อเป็นหลักประกันการลงทุนได้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV
กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประโยชน์การเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด และในบางโอกาสอาจสร้างผลตอบแทนสูงกว่าดัชนีชี้วัด
- นโยบายจ่ายเงินปันผล** : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- ผู้ดูแลผลประโยชน์** : ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
- นายทะเบียนหน่วยลงทุน** : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- รอบระยะเวลาบัญชี** : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 มีนาคม 2546)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (บลจ.) ขอนำเสนอรายงานรอบ 1 ปี รอบระยะเวลาบัญชี 1 เมษายน 2567 - 31 มีนาคม 2568 ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ มายังท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ในปี 2567 เศรษฐกิจไทยมีการขยายตัวที่ระดับ 2.5% ต่ำกว่าที่ตลาดคาดการณ์ โดยเป็นการขยายตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า โดยได้รับแรงผลักดันจากการลงทุนภาครัฐ และการบริโภคภาคเอกชน เป็นกลไกขับเคลื่อนหลัก ในส่วนของภาคการท่องเที่ยวที่ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 ที่ผ่านมามีจำนวนนักท่องเที่ยวเข้าประเทศไทยอยู่ในระดับ 35.5 ล้านคน ซึ่งแม้ว่าจะมีจำนวนเพิ่มขึ้น แต่ยังคงอยู่ในระดับต่ำกว่าที่ตลาดประเมินไว้ และยังต่ำกว่าช่วงก่อนการแพร่ระบาด Covid-19 ที่มีนักท่องเที่ยวระดับ 40 ล้านคน ต่อปี ไปข้างหน้า ตลาดเริ่มมีความกังวลในภาคการท่องเที่ยว จากจำนวนนักท่องเที่ยวจีนที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ในขณะที่จำนวนนักท่องเที่ยวจีนที่เดินทางเข้าประเทศอื่นๆ มีการขยายตัวอย่างชัดเจน ซึ่งจำนวนนักท่องเที่ยวจีนที่ลดลง ได้รับผลกระทบจากปัญหาด้านความเชื่อมั่น ทั้งเหตุการณ์การลักพาตัวจากขบวนการคอลเซนเตอร์ และเหตุการณ์ตึกถล่มจากการเกิดแผ่นดินไหว นอกจากนี้ เศรษฐกิจไทยยังต้องพบกับความท้าทายในส่วนภาคการผลิตที่เดิม ปัญหาเชิงโครงสร้าง และสินค้าที่ไม่เป็นที่ต้องการหลักของตลาดโลก ช้ายังได้รับผลกระทบจากนโยบายการค้าของประเทศเศรษฐกิจหลัก ที่จะกดดันภาคการส่งออก สำหรับปี 2567 เงินเฟ้อทั่วไป อยู่ที่ระดับ 0.4% ต่ำกว่าระดับที่ธนาคารแห่งประเทศไทยคาดการณ์ และอยู่ในระดับที่ต่ำกว่ากรอบเป้าหมายในการดำเนินนโยบายการเงิน จากปัจจัยราคาพลังงาน ทั้งน้ำมันเชื้อเพลิง และผลกระทบจากนโยบายลดภาระค่าของชีพ สำหรับเงินเฟ้อพื้นฐาน แม้ว่าจะมากกว่าเงินเฟ้อทั่วไป ที่ระดับ 0.6% แต่ก็ยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าราคาสินค้าไม่มีแรงกดดันจากฝั่งการบริโภคอย่างชัดเจนเพื่อกระตุ้นให้เงินเฟ้อปรับตัวเพิ่มขึ้น ในส่วนของนโยบายการเงิน ทางธนาคารแห่งประเทศไทย ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยทั้งหมด 1 ครั้งในปี 2567 และต่อเนื่องอีก 1 ครั้งในเดือน จากภาวะเศรษฐกิจที่อ่อนแอกว่าที่คาดการณ์ เงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำ หนี้ภาคครัวเรือนไม่ขยายตัว รวมถึงแนวโน้มเศรษฐกิจที่มีความเสี่ยงขาดค่าค่อนข้างสูง โดยปัจจุบันทิศทางเศรษฐกิจ มีแนวโน้มชะลอตัวลงอย่างชัดเจน และเงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำ อย่างไรก็ตามทางคณะกรรมการนโยบายการเงิน ยังคงส่งสัญญาณในลักษณะที่พิจารณาการดำเนินนโยบายการเงินแบบติดตามข้อมูลอย่างใกล้ชิด สำหรับตลาดตราสารหนี้ไทย อัตราผลตอบแทนมีการปรับตัวสอดคล้องกับการปรับลดลงของอัตราดอกเบี้ยของรพท. โดยในระยะข้างหน้า ด้วยสถานะเศรษฐกิจ และเงินเฟ้อที่มีแนวโน้มอยู่ในระดับต่ำ ทำให้ตราสารหนี้ยังคงมีความน่าสนใจต่อเนื่อง

ในส่วนของผู้ถือหุ้นยังคงให้ผลตอบแทนที่ดีเมื่อเทียบกับพันธบัตรรัฐบาลจากสภาพคล่องในระบบการเงินที่มีอยู่สูงและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทเอกชนที่เครดิตมีคุณภาพ ยังคงสามารถดำเนินการชำระหนี้ได้อย่างต่อเนื่อง ทำให้นักลงทุนยังคงลงทุนในตลาดหุ้นกู้เอกชนอย่างต่อเนื่อง

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ มีการกระจายการลงทุนไปในสินทรัพย์หลากหลาย ทั้งพันธบัตรรัฐบาล เงินฝากธนาคาร และตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีอันดับความน่าเชื่อถือดีและมีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้ต่ำ และได้ปรับกลยุทธ์ในการลงทุนอย่างระมัดระวัง จากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ ที่ส่งผลให้ตลาดตราสารหนี้ไทยมีความผันผวนสูงในช่วงที่ผ่านมา เพื่อหาโอกาสเพิ่มผลตอบแทนของมูลค่าทรัพย์สินในกองทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ โดยอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง 3 เดือน, 6 เดือน และ 1 ปี อยู่ที่ร้อยละ 1.34, 2.76 และ 4.45 ตามลำดับ

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ ("กองทุน") ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และความดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 2 เมษายน 2568

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBRM2	1.34%	1.34%	2.76%	4.45%	2.28%	1.32%	1.61%	1.89%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.42%	1.42%	2.46%	3.77%	2.23%	1.48%	2.11%	2.81%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	0.54%	0.54%	0.77%	1.09%	1.15%	1.11%	1.07%	0.92%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	0.42%	0.42%	0.57%	0.85%	1.41%	1.36%	1.20%	1.03%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยประเภทบุคคลธรรมดาวงเงิน 1 ล้านบาท ของธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย, และธนาคารไทยพาณิชย์ 20% (2) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุต่ำกว่าเท่ากับ 10 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย 80%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มีนาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
ตราสารหนี้			9,355,861,060.14	92.38%	
ตราสารหนี้ในประเทศ			9,355,861,060.14	92.38%	
พันธบัตรรัฐบาล			5,517,478,458.70	54.48%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 23(LB27NA)	1,018.77	1,375,000.00	1,413,012,535.00	13.95%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1(LB336A)	1,106.81	1,040,000.00	1,161,109,726.40	11.46%	
พันธบัตรรัฐบาลประเภทอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามการ เปลี่ยนแปลงของเงินเฟ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ครั้งที่ 2(ILB283A)	1,112.35	691,000.00	769,171,360.59	7.59%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6(LB31DA)	1,011.34	600,000.00	610,255,542.00	6.03%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1(LB436A)	1,141.47	491,000.00	565,334,606.21	5.58%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนสำหรับปรับโครงสร้าง หนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 5(ESGLB376A)	1,136.03	376,000.00	430,812,580.64	4.25%	
พันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1(LBA476A)	1,082.64	272,000.00	296,935,015.20	2.93%	
พันธบัตรออมทรัพย์ของกระทรวงการคลัง ในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2560 ครั้งที่ 2 อายุ 10ปี(SB275A)	1,024.34	100,000.00	103,617,800.00	1.02%	
พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1(LB26DA)	1,007.75	81,000.00	82,122,585.48	0.81%	
พันธบัตรรัฐบาล ส่งเสริมความยั่งยืน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 1(SLB406A)	1,063.03	45,000.00	48,185,683.65	0.48%	
พันธบัตรธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การ เกษตร พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 3 (BAAC273A)	988.79	20,000.00	19,785,519.20	0.20%	
พันธบัตรออมทรัพย์ของกระทรวงการคลัง ในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2561 ครั้งที่ 2 อายุ 10 ปี(SB285A)	1,028.73	9,000.00	9,363,619.98	0.09%	
พันธบัตรออมทรัพย์พิเศษรุ่นเราไม่ทิ้งกัน ของกระทรวงการคลัง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 รุ่น อายุ 5 ปี(SBST255A)	1,001.06	4,000.00	4,049,600.68	0.04%	
พันธบัตรออมทรัพย์ของกระทรวงการคลัง ในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 2 อายุ 10 ปี(SBST265A)	1,016.74	2,150.00	2,210,740.86	0.02%	
พันธบัตรออมทรัพย์ของกระทรวงการคลังในปีงบ ประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1 อายุ 7 ปี(SB26DA)	1,001.87	1,500.00	1,511,542.81	0.01%	
หุ้นกู้			3,838,382,601.44	37.90%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มีนาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หุ้นกู้ของบริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 3 (BAM294B)	1,014.50	325,000.00	335,148,293.24	3.31%	
หุ้นกู้ของบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1 (CPF301A)	1,034.72	262,000.00	272,971,205.46	2.70%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 2 (BEM299A)	1,036.69	243,000.00	252,394,180.74	2.49%	
หุ้นกู้ของบริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1 (FPT27NB)	1,023.32	174,000.00	180,271,739.52	1.78%	
หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 2 (TBEV290A)	1,025.09	167,000.00	173,451,964.84	1.71%	
หุ้นกู้ของบริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) ชุดที่ 1 (SPALI25NA)	987.11	175,000.00	172,743,772.25	1.71%	
หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืนของบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1 (CPN298A)	1,026.63	149,000.00	153,341,012.19	1.51%	
หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (FTREIT294A)	1,023.42	125,000.00	130,121,480.36	1.28%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 2 (CPFTH322A)	1,023.75	121,000.00	124,352,473.19	1.23%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1 (CPFTH292A)	1,020.02	100,000.00	102,341,784.00	1.01%	
หุ้นกู้ของบริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 2 (BAM277A)	1,011.71	100,000.00	101,894,088.00	1.01%	
หุ้นกู้ของบริษัท ทูร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 1 (TRUE282A)	1,005.10	100,000.00	100,959,795.00	1.00%	
หุ้นกู้ของบริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2565 ชุดที่ 2 (STA277A)	1,014.26	95,000.00	96,969,675.85	0.96%	
หุ้นกู้บริษัท ทูมธนชาต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 (TCAP290A)	1,011.78	93,000.00	95,276,947.83	0.94%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 2 (GULF299A)	1,023.44	90,000.00	92,158,458.30	0.91%	
หุ้นกู้บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 (ADVANC285B)	1,033.31	85,000.00	88,857,958.75	0.88%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มีนาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หุ้นกู้ของบริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศ ไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 (FPT277A)	1,023.89	84,000.00	86,683,603.44	0.86%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 3 (GULF314A)	1,039.40	82,000.00	86,681,922.01	0.86%	
หุ้นกู้ของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครี งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 (TRUE267A)	1,011.26	84,000.00	85,492,365.84	0.84%	
หุ้นกู้ของบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2565 ชุดที่ 2 (CPN270A)	1,033.17	80,000.00	83,907,992.00	0.83%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ชุดที่ 3 (GULF303B)	1,016.75	82,000.00	83,571,880.14	0.83%	
หุ้นกู้ของบริษัท เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 3 (LOTUSS280A)	1,029.89	69,000.00	72,103,629.66	0.71%	
หุ้นกู้ของ บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (BCP276A)	1,016.69	64,000.00	65,577,681.92	0.65%	
หุ้นกู้ธนโครามา เวนเจอร์ส ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 (IVL285A)	1,014.58	63,000.00	64,704,740.94	0.64%	
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ บุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 3 (BJC299B)	1,038.37	52,000.00	54,123,283.24	0.53%	
หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 10 (MINT293B)	1,059.20	50,000.00	52,978,050.50	0.52%	
หุ้นกู้บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2562 (MBK298A)	1,002.24	50,000.00	50,311,569.00	0.50%	
หุ้นกู้ของบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 4 (SCB315A)	1,052.06	46,000.00	49,024,808.20	0.48%	
หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืนของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (MINT281A)	1,023.79	45,000.00	46,418,013.00	0.46%	
หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ บุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 3 (BJC296A)	1,048.07	43,000.00	45,561,789.07	0.45%	
หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของ บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 5 (ADVANC34NA)	1,044.80	43,000.00	45,453,761.03	0.45%	
หุ้นกู้ของบริษัท ข. การช่าง จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 (CK255A)	1,000.32	43,000.00	43,509,285.55	0.43%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1 (CPFTH281B)	1,016.02	41,000.00	41,872,608.74	0.41%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มีนาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หุ้นกู้บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด ครั้งที่ 4/2562 (SPW29NA)	989.25	41,000.00	41,049,205.33	0.41%	
หุ้นกู้ของบริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 1 (WHAUP266A)	1,009.37	34,000.00	34,643,374.18	0.34%	
หุ้นกู้ของบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 (CPF268A)	1,009.41	30,000.00	30,411,614.10	0.30%	
หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 4 (CPFTH281A)	1,041.49	25,000.00	26,239,038.25	0.26%	
หุ้นกู้ของบริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 ชุดที่ 1 (WHAUP277A)	1,016.19	25,000.00	25,582,324.75	0.25%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1 (CPALL288B)	1,019.47	25,000.00	25,557,741.25	0.25%	
หุ้นกู้ของบริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ชุดที่ 1 (CPFTH279A)	1,001.09	25,000.00	25,042,661.00	0.25%	
หุ้นกู้อินโครามา เวนเจอร์ส ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 (IVL274A)	999.19	20,000.00	20,567,388.31	0.20%	
หุ้นกู้ของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2 (GULF289B)	1,042.79	17,000.00	17,734,603.49	0.18%	
หุ้นกู้ของ บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2562 ชุดที่ 2 (TU29NA)	1,027.01	17,000.00	17,663,192.27	0.17%	
หุ้นกู้ของ บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 (EA259A)	983.54	15,000.00	14,782,557.00	0.15%	
หุ้นกู้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 2 (GULF283A)	1,021.84	14,000.00	14,308,185.36	0.14%	
หุ้นกู้บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 (BAFS302A)	900.60	15,000.00	13,568,902.35	0.13%	
เงินฝากธนาคาร			807,558,322.08	7.97%	
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา(BAY)	0.00	0.00	19,005,949.46	0.19%	
ธนาคารอาคารสงเคราะห์(GHB)	0.00	0.00	788,010,150.96	7.78%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	542,221.66	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สวอป			(48,200,578.42)	(0.48%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(SCBFLFI283A)	2,704,870.36	1.00	2,704,870.36	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(KTBFIFL279A)	(1,078,400.56)	1.00	(1,078,400.56)	(0.01%)	
	)				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มีนาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(CIMBFIFL303C)	(1,848,170.68)	1.00	(1,848,170.68)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(KTBFIFL288B)	(1,934,210.44)	1.00	(1,934,210.44)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(KTBFIFL303C)	(2,154,067.43)	1.00	(2,154,067.43)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(CIMBFIFL272A)	(2,235,961.16)	1.00	(2,235,961.16)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(KKPFIFL299A)	(3,496,169.96)	1.00	(3,496,169.96)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(KKPFIFL278C)	(3,606,731.63)	1.00	(3,606,731.63)	(0.04%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(KTBFIFL303G)	(3,643,344.17)	1.00	(3,643,344.17)	(0.04%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(BAYFIFL272C)	(4,623,383.77)	1.00	(4,623,383.77)	(0.05%)	
* สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(SCBFIFL319A)	(5,274,526.76)	1.00	(5,274,526.76)	(0.05%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(CIMBFIFL299C)	(10,040,032.3 3)	1.00	(10,040,032.33)	(0.10%)	
* สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป/(SCBFIFL348A)	(10,970,449.8 9)	1.00	(10,970,449.89)	(0.11%)	
สินทรัพย์อื่น			19,453,361.54	0.19%	
หนี้สินอื่น			(6,739,721.08)	(0.07%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			10,127,932,444.26	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			15.4206		

*กองทุนรวมมีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนอื่นภายใต้ บลจ.เดียวกัน (Cross Investing Fund)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	5,517,478,458.70	54.48
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	807,558,322.08	7.97
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	3,823,600,044.44	37.75
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	14,782,557.00	0.15

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร		20/03/2027		AAA(tha)	20,000,000.00	19,785,519.20
	รัฐบาลประเทศไทย		17/12/2026			81,000,000.00	82,122,585.48
	รัฐบาลประเทศไทย		17/11/2027			1,375,000,000.00	1,413,012,535.00
	รัฐบาลประเทศไทย		10/05/2028			9,000,000.00	9,363,619.98
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2033			1,040,000,000.00	1,161,109,726.40
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2040			45,000,000.00	48,185,683.65
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2047			272,000,000.00	296,935,015.20
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2043			491,000,000.00	565,334,606.21
	รัฐบาลประเทศไทย		17/06/2037			376,000,000.00	430,812,580.64
	รัฐบาลประเทศไทย		17/12/2031			600,000,000.00	610,255,542.00
	รัฐบาลประเทศไทย		12/03/2028			783,289,960.00	769,171,360.59
	รัฐบาลประเทศไทย		08/05/2027			100,000,000.00	103,617,800.00
	รัฐบาลประเทศไทย		13/12/2026			1,500,000.00	1,511,542.81
	รัฐบาลประเทศไทย		12/05/2026			2,150,000.00	2,210,740.86
	รัฐบาลประเทศไทย		14/05/2025			4,000,000.00	4,049,600.68
หุ้นกู้	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้		03/04/2029	A		125,000,000.00	130,121,480.36
	บจก.ไทยเบฟเวอเรจ		22/10/2029	AA	AA(tha)	167,000,000.00	173,451,964.84
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		01/04/2031	A+		82,000,000.00	86,681,922.01
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		04/03/2030	A+		82,000,000.00	83,571,880.14
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		26/09/2029	A+		90,000,000.00	92,158,458.30
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		28/09/2028	A+		17,000,000.00	17,734,603.49
	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		30/03/2028	A+		14,000,000.00	14,308,185.36
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		16/01/2030	A		262,000,000.00	272,971,205.46
	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร		10/08/2026	A		30,000,000.00	30,411,614.10
	บมจ.ช.การช่าง		06/05/2025	A-		43,000,000.00	43,509,285.55

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้า/ผู้รับรอง/ผู้สกลหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
	บมจ.ซีพี ออลล์		26/08/2028	AA-		25,000,000.00	25,557,741.25
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		21/02/2029	A		100,000,000.00	102,341,784.00
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		21/02/2032	A		121,000,000.00	124,352,473.19
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		20/01/2028	A		25,000,000.00	26,239,038.25
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		31/01/2028	A		41,000,000.00	41,872,608.74
	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)		23/09/2027	A		25,000,000.00	25,042,661.00
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		20/10/2028	AA-		69,000,000.00	72,103,629.66
	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา		30/08/2029	AA		149,000,000.00	153,341,012.19
	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา		19/10/2027	AA		80,000,000.00	83,907,992.00
	บมจ.ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์		12/07/2027	A-		25,000,000.00	25,582,324.75
	บมจ.ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์		15/06/2026	A-		34,000,000.00	34,643,374.18
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		11/02/2028	A+		100,000,000.00	100,959,795.00
	บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		25/07/2026	A+		84,000,000.00	85,492,365.84
	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ		12/09/2029	A-		243,000,000.00	252,394,180.74
	บมจ.ทุนธนชาต		29/10/2029	A		93,000,000.00	95,276,947.83
	บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป		06/11/2029	A+		17,000,000.00	17,663,192.27
	บมจ.บริการเรือเพลิงการ บินกรุงเทพ		07/02/2030		BBB(thai)	15,000,000.00	13,568,902.35
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		04/04/2029	A-		325,000,000.00	335,148,293.24
	บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		16/07/2027	A-		100,000,000.00	101,894,088.00
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		28/06/2027	A+		64,000,000.00	65,577,681.92
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		05/09/2029	A		52,000,000.00	54,123,283.24
	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์		06/06/2029	A		43,000,000.00	45,561,789.07
	บมจ.พลังงานบริสุทธิ์		08/09/2025	BB+		15,000,000.00	14,782,557.00
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ ดี (ประเทศไทย)		15/11/2027	A		174,000,000.00	180,271,739.52
	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ ดี (ประเทศไทย)		07/07/2027	A		84,000,000.00	86,683,603.44
	บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล		29/03/2029	A		50,000,000.00	52,978,050.50

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
	บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		04/01/2028	A		45,000,000.00	46,418,013.00
	บมจ. ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี		27/07/2027	A-		95,000,000.00	96,969,675.85
	บมจ. สุภาลัย		06/11/2025	A		175,000,000.00	172,743,772.25
	บมจ. สยามพิวรรธน์ จำกัด		08/11/2029	A		41,000,000.00	41,049,205.33
	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส		18/05/2028	AA-		63,000,000.00	64,704,740.94
	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส		01/04/2027	AA-		20,000,000.00	20,567,388.31
	บมจ. เอ็ม บี เค		15/08/2029	A-		50,000,000.00	50,311,569.00
	บมจ. เอสซีบี เอกซ์		10/05/2031		AA+(tha)	46,000,000.00	49,024,808.20
	บมจ. แอควานซ์ อินฟราเซอริวส์		13/11/2034		AAA(thai)	43,000,000.00	45,453,761.03
	บมจ. แอควานซ์ อินฟราเซอริวส์		12/05/2028		AAA(thai)	85,000,000.00	88,857,958.75
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		06/02/2026	AAA		-	90,287,506.85
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		20/02/2026	AAA		-	100,235,068.49
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		06/01/2026	AAA		-	277,446,164.38
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		08/08/2025	AAA		-	320,041,411.24
	บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา			AAA	AAA(thai)	-	19,005,949.46
	บมจ. ธนาคาร ยูโอบี				AAA(thai)	-	542,221.66

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

SCB GOVERNMENT BOND RMF

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

Period from 1 April 2024 to 31 March 2025

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)	50,480	0.54
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	2,487	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	6,195	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมดำเนินงานกองทุน (Operating Fee)	9,947	0.11
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	300	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	69,409	0.75

* 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 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

Period from 1 April 2024 to 31 March 2025

	(พันบาท) / (Thousand Bath)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	9,314,291
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	29,757,914
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	69,409
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละ ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.00
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.00
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละ ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.75
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	1.36
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ชื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
- ไม่มีข้อมูล -			

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มีนาคม 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF MARCH 2025

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 อ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ คัสสิคอร์ป จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียตตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เซคิวริตีส์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสซี จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย สยาม จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคียฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ซิตிகอร์ป (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 (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ 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)

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 01 เมษายน 2567 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2568

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวยุรา ถิ่นธนาสาร	8	นายเอกลักษณ์ กระแสเชียร
2	นายพีรวิทย์ ลิ้มเดชาพันธ์	9	นางสาวกัลยา ณ พัทลุง
3	นางฐิดารา อิศรางกูร ณ อยุธยา	10	นายรุณ บุญรำลึกถนอม
4	นางสาววิชรา สถิตพรอำนวย	11	นางสาวกมลรัตน์ ตั้งธนะวัฒน์
5	นายอดิภัทร กัมมารพัฒน์	12	นายชิษณุพงศ์ เตชะวินิจอุดม
6	นางสาวพัชกรณ โอภาสจรเดช	13	นายปิยะศักดิ์ ดวงบัณฑิตกุล
7	นายนิค ศรีวีระวานิชกุล		

การถือหุ้นลงทุนเกิน 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 อาคารรุ่งโรจน์ชกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

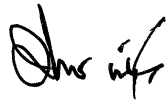
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายประวิทย์ วรรณธนาบุตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4917

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 เมษายน 2568

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	10,066,416,213.29	8,840,878,821.25
เงินฝากธนาคาร	5	18,956,389.01	11,062,597.39
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	78,046,779.92	54,477,307.58
จากการขายเงินลงทุน		18,985,997.00	85,905,774.10
จากการขายหน่วยลงทุน		467,520.88	1,340,496.45
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	2,704,870.36	7,857,815.74
สินทรัพย์อื่น		1,228.38	-
รวมสินทรัพย์		10,185,578,998.84	9,001,522,812.51
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	3, 5, 6	50,905,448.78	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	6,478,081.90	5,807,429.51
หนี้สินอื่น		263,023.90	178,298.96
รวมหนี้สิน		57,646,554.58	5,985,728.47
สินทรัพย์สุทธิ		10,127,932,444.26	8,995,537,084.04
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		6,567,780,176.25	6,092,226,436.05
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,648,016,409.89	1,398,623,309.38
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,912,135,858.12	1,504,687,338.61
สินทรัพย์สุทธิ		10,127,932,444.26	8,995,537,084.04
 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		 15.4206	 14.7656
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		656,778,017.6249	609,222,643.6050

(นางสาวมยุรา ถิ่นธนาสาร)

Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจรโรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

4

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.90	502,120.33	502,120.33	-
รวมเงินฝากธนาคาร				502,120.33	-
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 ม.ค. 69	2.25	276,000,000.00	276,000,000.00	2.74
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 ก.พ. 69	2.20	90,000,000.00	90,000,000.00	0.89
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	8 ส.ค. 68	2.49	315,000,000.00	315,000,000.00	3.13
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	20 ก.พ. 69	2.20	100,000,000.00	100,000,000.00	0.99
รวมเงินฝากประจำ				781,000,000.00	7.75
พันธบัตร					
BAAC273A	20 มี.ค. 70	1.48	20,000	19,775,787.60	0.20
ESGLB376A	17 มี.ย. 80	3.39	376,000	427,145,809.84	4.24
ILB283A	12 มี.ค. 71	1.25	691,000	768,634,838.13	7.64
LB26DA	17 ธ.ค. 69	2.125	81,000	81,627,431.67	0.81
LB27NA	17 พ.ย. 70	2.40	1,375,000	1,400,807,058.75	13.92
LB31DA	17 ธ.ค. 74	2.00	600,000	606,803,490.00	6.03
LB336A	17 มี.ย. 76	3.35	1,040,000	1,151,087,256.80	11.43
LB436A	17 มี.ย. 86	3.45	491,000	560,461,598.15	5.57
LBA476A	17 มี.ย. 90	3.14	272,000	294,478,071.84	2.93
SB26DA	13 ธ.ค. 69	1.95	1,500	1,502,807.87	0.01
SB275A	8 พ.ค. 70	3.00	100,000	102,434,238.00	1.02
SB285A	10 พ.ค. 71	3.00	9,000	9,258,578.91	0.09
SBST255A	14 พ.ค. 68	3.00	4,000	4,004,230.80	0.04
SBST265A	12 พ.ค. 69	3.00	2,150	2,186,001.13	0.02
SLB406A	17 มี.ย. 83	2.70	45,000	47,836,163.25	0.47
รวมพันธบัตร				5,478,043,362.74	54.42
หุ้นกู้					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC285B)	12 พ.ค. 71	3.15	85,000	87,830,972.60	0.87
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC34NA)	13 พ.ย. 77	3.22	43,000	44,926,474.82	0.45
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BAFS302A)	7 ก.พ. 73	2.75	15,000	13,509,005.10	0.13
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM277A)	16 ก.ค. 70	3.52	100,000	101,170,800.00	1.01
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM294B)	4 เม.ย. 72	3.41	325,000	329,713,312.50	3.28
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BCP276A)	28 มี.ย. 70	3.09	64,000	65,068,382.08	0.65
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM299A)	12 ก.ย. 72	3.60	243,000	251,914,838.94	2.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ	อัตรา	เงินต้น /		ร้อยละของ
	กำหนด	ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เบอร์ลี่ ยูเคอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC296A)	6 มี.ย. 72	3.62	43,000	45,067,088.69	0.45
บริษัท เบอร์ลี่ ยูเคอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC299B)	5 ก.ย. 72	3.33	52,000	53,995,192.16	0.54
บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK255A)	6 พ.ค. 68	2.88	43,000	43,013,925.55	0.43
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL288B)	26 ส.ค. 71	3.05	25,000	25,486,713.75	0.25
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF268A)	10 ส.ค. 69	3.15	30,000	30,282,162.00	0.30
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF301A)	16 ม.ค. 73	3.48	262,000	271,097,727.30	2.69
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT279A)	23 ก.ย. 70	2.50	25,000	25,027,250.00	0.25
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT281A)	20 ม.ค. 71	4.15	25,000	26,037,223.25	0.26
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT281B)	31 ม.ค. 71	3.20	41,000	41,656,937.67	0.41
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT292A)	21 ก.พ. 72	3.18	100,000	102,002,003.00	1.01
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT322A)	21 ก.พ. 75	3.70	121,000	123,874,109.37	1.23
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN270A)	19 ต.ค. 70	3.49	80,000	82,653,504.00	0.82
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN298A)	30 ส.ค. 72	2.86	149,000	152,967,409.59	1.52
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA259A)	8 ก.ย. 68	2.99	15,000	14,753,066.55	0.15
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT277A)	7 ก.ค. 70	3.50	84,000	86,007,001.08	0.85
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT27NB)	15 พ.ย. 70	3.39	174,000	178,057,744.38	1.77
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT294A)	3 เม.ย. 72	3.56	125,000	127,926,960.00	1.27
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF283A)	30 มี.ค. 71	3.20	14,000	14,305,730.60	0.14
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF289B)	28 ก.ย. 71	3.88	17,000	17,727,374.92	0.18
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF299A)	26 ก.ย. 72	3.28	90,000	92,109,932.10	0.92
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF303B)	4 มี.ค. 73	3.15	82,000	83,373,732.06	0.83
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF314A)	1 เม.ย. 74	3.55	82,000	85,230,409.68	0.85
บริษัท อินโครามา เวเนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL274A)	1 เม.ย. 70	2.66	20,000	19,983,791.60	0.20
บริษัท อินโครามา เวเนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL285A)	18 พ.ค. 71	3.40	63,000	63,918,362.97	0.63
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (LOTUSS280A)	20 ต.ค. 71	3.38	69,000	71,062,126.41	0.71
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) (MBK298A)	15 ส.ค. 72	3.24	50,000	50,111,843.00	0.50
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT281A)	4 ม.ค. 71	3.24	45,000	46,070,489.70	0.46
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT293B)	29 มี.ค. 72	4.42	50,000	52,959,886.00	0.53
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (SCB315A)	10 พ.ค. 74	3.52	46,000	48,394,872.70	0.48
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPAL125NA)	6 พ.ย. 68		175,000	172,743,772.25	1.72
บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด (SPW29NA)	8 พ.ย. 72	3.03	41,000	40,559,092.56	0.40

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

6

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (STA277A)	27 ก.ค. 70	3.69	95,000	96,355,012.55	0.96
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV290A)	22 ต.ค. 72	3.07	167,000	171,190,510.96	1.70
บริษัท ทุนธนาชาด จำกัด (มหาชน) (TCAP290A)	29 ต.ค. 72	3.01	93,000	94,095,872.94	0.93
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE267A)	25 ก.ค. 69	3.60	84,000	84,945,560.28	0.84
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE282A)	11 ก.พ. 71	3.35	100,000	100,510,069.00	1.00
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU29NA)	6 พ.ย. 72	3.00	17,000	17,459,192.27	0.17
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (WHAUP266A)	15 มิ.ย. 69	3.26	34,000	34,318,446.04	0.34
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (WHAUP277A)	12 ก.ค. 70	3.28	25,000	25,404,845.25	0.25
รวมหุ้น				3,806,870,730.22	37.83
รวมเงินลงทุน				10,066,416,213.29	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.15	4,732,874.89	4,732,874.89	0.05
รวมเงินฝากธนาคาร				4,732,874.89	0.05
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1 ก.ค. 67	2.55	85,000,000.00	85,000,000.00	0.96
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	21 ก.พ. 68	2.60	100,000,000.00	100,000,000.00	1.13
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 ม.ค. 68	2.15	276,000,000.00	276,000,000.00	3.12
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	7 ก.พ. 68	2.15	90,000,000.00	90,000,000.00	1.02
รวมเงินฝากประจำ				551,000,000.00	6.23
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB24404B	4 เม.ย. 67		111,000	110,980,388.52	1.25
CB24411A	11 เม.ย. 67		45,000	44,971,415.55	0.51
CB24418A	18 เม.ย. 67		322,000	321,655,431.02	3.64
CB24425A	25 เม.ย. 67		709,000	707,940,995.06	8.01
CB24502A	2 พ.ค. 67		30,000	29,941,384.50	0.34
CB24509B	9 พ.ค. 67		70,000	69,839,312.20	0.79
CB24523A	23 พ.ค. 67		216,000	215,325,118.80	2.44
CB24530A	30 พ.ค. 67		417,000	415,515,642.63	4.70
CB24620A	20 มิ.ย. 67		354,000	352,232,085.06	3.98
CB24627A	27 มิ.ย. 67		395,000	392,781,162.55	4.44
CBF24409A	9 เม.ย. 67	THOR + 0.05	276,000	276,010,341.72	3.12
CBF24513B	13 พ.ค. 67	THOR + 0.05	340,000	340,067,632.80	3.85
CBF24708A	8 ก.ค. 67	THOR + 0.05	122,000	122,023,115.34	1.38
CBF24715A	15 ก.ค. 67	THOR + 0.05	51,000	51,008,780.67	0.58
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				3,450,292,806.42	39.03
พันธบัตร					
BAAC273A	20 มี.ค. 70	1.48	20,000	19,317,509.40	0.22
ESGLB335DA	17 ธ.ค. 78	1.585	147,000	132,292,650.00	1.50
ESGLB376A	17 มิ.ย. 80	3.39	206,000	222,166,721.38	2.51
ILB283A	12 มี.ค. 71	1.25	321,000	341,737,174.59	3.87
LB246A	17 มิ.ย. 67	0.75	158,000	157,453,836.66	1.78
LB256A	17 มิ.ย. 68	0.95	231,000	227,699,562.09	2.58
LB25DA	12 ธ.ค. 68	3.85	343,000	352,698,832.64	3.99
LB266A	17 มิ.ย. 69	2.35	179,000	179,837,619.76	2.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

8

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ	อัตรา	เงินต้น /	ร้อยละของ	
	กำหนด	ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
LB273A	17 มี.ค. 70	2.25	347,000	347,907,807.52	3.93
LB286A	17 มี.ย. 71	2.65	80,000	81,435,980.00	0.92
LB296A	22 มี.ย. 72	4.875	20,000	22,572,738.80	0.26
LB31DA	17 ธ.ค. 74	2.00	397,000	386,549,888.10	4.37
LB336A	17 มี.ย. 76	3.35	697,000	745,602,311.84	8.43
LB436A	17 มี.ย. 86	3.45	50,000	53,301,073.00	0.60
SB245A	17 พ.ค. 67	2.50	700	700,228.37	0.01
SB24NA	27 พ.ย. 67	2.45	2,000	2,002,362.42	0.02
SB26DA	13 ธ.ค. 69	1.95	1,500	1,491,988.86	0.02
SB275A	8 พ.ค. 70	3.00	100,000	102,484,863.00	1.16
SB285A	10 พ.ค. 71	3.00	9,000	9,281,041.38	0.10
SBST251A	12 ม.ค. 68	5.00	500	510,544.60	0.01
SBST255A	14 พ.ค. 68	2.50	4,000	4,033,297.48	0.05
SBST265A	12 พ.ค. 69	3.00	2,150	2,197,970.35	0.02
รวมพันธบัตร				3,393,276,002.24	38.38
หุ้นกู้					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ADVANC285B)	12 พ.ค. 71	3.15	85,000	86,005,141.15	0.97
บริษัท บริการเรือเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BAFS302A)	7 ก.พ. 73	2.75	15,000	13,139,787.30	0.15
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM244B)	27 เม.ย. 67	2.13	50,000	49,985,984.50	0.56
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM244A)	28 เม.ย. 67	1.56	20,000	19,987,168.20	0.23
บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BTSC24NA)	8 พ.ย. 67	2.00	42,000	41,798,615.04	0.47
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG275B)	29 พ.ค. 70	3.85	80,000	80,767,522.40	0.91
บริษัท ข. การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK255A)	6 พ.ค. 68	2.88	43,000	43,008,271.91	0.49
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF244A)	12 เม.ย. 67	3.11	77,000	77,014,548.38	0.87
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF268A)	10 ส.ค. 69	3.15	30,000	30,177,141.30	0.34
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT279A)	23 ก.ย. 70	2.50	25,000	24,414,115.25	0.28
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT281A)	20 ม.ค. 71	4.15	25,000	25,724,768.50	0.29
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFT281B)	31 ม.ค. 71	3.20	41,000	40,795,166.46	0.46
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN27OA)	19 ต.ค. 70	3.49	80,000	81,680,665.60	0.92
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA259A)	8 ก.ย. 68	2.99	15,000	14,953,267.50	0.17
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT277A)	7 ก.ค. 70	3.50	84,000	84,609,106.68	0.96
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF283A)	30 มี.ค. 71	3.20	14,000	13,980,375.92	0.16
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (GULF289B)	28 ก.ย. 71	3.88	17,000	17,420,130.01	0.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ	อัตรา	เงินต้น /	ร้อยละของ	
	กำหนด	ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL26NA)	3 พ.ย. 69	2.48	59,000	58,272,220.25	0.66
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL274A)	1 เม.ย. 70	2.66	49,000	48,320,621.37	0.55
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (IVL285A)	18 พ.ค. 71	3.40	85,000	85,566,881.15	0.97
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) (MBK298A)	15 ส.ค. 72	3.24	50,000	48,601,446.50	0.55
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT293B)	29 มี.ค. 72	4.42	50,000	52,234,793.00	0.59
บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด (SPW29NA)	8 พ.ย. 72	3.03	41,000	39,161,595.26	0.44
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (STA277A)	27 ก.ค. 70	3.69	95,000	96,144,173.35	1.09
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน) (TCAP29OA)	29 ต.ค. 72	3.01	93,000	89,964,641.82	1.02
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (TOP285A)	3 พ.ค. 71	3.32	42,000	42,550,877.04	0.48
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE267A)	25 ก.ค. 69	3.60	84,000	84,266,076.72	0.95
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TU29NA)	6 พ.ย. 72	3.00	17,000	16,859,297.80	0.19
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (WHAUP266A)	15 มี.ย. 69	3.26	34,000	34,172,737.34	0.39
รวมหุ้น				1,441,577,137.70	16.31
รวมเงินลงทุน				8,840,878,821.25	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย	5	248,286,925.93	198,626,788.95
รายได้อื่น		17,000.00	-
รวมรายได้		248,303,925.93	198,626,788.95
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	50,479,715.70	46,954,113.30
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,486,685.47	2,313,010.44
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	6,194,841.87	5,831,387.84
ค่าธรรมเนียมการดำเนินงานกองทุน	5	9,946,741.98	9,252,041.96
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		110,000.00	110,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		203,520.17	15,963.88
รวมค่าใช้จ่าย		69,421,505.19	64,476,517.42
รายได้สุทธิ		178,882,420.74	134,150,271.53
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		44,654,883.41	(15,990,878.66)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		232,573,446.15	14,384,806.71
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		7,396,163.37	2,035,720.21
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	6, 7	(56,058,394.16)	5,186,391.55
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		228,566,098.77	5,616,039.81
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		407,448,519.51	139,766,311.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	407,448,519.51	139,766,311.34
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,870,996,589.73	1,698,807,882.50
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(2,146,049,749.02)	(1,428,656,109.26)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,132,395,360.22	409,918,084.58
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	8,995,537,084.04	8,585,618,999.46
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	<u>10,127,932,444.26</u>	<u>8,995,537,084.04</u>
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	609,222,643.6050	590,736,821.9769
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	190,214,052.5993	116,769,566.8472
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(142,658,678.5794)	(98,283,745.2191)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>656,778,017.6249</u>	<u>609,222,643.6050</u>

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2545 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 2,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินและการลงทุนระยะยาวสำหรับการเกษียณอายุของประชาชนทั่วไป โดยจะเน้นลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลหรือตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังค้ำประกันเงินต้น และดอกเบี้ย คิดเป็นมูลค่ารวมโดยเฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีของกองทุน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ พันธบัตรของกองทุนเพื่อการฟื้นฟู และพัฒนาระบบสถาบันการเงิน และตราสารแห่งหนึ่ง และหรือเงินฝากหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง และกองทุนอาจรับจ้างของฮั้วหรือทรัพย์สินเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการลงทุนได้ ทั้งนี้ อาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน และจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด.

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างมีสาระสำคัญ
- เงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจำนวนที่ตัดจำหน่ายรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย หรือตราสารอนุพันธ์อื่น ๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันสิ้นปี บัญชีกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด ซึ่งคำนวณโดยปรับตราสารอนุพันธ์ทางการเงินคงค้าง ณ วันสิ้นปีแสดงเป็นรายการลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ในงบฐานะการเงิน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	17,827,260,593.88	14,406,687,210.77
ขายเงินลงทุน	16,902,084,027.86	14,095,279,285.30

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	50,479,715.70	46,954,113.30	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมการ			
ดำเนินงานกองทุน	9,946,741.98	9,252,041.96	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	46,000,000.00	-	ราคาตลาด
รายได้ดอกเบี้ย	1,446,189.77	-	อัตราตลาด
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,194,841.87	5,831,387.84	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	415,054,909.96	169,508,424.93	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	907,367,510.81	1,178,670,632.00	ราคาตลาด
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์			
ขายเงินลงทุน	-	205,953,153.21	ราคาตลาด
รายได้ดอกเบี้ย	-	4,162,235.22	อัตราตลาด
หลักทรัพย์ที่ขายกับกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ขายเงินลงทุน	-	93,317,597.88	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	4,660,132.05	4,145,441.53
ค่าธรรมเนียมการดำเนินงานกองทุนค้ำจ่าย	918,252.60	816,835.78
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	48,394,872.70	-
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	629,935.50	-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	3,000.00	3,000.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	2,704,870.36	1,242,851.30
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	16,244,976.65	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	560,134.09	530,943.26

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

	บาท		
	2568		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	3,730,000,000.00	2,704,870.36	50,905,448.78
	บาท		
	2567		
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	700,000,000.00	7,857,815.74	-

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	10,066,416,213.29	-	10,066,416,213.29
ตราสารอนุพันธ์	-	2,704,870.36	-	2,704,870.36
<u>หนี้สิน</u>				
ตราสารอนุพันธ์	-	50,905,448.78	-	50,905,448.78

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	8,840,878,821.25	-	8,840,878,821.25
ตราสารอนุพันธ์	-	7,857,815.74	-	7,857,815.74

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน และอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	769,136,958.46	9,124,535,482.58	172,743,772.25	10,066,416,213.29
เงินฝากธนาคาร	18,951,389.01	-	5,000.00	18,956,389.01
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	78,046,779.92	78,046,779.92
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	18,985,997.00	18,985,997.00
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	467,520.88	467,520.88
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	2,704,870.36	2,704,870.36
สินทรัพย์อื่น	-	-	1,228.38	1,228.38
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	50,905,448.78	50,905,448.78
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,478,081.90	6,478,081.90
หนี้สินอื่น	-	-	263,023.90	263,023.90

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
มีอัตราดอกเบี้ย			
ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	รวม
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,135,579,920.01	5,044,115,965.35	2,661,182,935.89	8,840,878,821.25
เงินฝากธนาคาร	11,057,597.39	-	5,000.00	11,062,597.39
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	54,477,307.58	54,477,307.58
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	85,905,774.10	85,905,774.10
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,340,496.45	1,340,496.45
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	7,857,815.74	7,857,815.74

หนี้สินทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,807,429.51	5,807,429.51
หนี้สินอื่น	-	-	178,298.96	178,298.96

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยคงเหลือ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 6

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568

