



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
(SCBRM4)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 - 31 มีนาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

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

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRM4)

ประเภทโครงการ	: กองทุนตราสารทุน/กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF)/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม Equity General
วันเริ่มต้นโครงการ	: วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2545
จำนวนเงินทุนของโครงการ	: 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	: ลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และมีสภาพคล่องสูง โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัททั้งที่จดทะเบียนและไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนตราสารการเงินอื่นๆ ในสัดส่วนที่เหมาะสมของแต่ละช่วงเวลา โดยมีเป้าหมายที่จะให้ผลตอบแทนจากการลงทุนสอดคล้องกับดัชนีเซีท 50 กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประโยชน์การเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด และในบางโอกาสอาจสร้างผลตอบแทนสูงกว่าดัชนีชี้วัด
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่มีนโยบายการจ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	: สิ้นสุด ณ วันที่สุดท้ายของเดือน มีนาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRM4) เป็นกองทุนที่ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อยู่ในดัชนี SET100 โดยมี net exposure ในตราสารดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนี SET Index ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 - 31 มีนาคม 2567 ดัชนีปรับลดลงร้อยละ 13.9

ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2567 ดัชนีปรับตัวลงต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี สะท้อน 1) การปรับลดประมาณการณั้กำไรของ SET index อย่างต่อเนื่อง หลัง GDP และกำไรไตรมาส 4/66 ออกมาต่ำกว่าตลาดคาด 20.6% 2) ความเสี่ยงเศรษฐกิจในประเทศขยายตัวน้อยกว่าคาด กดดันจากภาคการบริโภคในประเทศที่อาจชะลอตัว หลังหนี้ครัวเรือนอยู่ในระดับสูง 3) สงครามความขัดแย้งระหว่างอิสราเอล-ฮามาสกดดันภาพการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลก และ 4) เงินเฟ้อสหรัฐฯ ที่ยังชะลอช้าหลังเศรษฐกิจแข็งแกร่งกว่าคาดเพิ่มความเสี่ยงธนาคารกลางสหรัฐฯ คงดอกเบี้ยต่อ หนุนค่าเงินดอลลาร์ที่แข็งค่าขึ้นตั้งแต่ช่วงต้นปี และบอนด์ยีลด์สหรัฐฯ ที่ยังอยู่ในระดับสูง อย่างไรก็ตาม ธนาคารกลางสหรัฐฯ ยังคงส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ยอย่างน้อย 3 ครั้งในปี 2567

สำหรับทิศทางตลาดหุ้นไทยในไตรมาส 2 เชื่อว่าบรรยากาศการลงทุนในไตรมาส 2 จะดีขึ้นมาก เมื่อเทียบกับไตรมาส 1 จากปัจจัยบวกสองประการ ประการที่หนึ่ง ตลาดอาจมีความคาดหวังถึงมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากรัฐบาลมากขึ้น หลังพระราชบัญญัติงบประมาณแผ่นดินปี 2567 จะมีผลบังคับใช้ (คาดภายในเดือนเมษายน) เม็ดเงินที่ออกมาจะช่วยเสริมเศรษฐกิจ โดยเฉพาะต่างจังหวัด ปรับดีขึ้น นอกจากนี้ ยังคาดหวังได้ว่า รัฐบาลจะออกแผนกระตุ้นเศรษฐกิจพิเศษออกมา โดยใช้งบประมาณปี 2567 อาทิ ดึงงบกลางมาแจกให้กลุ่มเปราะบาง ประการที่ 2 เราคาดว่าเห็นนโยบายการเงินผ่อนคลายเป็นพิเศษ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีโอกาสที่จะลดดอกเบี้ยในการประชุมครั้งถัดไปครึ่งหลังของปี เราน่าจะเห็นสัญญาณเชิงบวกมากขึ้น จากแนวโน้มเศรษฐกิจฟื้นตัวขึ้น และผลักดันให้ SET เริ่มปรับขึ้นได้ตั้งแต่ไตรมาสนี้

มุมมองตลาดหุ้นในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 มีปัจจัยดีต่อเนื่องจาก 2Q67 เนื่องจากรัฐบาลสามารถเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี 2567 ได้อย่างเต็มที่ ทำให้การขยายตัวของเศรษฐกิจและกำไรในภาคธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน โครงสร้างพื้นฐานดีขึ้น นอกจากนี้ โครงการดิจิทัลวอลเล็ตซึ่งรัฐบาลคาดว่าจะเริ่มในช่วง 4Q67 จะเป็นปัจจัยหนุนภาคการบริโภคและกำไรของธุรกิจ และหากเศรษฐกิจจีนมีภาพของการฟื้นตัวที่ชัดเจนจากผลของการดำเนินนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลจีนที่เริ่มตั้งแต่ช่วงปีที่แล้ว เชื่อว่า จะทำให้ธุรกิจที่พึ่งพาอุปสงค์จากจีนมีแนวโน้มที่ดีขึ้นด้วย อีกปัจจัยสำคัญที่ต้องกล่าวถึงและเป็นประเด็นหลักที่กระทบกับตลาดหุ้นทั่วโลก คือการเริ่มทยอยปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสำคัญอย่างเฟดและ ECB โดยการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายดังกล่าวคาดว่าจะช่วยหนุนเงินทุนไหลเข้ายังตลาดหุ้น EM และหนุนราคาหุ้นในกลุ่มที่ได้ประโยชน์จากแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยขาลง

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ธนาคาร เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นายจตุภูมิ ปรัชญาวงศ์ปรีชา)

ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาลิขสิทธิ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 5 เมษายน 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 29 มีนาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBRM4	-2.01%	-2.01%	-5.15%	-10.38%	-4.12%	-1.66%	1.21%	7.46%
เกณฑ์มาตรฐาน	-1.62%	-1.62%	-5.00%	-11.68%	-1.79%	-0.45%	3.15%	10.16%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	5.27%	5.27%	8.34%	11.40%	12.02%	17.11%	14.96%	18.41%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.00%	5.00%	8.13%	11.28%	11.29%	16.69%	14.41%	18.93%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มี.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
หลักทรัพย์จดทะเบียน			7,577,302,787.15	90.84%	
หุ้นสามัญ			7,577,302,787.15	90.84%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			408,240,666.25	4.89%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	33.25	9,687,429.00	322,107,014.25	3.86%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา(CENTEL)	43.00	1,755,400.00	75,482,200.00	0.90%	
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป(ERW)	4.76	2,237,700.00	10,651,452.00	0.13%	
การแพทย์			533,984,889.90	6.40%	
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	28.50	11,298,900.00	322,018,650.00	3.86%	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	224.00	469,400.00	105,145,600.00	1.26%	
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า(PR9)	19.10	3,887,400.00	74,249,340.00	0.89%	
บมจ.เอกซ์การแพทซ์(EKH)	7.70	2,178,227.00	16,772,347.90	0.20%	
บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์(CHG)	2.92	5,410,600.00	15,798,952.00	0.19%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			538,575,060.00	6.46%	
บมจ.ท่าอากาศยานไทย(AOT)	65.50	7,581,000.00	496,555,500.00	5.95%	
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ(BEM)	8.10	5,187,600.00	42,019,560.00	0.50%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			422,231,075.00	5.06%	
บมจ.เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (DELTA)	74.50	5,084,300.00	378,780,350.00	4.54%	
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์(HANA)	39.75	1,093,100.00	43,450,725.00	0.52%	
ตลาดหลักทรัพย์เอเอ็มเอไอ			33,396,510.00	0.40%	
บมจ.บลูบิค กรุ๊ป(BBIK)	94.50	351,300.00	33,197,850.00	0.40%	
บมจ.สยามเวลเนสกรุ๊ป(SPA)	12.90	15,400.00	198,660.00	0.00%	
ธนาคาร			961,223,394.00	11.52%	
บมจ.เอสซีบี เอกซ์(SCB)	114.00	2,795,800.00	318,721,200.00	3.82%	
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	139.00	1,455,400.00	202,300,600.00	2.43%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	124.00	1,463,300.00	181,449,200.00	2.18%	
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KTB)	17.00	10,384,700.00	176,539,900.00	2.12%	
บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต(TTB)	1.82	45,171,700.00	82,212,494.00	0.99%	
บรรจภัณฑ์			61,158,150.00	0.73%	
บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง(SCGP)	28.50	2,145,900.00	61,158,150.00	0.73%	
บริการรับเหมาก่อสร้าง			98,649,590.00	1.18%	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	22.90	2,502,800.00	57,314,120.00	0.69%	
บมจ.ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น (STEC)	9.90	4,175,300.00	41,335,470.00	0.50%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			118,506,150.00	1.42%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล(PTTGC)	38.25	3,098,200.00	118,506,150.00	1.42%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มี.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
พลังงานและสาธารณูปโภค			1,765,948,601.00	21.17%	
บมจ.ปตท.(PTT)	34.00	13,861,100.00	471,277,400.00	5.65%	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ (GULF)	43.75	9,484,360.00	414,940,750.00	4.97%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม (PTTEP)	153.00	2,247,800.00	343,913,400.00	4.12%	
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่(GPSC)	52.75	2,758,700.00	145,521,425.00	1.74%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	59.50	2,242,948.00	133,455,406.00	1.60%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	27.50	4,436,500.00	122,003,750.00	1.46%	
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง(SPRC)	9.00	6,468,700.00	58,218,300.00	0.70%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	45.50	979,600.00	44,571,800.00	0.53%	
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก(OR)	17.90	1,790,300.00	32,046,370.00	0.38%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			635,584,388.00	7.62%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	63.00	3,420,600.00	215,497,800.00	2.58%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	4.76	26,730,300.00	127,236,228.00	1.53%	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น(AMATA)	23.90	4,021,400.00	96,111,460.00	1.15%	
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป(AWC)	4.10	16,554,300.00	67,872,630.00	0.81%	
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์(LH)	7.40	6,135,700.00	45,404,180.00	0.54%	
บมจ.สุภาลัย(SPALI)	20.90	2,040,100.00	42,638,090.00	0.51%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	10.80	3,780,000.00	40,824,000.00	0.49%	
พาณิชย์			952,006,729.75	11.41%	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	54.75	7,711,600.00	422,210,100.00	5.06%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า(CPAXT)	31.25	5,694,243.00	177,945,093.75	2.13%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	35.75	4,562,800.00	163,120,100.00	1.96%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์(GLOBAL)	16.50	4,828,129.00	79,664,128.50	0.96%	
บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์(HMPRO)	10.60	7,118,300.00	75,453,980.00	0.90%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOME)	11.10	2,621,970.00	29,103,867.00	0.35%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์(GLOBAL/ST)	16.50	193,125.00	3,186,562.50	0.04%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOME/ST)	11.10	119,180.00	1,322,898.00	0.02%	
วัสดุก่อสร้าง			155,905,380.75	1.87%	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย(SCC)	256.00	581,400.00	148,838,400.00	1.78%	
บมจ.เอสซีจี เซเมนต์(SCGD)	8.35	846,345.00	7,066,980.75	0.08%	
สื่อและสิ่งพิมพ์			56,787,250.00	0.68%	
บมจ.แพลน บี มีเดีย(PLANB)	8.65	6,565,000.00	56,787,250.00	0.68%	
อาหารและเครื่องดื่ม			23,935,730.00	0.29%	
บมจ. โอสดสภา(OSP)	20.30	1,179,100.00	23,935,730.00	0.29%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 มี.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
เงินทุนและหลักทรัพย์			255,741,742.50	3.07%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	42.25	4,352,730.00	183,902,842.50	2.20%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	47.25	1,520,400.00	71,838,900.00	0.86%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			555,427,480.00	6.66%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส(ADVANC)	205.00	1,830,400.00	375,232,000.00	4.50%	
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์(INTUCH)	69.00	1,691,400.00	116,706,600.00	1.40%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	7.60	8,353,800.00	63,488,880.00	0.76%	
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			3,160,273.64	0.04%	
หุ้นบุริมสิทธิ			3,160,273.64	0.04%	
หุ้นบุริมสิทธิ			3,160,273.64	0.04%	
บมจ.พัฒนกุล(PK-P/U)	2.36	1,339,099.00	3,160,273.64	0.04%	
เงินฝากธนาคาร			662,455,120.98	7.94%	
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา(BAY)	0.00	0.00	661,731,977.81	7.93%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	723,143.17	0.01%	
สัญญาซื้อขาย Future			(5,682,012.52)	(0.07%)	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - มี.ช. 67 (S50M24)	837.20	3,971.00	(5,682,012.52)	(0.07%)	
สินทรัพย์อื่น			152,081,152.30	1.82%	
หนี้สินอื่น			(47,563,141.49)	(0.57%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			8,341,754,180.06	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			49.1285		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	662,455,120.98	7.94
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ซื้อ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(tha)	-	723,143.17
	บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา			AAA	AAA(tha)	-	661,731,977.81

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

SCB EQUITY RMF

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

Period from 01 April 2023 to 31 March 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	134,304	1.61
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	2,238	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	5,728	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมดำเนินงานกองทุน (Operation Fee)	8,954	0.11
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	116	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	151,340	1.82

* 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 2566 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2567

Period from 1 April 2023 to 31 March 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	8,349,777
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	8,096,194
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	10,991
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	151,340
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.14
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.13
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.82
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.46
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
ระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	2,806.37	25.53%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	1,036.76	9.43%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	998.76	9.09%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	748.51	6.81%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	728.70	6.63%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	509.04	4.63%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	467.46	4.25%
8	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	451.57	4.11%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	385.89	3.51%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	374.53	3.41%
11-26	บล.อื่นๆ	2,483.81	22.60%
รวม		10,991.42	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มีนาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF MARCH 2024

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธันชาด จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีเอส-ซีไอเอมบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (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. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และติดตามข่าวด่วน ผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
4. จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2567

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

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

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณจารุภัทร ทองลงยา	8	คุณนนทพัทธ์ ทรัพย์วรานนท์
2	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	คุณพูนศักดิ์ โลหะสุนทร
3	คุณนิภาพร พิพย์อักษรณ์	10	คุณไพรัช นิตยานุภาพ
4	คุณสมหวัง จิรฐิตอำไพวงศ์	11	คุณสถิตย์พงษ์ จันทจักรวงศ์
5	คุณชนาพัทธ์ ภัทราคม	12	คุณกฤษ จันทร์หนัก
6	คุณฉัตรชัย สิริเวทย์กุล	13	คุณณัฐวุฒิ เดชบดินทร์
7	คุณอิทธิกร ปราการพิลาศ		

ที่มาข้อมูล : <http://www.scbam.com> ข้อมูล ณ วันที่ 14 พฤษภาคม 2567

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

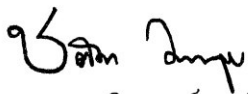
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชุตินา วงษ์สุราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 26 เมษายน 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 6	7,575,502,124.03	7,978,186,627.89
เงินฝากธนาคาร	6	659,898,376.84	553,984,022.37
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	6	58,235,319.57	25,482,200.32
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	6	78,756,151.37	64,029,621.54
จากการขายเงินลงทุน		16,925,349.74	-
จากการขายหน่วยลงทุน		-	59,710.80
รวมสินทรัพย์		8,389,317,321.55	8,621,742,182.92
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		31,775,165.76	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,490,750.37	3,626,850.39
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	12,901,859.52	13,104,385.70
หนี้สินอื่น		395,365.84	486,416.89
รวมหนี้สิน		47,563,141.49	17,217,652.98
สินทรัพย์สุทธิ		8,341,754,180.06	8,604,524,529.94
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,697,944,903.48	1,569,558,797.03
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		3,865,169,387.41	3,346,906,885.68
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		2,778,639,889.17	3,688,058,847.23
สินทรัพย์สุทธิ		8,341,754,180.06	8,604,524,529.94
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		49.1285	54.8212
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		169,794,490.3475	156,955,879.7027

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.15	721,075.76	721,075.76	0.01
รวมเงินฝากธนาคาร				721,075.76	0.01
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธนาคาร				961,223,394.00	12.70
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			1,455,400	202,300,600.00	2.67
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			1,463,300	181,449,200.00	2.40
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			10,384,700	176,539,900.00	2.33
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			2,795,800	318,721,200.00	4.21
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			45,171,700	82,212,494.00	1.09
พาณิชย์				952,006,729.75	12.56
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			7,711,600	422,210,100.00	5.57
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)			5,694,243	177,945,093.75	2.35
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,562,800	163,120,100.00	2.15
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)			2,741,150	30,426,765.00	0.40
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)			5,021,254	82,850,691.00	1.09
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			7,118,300	75,453,980.00	1.00
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				555,427,480.00	7.33
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			1,830,400	375,232,000.00	4.95
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			1,691,400	116,706,600.00	1.54
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			8,353,800	63,488,880.00	0.84
วัสดุก่อสร้าง				155,905,380.75	2.05
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			581,400	148,838,400.00	1.96
บริษัท เอสซีจี เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			846,345	7,066,980.75	0.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริการรับเหมาก่อสร้าง				98,649,590.00	1.31
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)			2,502,800	57,314,120.00	0.76
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)			4,175,300	41,335,470.00	0.55
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				422,231,075.00	5.57
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			5,084,300	378,780,350.00	5.00
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			1,093,100	43,450,725.00	0.57
พลังงานและสาธารณูปโภค				1,765,948,601.00	23.31
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			979,600	44,571,800.00	0.59
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			4,436,500	122,003,750.00	1.61
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			2,758,700	145,521,425.00	1.92
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			9,484,360	414,940,750.00	5.48
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)			1,790,300	32,046,370.00	0.42
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			13,861,100	471,277,400.00	6.22
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			2,247,800	343,913,400.00	4.54
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			6,468,700	58,218,300.00	0.77
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			2,242,948	133,455,406.00	1.76
เงินทุนและหลักทรัพย์				255,741,742.50	3.38
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			1,520,400	71,838,900.00	0.95
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,352,730	183,902,842.50	2.43
อาหารและเครื่องดื่ม				23,935,730.00	0.32
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)			1,179,100	23,935,730.00	0.32
การแพทย์				533,984,889.90	7.05
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			11,298,900	322,018,650.00	4.25
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			469,400	105,145,600.00	1.39
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)			5,410,600	15,798,952.00	0.21
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)			2,178,227	16,772,347.90	0.22
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)			3,887,400	74,249,340.00	0.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
สื่อและสิ่งพิมพ์				56,787,250.00	0.75
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)			6,565,000	56,787,250.00	0.75
บรรจุกัญชา				61,158,150.00	0.81
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			2,145,900	61,158,150.00	0.81
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				118,506,150.00	1.56
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			3,098,200	118,506,150.00	1.56
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				635,584,388.00	8.39
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,021,400	96,111,460.00	1.27
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			3,780,000	40,824,000.00	0.54
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)			16,554,300	67,872,630.00	0.90
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			3,420,600	215,497,800.00	2.84
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)			6,135,700	45,404,180.00	0.60
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)			2,040,100	42,638,090.00	0.56
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			26,730,300	127,236,228.00	1.68
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				408,240,666.25	5.39
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			1,755,400	75,482,200.00	1.00
บริษัท ดีเอร์วีน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			2,237,700	10,651,452.00	0.14
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			9,687,429	322,107,014.25	4.25
ขนส่งและโลจิสติกส์				538,575,060.00	7.11
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			7,581,000	496,555,500.00	6.56
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			5,187,600	42,019,560.00	0.55
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ					
เทคโนโลยี				33,197,850.00	0.44
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			351,300	33,197,850.00	0.44
บริการ				198,660.00	-
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			15,400	198,660.00	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				7,577,302,787.15	100.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
สัญญาซื้อฟิวเจอร์ส					
ดัชนี SET50 ครบกำหนดมิถุนายน 2567 (S50M24)			3,971	(5,682,012.52)	(0.08)
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				(5,682,012.52)	(0.08)
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
หุ้นบุริมสิทธิ					
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (คูหาหมายเหตุ 5)			1,339,099	3,160,273.64	0.04
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				3,160,273.64	0.04
รวมเงินลงทุน				7,575,502,124.03	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.65	715,240.72	715,240.72	0.01
รวมเงินฝากธนาคาร				715,240.72	0.01
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธนาคาร				956,894,350.00	11.99
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			4,093,400	620,150,100.00	7.77
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			1,260,100	166,963,250.00	2.09
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			1,656,400	169,781,000.00	2.13
พาณิชย์				1,101,359,816.25	13.79
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)			2,029,000	61,884,500.00	0.78
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			6,778,600	420,273,200.00	5.27
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			4,647,600	207,980,100.00	2.60
บริษัท ดุสิต จำกัด (มหาชน)			3,808,170	54,456,831.00	0.68
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)			2,523,529	46,685,286.50	0.59
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)			6,056,700	87,216,480.00	1.09
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)			4,498,443	176,563,887.75	2.21
บริษัท เมฟ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			212,900	7,504,725.00	0.09
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)			748,800	31,262,400.00	0.39
บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)			418,467	7,532,406.00	0.09
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				515,671,614.00	6.46
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			1,667,300	353,467,600.00	4.43
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			1,491,800	110,393,200.00	1.38
บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)			2,388,600	7,977,924.00	0.10
บริษัท เจ มาร์เก็ต จำกัด (มหาชน)			1,914,100	43,832,890.00	0.55
วัสดุก่อสร้าง				80,482,500.00	1.01
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			255,500	80,482,500.00	1.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริการรับเหมาก่อสร้าง				15,703,020.00	0.20
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)			758,600	15,703,020.00	0.20
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				405,169,550.00	5.07
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			258,100	294,750,200.00	3.69
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			2,197,400	110,419,350.00	1.38
พลังงานและสาธารณูปโภค				1,945,191,592.60	24.39
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)			5,294,066	57,175,912.80	0.72
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,599,100	80,572,100.00	1.01
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			2,179,900	88,285,950.00	1.11
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)			301,300	22,898,800.00	0.29
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			3,967,800	35,115,030.00	0.44
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			1,240,900	84,381,200.00	1.06
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			10,660,360	562,333,990.00	7.05
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)			2,740,346	58,369,369.80	0.73
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)			3,007,400	42,103,600.00	0.53
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			12,431,200	391,582,800.00	4.91
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			1,671,900	251,620,950.00	3.15
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			7,113,900	76,830,120.00	0.96
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			3,693,748	193,921,770.00	2.43
เงินทุนและหลักทรัพย์				307,218,058.50	3.85
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			87,900	16,173,600.00	0.20
บริษัท เอเชียเซริมกิจาสซัง จำกัด (มหาชน)			1,447,700	40,897,525.00	0.51
บริษัท เจ เอ็ม ที เนท์เวอร์ค เซอร์วิสส์ จำกัด (มหาชน)			1,658,964	77,141,826.00	0.97
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			470,800	25,540,900.00	0.32
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			2,795,530	147,464,207.50	1.85
อาหารและเครื่องดื่ม				311,017,408.45	3.90
บริษัท การบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			38,700	3,705,525.00	0.05
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)			3,545,300	75,160,360.00	0.94
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,490,562	35,177,263.20	0.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			222,600	11,408,250.00	0.14
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			4,000,329	129,010,610.25	1.62
บริษัท โอสธสกา จำกัด (มหาชน)			1,839,200	56,555,400.00	0.71
การแพทย์				623,251,639.00	7.83
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)			3,935,600	80,286,240.00	1.01
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			9,966,000	293,997,000.00	3.69
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			298,900	67,551,400.00	0.85
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)			21,932,700	79,396,374.00	1.00
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)			2,125,100	16,894,545.00	0.21
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)			4,092,600	85,126,080.00	1.07
ประกันภัยและประกันชีวิต				8,797,800.00	0.11
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)			266,600	8,797,800.00	0.11
วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร				21,104,412.00	0.26
บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			8,867,400	21,104,412.00	0.26
บรรจุภัณฑ์				46,402,625.00	0.58
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			1,003,300	46,402,625.00	0.58
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				199,135,350.00	2.50
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)			2,241,200	77,321,400.00	0.97
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			2,662,600	121,813,950.00	1.53
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				627,158,135.00	7.86
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			3,903,000	46,836,000.00	0.59
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)			11,307,300	65,582,340.00	0.82
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			4,675,600	321,447,500.00	4.03
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)			6,135,700	60,436,645.00	0.76
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)			1,119,000	24,841,800.00	0.31
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			25,119,500	108,013,850.00	1.35
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				51,867,200.00	0.65
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			926,200	51,867,200.00	0.65

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย	เงินต้น / จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(%)	(บาท/หน่วย)	(บาท)	
ขนส่งและโลจิสติกส์				588,733,005.00	7.38
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			7,496,100	532,223,100.00	6.67
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			6,385,300	56,509,905.00	0.71
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ					
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร				15,821,020.00	0.20
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)			1,478,600	15,821,020.00	0.20
บริการ				42,481,620.00	0.53
บริษัท เซลท์ลีด จำกัด (มหาชน)			1,939,800	42,481,620.00	0.53
เทคโนโลยี				91,452,428.00	1.14
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			351,300	39,696,900.00	0.50
บริษัท เบิร์ด 8 พลัส จำกัด (มหาชน)			493,400	28,247,150.00	0.35
บริษัท ดิทีได้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			686,376	23,508,378.00	0.29
รวมหุ้นสามัญ				7,954,913,143.80	99.70
ใบสำคัญแสดงสิทธิ					
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) - W5			1,511,866	3,356,342.52	0.04
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W7			943,440	94,344.00	-
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) - W8			1,886,880	301,900.80	-
บริษัท ดิทีได้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) - W1			315,880	3,822,148.00	0.05
บริษัท อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) - W4			3,289,340	460,507.60	0.01
บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) - W5			233,820	879,163.20	0.01
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) - W4			152,212	544,918.96	0.01
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) - W7			92,346	932,694.60	0.01
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) - W9			125,407	451,465.20	0.01
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) - W1			243,828	629,076.24	0.01
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) - W2			41,184	140,025.60	-
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) - W3			3,764,130	639,902.10	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ				12,252,488.82	0.16
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				7,967,165,632.62	99.86

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบ กำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
สัญญาซื้อฟิวเจอร์ส					
ดัชนี SET50 ครบกำหนดมิถุนายน 2566 (S50M23)			1,766	6,650,014.28	0.08
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				6,650,014.28	0.08
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน					
หุ้นบุริมสิทธิ					
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (คูหาหมายเหตุ 5)			1,339,099	3,655,740.27	0.05
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				3,655,740.27	0.05
รวมเงินลงทุน				7,978,186,627.89	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	6	213,850,588.49	206,316,616.32
รายได้ดอกเบี้ย	6	5,786,186.48	1,122,318.81
รวมรายได้		219,636,774.97	207,438,935.13
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	134,303,509.89	135,225,462.98
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,238,391.87	2,253,757.74
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	5,727,973.64	5,589,319.22
ค่าธรรมเนียมการดำเนินงานกองทุน	6	8,953,567.34	9,015,030.88
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		110,000.00	110,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	6	10,996,930.54	13,527,104.45
รวมค่าใช้จ่าย		162,330,373.28	165,720,675.27
รายได้สุทธิ		57,306,401.69	41,718,259.86
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(402,426,188.50)	(69,293,193.83)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(564,299,171.25)	(710,053,469.04)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(966,725,359.75)	(779,346,662.87)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(909,418,958.06)	(737,628,403.01)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(909,418,958.06)	(737,628,403.01)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,938,359,404.38	2,514,744,250.92
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,291,710,796.20)	(1,868,879,331.58)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(262,770,349.88)	(91,763,483.67)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	8,604,524,529.94	8,696,288,013.61
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	8,341,754,180.06	8,604,524,529.94
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	156,955,879.7027	145,207,624.7478
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	37,923,090.4260	44,686,893.6041
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(25,084,479.7812)	(32,938,638.6492)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	169,794,490.3475	156,955,879.7027

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2545 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินและการลงทุนระยะยาว สำหรับการเกษียณอายุของประชาชนทั่วไป โดยเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี และมีสภาพคล่องสูง โดยมี net exposure ในตราสารดังกล่าว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัททั้งที่จดทะเบียนและไม่ได้อ้างอิงจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนตราสารการเงินอื่นๆ ในสัดส่วนที่เหมาะสมของแต่ละช่วงเวลา โดยมีเป้าหมายที่จะให้ผลตอบแทนจากการลงทุนสอดคล้องกับดัชนีเซท 50 ทั้งนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุนและเพื่อการลงทุน และจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด.

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น โดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารอนุพันธ์ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่ใช้ในการชำระราคาที่ประกาศโดยตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	4,282,548,167.68	4,233,034,385.98
ขายเงินลงทุน	3,718,507,311.79	3,944,601,269.70

5. ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารทุนที่ผู้ออกผลิตชำระหนี้หรือผิดเงื่อนไขที่ตกลงไว้

กองทุนได้ลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิของบริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (“พัฒน์กล”) และมีสิทธิได้รับเงินปันผลสะสมในอัตราร้อยละ 7 ต่อปี ซึ่งกองทุนได้ลงทุนเป็นระยะเวลา 2 ปี (เวลาดังแต่ที่กองทุนลงทุนจนถึงวันที่กองทุนแปลงสภาพหุ้น) กองทุนได้ใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นบุริมสิทธิเป็นหุ้นสามัญของพัฒน์กล และมีการจำหน่ายหุ้นสามัญดังกล่าวในปี 2552 อย่างไรก็ตาม กองทุนยังไม่ได้รับเงินปันผลจากพัฒน์กล

ในปี 2554 พัฒน์กลเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ ภายใต้แผนฟื้นฟูกิจการ กองทุนได้รับจัดสรรหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 1.34 ล้านหุ้น คิดเป็นมูลค่าที่ตราไว้จำนวนรวม 1.34 ล้านบาท กองทุนได้บันทึกหุ้นบุริมสิทธิดังกล่าว และบริษัทจัดการได้ประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงินศูนย์บาท และการผ่อนชำระหนี้เงินปันผลเป็นระยะเวลาสิบปีซึ่งกองทุนจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้รับชำระเงินปันผลดังกล่าว

ในระหว่างปี 2567 บริษัทจัดการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในพัฒน์กลเป็นจำนวน 3.16 ล้านบาท (ปี 2566 : 3.66 ล้านบาท) ซึ่งคิดเป็น 2.36 บาทต่อหุ้น (ปี 2566 : 2.73 บาทต่อหุ้น) ตามวิธี fully diluted book value เนื่องจากศาลมีคำสั่งให้พัฒน์กล ออกจากแผนฟื้นฟูกิจการ โดยได้รับความเห็นชอบจากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	134,303,509.89	135,225,462.98	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมการดำเนินงานกองทุน	8,953,567.34	9,015,030.88	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	157,910,106.18	226,538,523.26	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	35,194,002.70	33,910,444.49	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	12,216,716.00	1,859,700.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5,727,973.64	5,589,319.22	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ขายเงินลงทุน	-	161,399,100.00	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
รายได้ดอกเบี้ย	44,974.00	22,318.02	อัตราตลาด
ค่านายหน้า	2,806,368.30	4,172,847.58	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	11,347,007.24	11,553,988.50
ค่าธรรมเนียมการดำเนินงานกองทุนค้ำจ่าย	756,467.14	770,265.88
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	318,721,200.00	169,781,000.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	3,000.00	3,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	499,268.34	477,564.85
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	58,235,319.57	25,482,200.32
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	14,952.03	5,073.80

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 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	7,577,302,787.15	-	3,160,273.64	7,580,463,060.79
ตราสารหนี้	-	721,075.76	-	721,075.76
ตราสารอนุพันธ์	(5,682,012.52)	-	-	(5,682,012.52)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	7,967,165,632.62	-	3,655,740.27	7,970,821,372.89
ตราสารหนี้	-	715,240.72	-	715,240.72
ตราสารอนุพันธ์	6,650,014.28	-	-	6,650,014.28

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาดตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาดตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากการซื้อขายไม่บ่อยนัก

ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยมูลค่าตามบัญชีของบริษัทที่ออกตราสารทุน

ในระหว่างปี 2567 ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในระหว่างปี 2566 มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมจากระดับที่ 2 เป็น ระดับที่ 1 เนื่องจากตราสารทุนได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าบัญชีและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบัญชี	721,075.76	-	7,574,781,048.27	7,575,502,124.03
เงินฝากธนาคาร	659,893,376.84	-	5,000.00	659,898,376.84
เงินประกันตามสัญญา				
ซื้อขายตราสารอนุพันธ์	58,235,319.57	-	-	58,235,319.57
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	78,756,151.37	78,756,151.37
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	16,925,349.74	16,925,349.74
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	31,775,165.76	31,775,165.76
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	2,490,750.37	2,490,750.37
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	12,901,859.52	12,901,859.52
หนี้สินอื่น	-	-	395,365.84	395,365.84

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าบัญชี	715,240.72	-	7,977,471,387.17	7,978,186,627.89
เงินฝากธนาคาร	553,979,022.37	-	5,000.00	553,984,022.37
เงินประกันตามสัญญา				
ซื้อขายตราสารอนุพันธ์	25,482,200.32	-	-	25,482,200.32
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	64,029,621.54	64,029,621.54
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	59,710.80	59,710.80

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	3,626,850.39	3,626,850.39
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	13,104,385.70	13,104,385.70
หนี้สินอื่น	-	-	486,416.89	486,416.89

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567



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

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