SCB
บลจ. ไทยพาณิชย์

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (SCBSEFUND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น	**ร้อยละ**
1. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	99.99
2. ผู้ถือหุ้นรายย่อย	0.01

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตธนะเกษม	กรรมการ
2. นายยรรยง	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาลินี	วังตาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
6. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
7. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการโดยตรงหรือที่ Website: http: // www.scbam.com ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (SCBSEFUND)

ชื่อโครงการ :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (ชนิดจ่ายเงินปันผล)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)
ชนิดเพื่อการออม	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (ชนิดเพื่อการออม)
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)

ประเภทโครงการ : กองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม: Equity General

วันเริ่มโครงการ : วันที่ 28 มิถุนายน 2554

จำนวนเงินทุนของโครงการ : 10,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 1,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน : ลงทุนในตราสารทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนรวม ซึ่งจะเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวนไม่เกิน 30 หลักทรัพย์
กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง 1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV
กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่จ่ายปันผล
ชนิดจ่ายเงินปันผล	จ่ายไม่เกินปีละ 4 ครั้ง
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่จ่ายปันผล
ชนิดเพื่อการออม	จ่ายไม่เกินปีละ 4 ครั้ง
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	จ่ายไม่เกินปีละ 4 ครั้ง

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (SCBSEFUND) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนีฯ ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567 ดัชนีปรับตัวลดลงร้อยละ 15.12

สำหรับภาวะการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครึ่งปีแรกของปี 2567 ที่ผ่านมา เคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 1296 - 1434 ดัชนีปรับตัวลงต่อเนื่องตั้งแต่ต้นต้นปี โดยมีปัจจัยกดดันส่วนมากมาจากภายในประเทศเริ่มจาก 1) ความล่าช้าในการจัดทำงบประมาณปี 2567 ซึ่งต้องใช้เวลาดำเนินมาถึงปลายเดือนเมษายนจึงสามารถเริ่มมีการเบิกจ่ายได้ 2) ความกังวลเสถียรภาพการคลังเพิ่มขึ้น หลังรัฐบาลปรับแผนการคลังระยะปานกลาง 2568 - 2571 เป็นครั้งที่ 2 เพื่อรองรับการตั้งงบฯกลางปี 67 เพิ่ม 1.22 แสนล้านบาท โดยเพิ่มการกู้ขาดดุลอีก 1.12 แสนล้านบาท การปรับแผนการคลังทั้งสองครั้งเป็นการตั้งงบฯเพิ่มเติมสำหรับการทำโครงการดิจิทัลวอลเล็ต การขาดดุลงบประมาณเพิ่มรวมทั้งการตั้งงบฯเพิ่มเติม ทำให้ระดับหนี้สาธารณะสูงขึ้น โดยหนี้สาธารณะไทยจะขยับไปในปีงบประมาณ 2567 เท่ากับ 65.7%, ปีงบประมาณ 2568 อยู่ที่ 67.9%, ปีงบประมาณ 2569 อยู่ที่ 68.8%, ปีงบประมาณ 2570 อยู่ที่ 68.9% และ ปีงบประมาณ 2571 อยู่ที่ 68.6% ซึ่งทำให้พื้นที่การคลังไทยเหลือไม่ถึง 2% หากวัดจากเพดานที่ 70% 3) ความไม่แน่นอนทางการเมืองจาก 3 ประเด็นใหญ่ ได้แก่ 1 คดีที่ศาลรัฐธรรมนูญที่นายเศรษฐา ทวีสิน นายกรัฐมนตรี ถูก 40 สว.ยื่นถอดถอน 2 คดีที่อัยการสูงสุดส่งฟ้องนายทักษิณ ชินวัตร คดีหมิ่นพระบรมเดชานุภาพ ตามประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 112 และ 3 คดีล้มล้างการปกครองของพรรคก้าวไกล ซึ่งอาจมีผลถึงขั้นยุบพรรค

สำหรับปัจจัยกดดันจากภายนอกส่วนหลักมาจากการฟื้นตัวที่เชื่องช้าของเศรษฐกิจจีนที่ส่งผลกระทบให้การส่งออกของทั้งกลุ่ม ASEAN ชะลอตามลงไปรวมถึงนโยบายของ Fed ที่ยังคงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับสูงต่อไปนานกว่าที่คาด ทั้งนี้ นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 1.17 แสนล้านบาท ใน 6 เดือนแรกของปี

ตลาดหุ้นไทยในครึ่งหลังของปี 67 คาดแกว่งตัวในกรอบ 1250-1420 ปัจจัยการเมืองกดดันต่อเนื่อง สร้างความกังวลการดำเนินนโยบายล่าช้า เป็น downside ต่อเศรษฐกิจและกำไร อย่างไรก็ดี ปัจจัยจำกัด downside ตลาด ได้แก่ 1) เศรษฐกิจไทยคาดขยายตัวได้ดีขึ้น จากการเบิกจ่ายงบประมาณปี 2567 เริ่มเห็นการเบิกจ่ายงบลงทุนเร่งตัวขึ้น 390% MoM ในเดือน พ.ค. ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบลงทุนสิ้นเดือนพ.ค. อยู่ที่ 32.3% ของงบลงทุนทั้งหมด และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม รวมถึงจำนวนนักท่องเที่ยวที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นหนุนให้การบริโภคในประเทศขยายตัว โดย GDP ไทยคาด 2Q24E +2.1%Y 2) ดิจิทัลวอลเล็ต ประชาชนและร้านค้าลงทะเบียนเข้าร่วมโครงการฯ ภายในไตรมาส 3/67 และเริ่มใช้ 4/67 โดยคาดส่งผลบวกต่อ GDP ในปีนี้ราว 0.4% เทียบรัฐฯ ประเมิน 1.2%-1.6% จากหนี้ครัวเรือนสูงกดดันการบริโภค; 3) คาด Fed จะเริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยในไตรมาส 3 โดย Fed คาดการณ์ว่าจะลดอัตราดอกเบี้ยได้ประมาณสองถึงสามครั้งจาก 5.5% ไปอยู่ที่ 4.75% และส่วน BoT คาดว่าจะลดได้หนึ่งถึงสองครั้งภายในปีนี้ จาก 2.5% เหลือ 2% หากเงินเฟ้อลดลงเร็วและแรง ทำให้เฟดปรับลดดอกเบี้ยได้เร็วกว่าคาด อาจหนุนเม็ดเงินไหลกลับเข้า EM อีกรอบ โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่เศรษฐกิจยังโตดี

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

KASIKORNTHAI

ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSE	-5.76%	-2.61%	-0.53%	-13.36%	-3.27%	-3.97%	2.14%	5.05%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.62%	-3.03%	-1.04%	-12.31%	-1.72%	-2.12%	1.82%	5.37%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.86%	4.22%	7.09%	11.17%	11.80%	17.31%	15.11%	16.50%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.55%	4.10%	6.73%	10.85%	11.03%	16.78%	14.41%	15.53%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSEA	-5.76%	-2.61%	-0.53%	-13.36%	-3.26%	-3.96%	n.a.	0.18%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.62%	-3.03%	-1.04%	-12.31%	-1.72%	-2.12%	n.a.	0.87%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.86%	4.22%	7.09%	11.17%	11.80%	17.31%	n.a.	15.73%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.55%	4.10%	6.73%	10.85%	11.03%	16.78%	n.a.	14.96%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSEP	-7.92%	-4.10%	-2.85%	-15.13%	-2.60%	-3.33%	n.a.	-0.55%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.62%	-3.03%	-1.04%	-12.31%	-1.72%	-2.12%	n.a.	-0.44%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.98%	4.16%	7.23%	11.31%	11.85%	17.33%	n.a.	16.08%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.55%	4.10%	6.73%	10.85%	11.03%	16.78%	n.a.	15.32%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSE-SSF	-5.76%	-2.61%	-0.53%	-13.36%	-3.26%	n.a.	n.a.	0.26%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.62%	-3.03%	-1.04%	-12.31%	-1.72%	n.a.	n.a.	2.53%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.86%	4.23%	7.09%	11.17%	11.80%	n.a.	n.a.	13.38%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.55%	4.10%	6.73%	10.85%	11.03%	n.a.	n.a.	12.58%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSE(SSFE)	-4.58%	-2.10%	0.51%	-11.51%	n.a.	n.a.	n.a.	-6.26%
เกณฑ์มาตรฐาน	-4.62%	-3.03%	-1.04%	-12.31%	n.a.	n.a.	n.a.	-6.95%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.86%	4.22%	7.08%	11.16%	n.a.	n.a.	n.a.	11.40%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.55%	4.10%	6.73%	10.85%	n.a.	n.a.	n.a.	10.97%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค้ำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอนแบบมีสิทธิไล่เบี้ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			**3,065,072,350.50**	**96.11%**	
หุ้นสามัญ			**3,065,072,350.50**	**96.11%**	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			**165,616,075.00**	**5.19%**	
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	29.00	3,885,800.00	112,688,200.00	3.53%	
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา(CENTEL)	41.25	1,283,100.00	52,927,875.00	1.66%	
การแพทย์			**303,871,980.00**	**9.53%**	
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	26.25	7,882,400.00	206,913,000.00	6.49%	
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	246.00	268,100.00	65,952,600.00	2.07%	
บมจ.โรงพยาบาลพระรามเก้า(PR9)	17.90	1,732,200.00	31,006,380.00	0.97%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			**235,949,650.00**	**7.40%**	
บมจ.ท่าอากาศยานไทย(AOT)	56.50	4,176,100.00	235,949,650.00	7.40%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			**312,073,150.00**	**9.79%**	
บมจ.เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) (DELTA)	102.00	2,048,200.00	208,916,400.00	6.55%	
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส(HANA)	46.50	1,874,100.00	87,145,650.00	2.73%	
บมจ.เคซีอี อีเลคโทรนิคส์(KCE)	44.50	359,800.00	16,011,100.00	0.50%	
ธนาคาร			**405,902,340.00**	**12.73%**	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	131.50	1,484,200.00	195,172,300.00	6.12%	
บมจ.เอสซีบี เอกซ์(SCB)	103.00	1,182,500.00	121,797,500.00	3.82%	
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KTB)	18.10	4,913,400.00	88,932,540.00	2.79%	
บริการรับเหมาก่อสร้าง			**37,308,140.00**	**1.17%**	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	19.40	1,923,100.00	37,308,140.00	1.17%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			**354,093,084.00**	**11.10%**	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ (GULF)	47.75	4,625,420.00	220,863,805.00	6.93%	
บมจ.ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม (PTTEP)	147.00	732,300.00	107,648,100.00	3.38%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	50.50	506,558.00	25,581,179.00	0.80%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			**205,977,340.00**	**6.46%**	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	55.25	2,327,900.00	128,616,475.00	4.03%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	5.25	8,507,700.00	44,665,425.00	1.40%	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชัน(AMATA)	23.60	1,385,400.00	32,695,440.00	1.03%	
พาณิชย์			**411,096,616.50**	**12.89%**	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	58.25	4,751,400.00	276,769,050.00	8.68%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	31.75	2,328,000.00	73,914,000.00	2.32%	
บมจ.ดูโฮม(DOHOME)	11.20	2,817,600.00	31,557,120.00	0.99%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตร้า(CPAXT)	30.50	946,113.00	28,856,446.50	0.90%	
อาหารและเครื่องดื่ม			**37,908,000.00**	**1.19%**	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร(CPF)	24.00	1,579,500.00	37,908,000.00	1.19%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค้ำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอนแบบมีสิทธิไล่เบี้ย
เงินทุนและหลักทรัพย์			**201,226,375.00**	**6.31%**	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	40.25	2,632,000.00	105,938,000.00	3.32%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	32.50	2,931,950.00	95,288,375.00	2.99%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			**394,049,600.00**	**12.36%**	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (ADVANC)	234.00	1,233,300.00	288,592,200.00	9.05%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	9.25	11,400,800.00	105,457,400.00	3.31%	
เงินฝากธนาคาร			**57,404,937.91**	**1.80%**	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	57,404,937.91	1.80%	
สัญญาซื้อขาย Future			**726,607.12**	**0.02%**	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - ก.ย. 67(S50U24)	827.00	779.00	726,607.12	0.02%	
สินทรัพย์อื่น			**123,599,418.71**	**3.88%**	
หนี้สินอื่น			**(57,630,005.93)**	**(1.81%)**	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			**3,189,173,308.31**	**100.00%**	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			**9.3786**		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	57,404,937.91	1.80
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(tha)	-	57,404,937.91

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

SCB SELECTS EQUITY FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 01 August 2023 to 31 July 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	รอบปีบัญชี (01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBSEP)	-	-
- ชนิดสะสมมูลค่า (SCBSEA)	26,251	2.11
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (SCBSE)	53,686	2.11
- ชนิดเพื่อการออม (SCBSE-SSF)	4,185	2.11
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBSE(SSFE))	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	1,283	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	2,735	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	96	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	88,236	2.21

* 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 สิงหาคม 2566 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 1 August 2023 to 31 July 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	3,991,654
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม Total Volume Trade	8,326,562
ค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม Total Brokerage Fee	9,211
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	88,236

	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	0.11
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	0.23
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	2.21
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR) Portfolio Turnover Ratio (PTR)	1.02

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

ระหว่างวันที่ 1สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	2,252.48	24.45%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1,061.34	11.52%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	996.51	10.82%
4	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	899.47	9.76%
5	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	449.17	4.88%
6	KGI SECURITIES (THAILAND) PLC.	429.14	4.66%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	310.88	3.37%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	309.32	3.36%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	301.82	3.28%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	295.40	3.21%
11-27	บล.อื่นๆ	1,905.89	20.69%
รวม		9,211.42	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กรกฎาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JULY 2024

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์[1] Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน[2] Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว[3] News Summary	สัมมนา[4] Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน[5] Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท[6] Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ 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 อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	
บริษัท หลักทรัพย์ซิตี้คอร์ป (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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	8	คุณนนทพันธ์ ทรัพย์วรานนท์
2	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	คุณนิภาพร ทิพย์อาภรณ์	10	คุณสถิตย์พงษ์ จันทรจิรวงศ์
4	คุณสมหวัง จิรัฐิติอาไพวงศ์	11	คุณกฤช จันทร์หนัก
5	คุณชนาพัทธ์ ภัทราคม	12	คุณณัฐวุฒิ เดชบดินทร์
6	คุณฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	คุณไพริชน์ นิตยานุภาพ
7	คุณอิทธิกร ปราการพิลาศ		

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

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

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ธนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นายเทอดทอง เทพมังกร)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด
กรุงเทพฯ 23 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์	8		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	3,065,798,957.62	3,815,715,909.06
เงินฝากธนาคาร	5	57,358,764.67	661,719,389.86
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	5	48,558,931.27	160,159,766.80
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย	5	86,670.02	514,161.13
จากการขายเงินลงทุน	5	74,999,990.66	35,414,077.41
รวมสินทรัพย์		3,246,803,314.24	4,673,523,304.26
หนี้สิน	8		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	5	49,235,125.83	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,208,115.13	24,485,371.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	5,979,401.46	8,565,447.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		13,000.51	77,124.17
หนี้สินอื่น		194,363.00	237,548.45
รวมหนี้สิน		57,630,005.93	33,365,490.83
สินทรัพย์สุทธิ		3,189,173,308.31	4,640,157,813.43
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,400,453,975.43	4,199,062,128.20
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		1,283,489,137.30	1,331,599,583.75
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(1,494,769,804.42)	(890,503,898.52)
สินทรัพย์สุทธิ	6	3,189,173,308.31	4,640,157,813.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร		**405,902,340.00**	**13.24**
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,484,200	195,172,300.00	6.37
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	4,913,400	88,932,540.00	2.90
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	1,182,500	121,797,500.00	3.97
พาณิชย์		**411,096,616.50**	**13.41**
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	4,751,400	276,769,050.00	9.03
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด (มหาชน)	946,113	28,856,446.50	0.94
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,328,000	73,914,000.00	2.41
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	2,817,600	31,557,120.00	1.03
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		**394,049,600.00**	**12.85**
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,233,300	288,592,200.00	9.41
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	11,400,800	105,457,400.00	3.44
บริการรับเหมาก่อสร้าง		**37,308,140.00**	**1.22**
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	1,923,100	37,308,140.00	1.22
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		**312,073,150.00**	**10.17**
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,048,200	208,916,400.00	6.81
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน)	1,874,100	87,145,650.00	2.84
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	359,800	16,011,100.00	0.52
พลังงานและสาธารณูปโภค		**354,093,084.00**	**11.54**
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	4,625,420	220,863,805.00	7.20
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	732,300	107,648,100.00	3.51
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	506,558	25,581,179.00	0.83
เงินทุนและหลักทรัพย์		**201,226,375.00**	**6.56**
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	2,632,000	105,938,000.00	3.45
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,931,950	95,288,375.00	3.11

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม		**37,908,000.00**	**1.24**
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,579,500	37,908,000.00	1.24
การแพทย์		**303,871,980.00**	**9.91**
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	7,882,400	206,913,000.00	6.75
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	268,100	65,952,600.00	2.15
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	1,732,200	31,006,380.00	1.01
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		**205,977,340.00**	**6.73**
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)	1,385,400	32,695,440.00	1.07
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	2,327,900	128,616,475.00	4.20
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	8,507,700	44,665,425.00	1.46
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		**165,616,075.00**	**5.41**
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	1,283,100	52,927,875.00	1.73
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3,885,800	112,688,200.00	3.68
ขนส่งและโลจิสติกส์		**235,949,650.00**	**7.70**
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	4,176,100	235,949,650.00	7.70
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		**3,065,072,350.50**	**99.98**
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาซื้อฟิวเจอร์ส			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดกันยายน 2567 (S50U24)	779	726,607.12	0.02
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		**726,607.12**	**0.02**
รวมเงินลงทุน		**3,065,798,957.62**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		**449,547,700.00**	**11.79**
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,119,400	363,477,100.00	9.53
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	683,100	86,070,600.00	2.26
พาณิชย์		**558,926,398.50**	**14.65**
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	4,816,800	305,866,800.00	8.02
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด (มหาชน)	2,530,213	87,292,348.50	2.29
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,018,600	165,767,250.00	4.34
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		**275,019,400.00**	**7.21**
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	1,216,900	275,019,400.00	7.21
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		**139,410,200.00**	**3.65**
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	847,300	95,744,900.00	2.51
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน)	860,400	43,665,300.00	1.14
พลังงานและสาธารณูปโภค		**908,036,717.50**	**23.80**
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,365,100	52,215,075.00	1.37
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,279,300	49,572,875.00	1.30
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	6,704,820	333,564,795.00	8.74
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	6,146,800	215,138,000.00	5.64
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	1,072,500	171,063,750.00	4.48
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	1,687,458	86,482,222.50	2.27
เงินทุนและหลักทรัพย์		**43,848,000.00**	**1.15**
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	928,000	43,848,000.00	1.15
อาหารและเครื่องดื่ม		**41,707,575.00**	**1.09**
บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	1,425,900	41,707,575.00	1.09

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์		**240,937,435.00**	**6.31**
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	5,352,100	153,872,875.00	4.03
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	117,800	25,444,800.00	0.67
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	3,367,200	61,619,760.00	1.61
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		**540,660,748.00**	**14.17**
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)	2,044,600	48,048,100.00	1.26
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	4,128,000	50,361,600.00	1.32
บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)	8,860,900	39,696,832.00	1.04
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	3,810,100	259,086,800.00	6.79
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	15,965,700	31,931,400.00	0.84
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	22,487,100	111,536,016.00	2.92
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		**192,921,525.00**	**5.05**
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	921,700	43,550,325.00	1.14
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	4,526,400	149,371,200.00	3.91
ขนส่งและโลจิสติกส์		**344,537,050.00**	**9.03**
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	4,818,700	344,537,050.00	9.03
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เทคโนโลยี		**45,473,100.00**	**1.19**
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	369,700	45,473,100.00	1.19
รวมหุ้นสามัญ		**3,781,025,849.00**	**99.09**
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซ็ส จำกัด (มหาชน) - W4	30,691	109,873.78	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		**109,873.78**	**-**
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		**3,781,135,722.78**	**99.09**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาซื้อฟิวเจอร์ส			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดกันยายน 2566 (S50U23)	3,420	34,580,186.28	0.91
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		**34,580,186.28**	**0.91**
รวมเงินลงทุน		**3,815,715,909.06**	**100.00**

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	111,094,260.24	102,460,784.86
รายได้ดอกเบี้ย	5	1,555,795.42	2,089,958.23
รวมรายได้		112,650,055.66	104,550,743.09
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	84,122,387.54	97,510,175.74
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		1,283,103.04	1,487,441.55
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,734,974.19	3,024,464.34
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,000.00	90,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	9,217,377.42	7,772,065.14
รวมค่าใช้จ่าย		97,447,842.19	109,884,146.77
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		15,202,213.47	(5,333,403.68)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(304,304,012.99)	(49,194,574.18)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(314,930,737.06)	117,088,168.51
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(619,234,750.05)	67,893,594.33
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(604,032,536.58)	62,560,190.65
หัก ภาษีเงินได้	3	233,369.32	313,493.74
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	6	(604,265,905.90)	62,246,696.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(604,265,905.90)	62,246,696.91
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 7	-	(58,165,590.65)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		749,142,513.55	1,148,409,468.44
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(1,595,861,112.77)	(1,521,973,889.27)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(1,450,984,505.12)	(369,483,314.57)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		4,640,157,813.43	5,009,641,128.00
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		3,189,173,308.31	4,640,157,813.43

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	419,906,212.8192	457,931,069.4910
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	67,461,481.0093	99,602,662.1108
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(147,322,296.2851)	(137,627,518.7826)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	340,045,397.5434	419,906,212.8192

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ซีเล็คท์ อิควิตี้ ฟันด์ (“กองทุน”) จดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2554 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน *ซึ่งไม่มีกำหนดอายุโครงการ* ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 8 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาว และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาว และได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี และเป็นผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดควบประกัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับความคุ้มครองจากบริษัทประกัน

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล ชนิดเพื่อการออม และชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์เท่านั้น

กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน โดยมีมูลค่าการลงทุนสุทธิ (net exposure) ในตราสารดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยเน้นลงทุนในหุ้นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวนไม่เกิน 30 หลักทรัพย์ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

<u>เงินลงทุน</u>

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารอนุพันธ์ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่ใช้ในการชำระราคาที่ประกาศโดยตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

<u>การแบ่งปันส่วนทุน</u>

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

<u>การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย</u>

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

<u>ภาษีเงินได้</u>

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	4,063,741,318.29	2,737,664,781.75
ขายเงินลงทุน	4,194,423,519.68	3,078,213,176.85

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

	บาท		
	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	84,122,387.54	97,510,175.74	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
ซื้อเงินลงทุน	199,936,066.64	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	66,340,090.76	-	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	7,900,368.00	-	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,734,974.19	3,024,464.34	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด			
รายได้ดอกเบี้ย	98,831.96	178,777.94	อัตราตลาด
ค่านายหน้า	2,252,477.28	2,352,895.29	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	5,618,007.86	8,100,681.18
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	121,797,500.00	-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	295,452.71	1,746,904.63
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	185,690.32	251,216.75
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด		
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	48,558,931.27	160,159,766.80
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	40,496.78	101,162.14
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	2,594,441.10	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	8,066,260.33	-

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	หน่วย				
	2567				
	ชนิด สะสมมูลค่า	ชนิด จ่ายเงินปันผล	ชนิด ผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิด เพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออม ผ่านช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	114,227,612.9909	288,465,659.4715	-	17,132,625.9566	80,314.4002
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	39,977,642.7025	24,065,233.0043	-	3,190,805.7981	227,799.5044
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืน ในระหว่างปี	(91,483,416.6346)	(54,856,442.8337)	-	(820,921.5605)	(161,515.2563)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	62,721,839.0588	257,674,449.6421	-	19,502,510.1942	146,598.6483
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	710,565,732.20	2,279,324,909.78	-	197,816,254.34	1,466,411.99
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.3288	8.8457	-	10.1431	10.0029

	หน่วย				
	2566				
	ชนิด สะสมมูลค่า	ชนิด จ่ายเงินปันผล	ชนิด ผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิด เพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออม ผ่านช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	103,533,455.8791	341,117,082.5065	119,262.0105	13,160,554.4968	714.5981
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	43,728,852.7688	51,426,555.2794	-	4,350,880.9668	96,373.0958
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืน ในระหว่างปี	(33,034,695.6570)	(104,077,978.3144)	(119,262.0105)	(378,809.5070)	(16,773.2937)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	114,227,612.9909	288,465,659.4715	-	17,132,625.9566	80,314.4002
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,493,575,220.67	2,945,105,133.72	-	200,569,571.37	907,887.67
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	13.0754	10.2095	-	11.7068	11.3041

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า	(191,718,723.27)	16,247,038.88
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(384,231,274.00)	44,691,454.06
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	-	(25,532.50)
ชนิดเพื่อการออม	(28,190,456.09)	1,324,646.22
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(125,452.54)	9,090.25
รวม	(604,265,905.90)	62,246,696.91

7. การแบ่งปันส่วนทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	ชนิดหน่วยลงทุน	อัตราหน่วยละ	รวม
8 กุมภาพันธ์ 2566	1 สิงหาคม 2565 - 31 มกราคม 2566	ชนิดจ่ายเงินปันผล	0.20	56,579,784.87
8 กุมภาพันธ์ 2566	1 สิงหาคม 2565 - 31 มกราคม 2566	ชนิดเพื่อการออม	0.10	1,585,805.78
	รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			58,165,590.65

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	3,065,072,350.50	-	-	3,065,072,350.50
ตราสารอนุพันธ์	726,607.12	-	-	726,607.12

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	3,781,135,722.78	-	-	3,781,135,722.78
ตราสารอนุพันธ์	34,580,186.28	-	-	34,580,186.28

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	3,065,798,957.62	3,065,798,957.62
เงินฝากธนาคาร	57,063,311.96	-	295,452.71	57,358,764.67
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	48,558,931.27	-	-	48,558,931.27
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	86,670.02	86,670.02
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	74,999,990.66	74,999,990.66
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	49,235,125.83	49,235,125.83
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,208,115.13	2,208,115.13
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,979,401.46	5,979,401.46
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	13,000.51	13,000.51
หนี้สินอื่น	-	-	194,363.00	194,363.00

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	3,815,715,909.06	3,815,715,909.06
เงินฝากธนาคาร	659,972,485.23	-	1,746,904.63	661,719,389.86
เงินประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	160,159,766.80	-	-	160,159,766.80
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	514,161.13	514,161.13
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	35,414,077.41	35,414,077.41

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	24,485,371.09	24,485,371.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,565,447.12	8,565,447.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	77,124.17	77,124.17
หนี้สินอื่น	-	-	237,548.45	237,548.45

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2567

SCB
บลจ. ไทยพาณิชย์

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