



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
(SCBSFF)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 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 ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหารกองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

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

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com) ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น (SCBSFF)

ประเภทโครงการ	:	กองทุนรวมตราสารหนี้/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Short Term General Bond
วันเริ่มโครงการ	:	27 กุมภาพันธ์ 2540
จำนวนเงินทุนของโครงการ	:	250,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 25,000 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	:	ลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก ทั้งตราสารหนี้/เงินฝากระยะสั้นเพื่อสภาพคล่อง และตราสารหนี้/เงินฝากเพื่อการลงทุน โดยเน้นลงทุนในตั๋วแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่มีธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนรับรอง รับอาวัล หรือสลักหลังโอนประเภทมีสิทธิได้เบี้ย และหุ้นกู้ระยะสั้นและระยะยาวตามกฎหมายของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และกองทุนรวมอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน 79% ของ NAV กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยงโดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน (Fully Hedged) กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	:	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	:	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	:	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	:	สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (บลจ.) ขอนำส่งรายงานรอบระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึง 30 มิถุนายน 2567 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้นมายังท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจโลกเริ่มส่งสัญญาณที่ชะลอตัวลงมากขึ้น จากกิจกรรมทางเศรษฐกิจของประเทศกลุ่มพัฒนาแล้วเริ่มเห็นทิศทางที่ชะลอตัวลงมากขึ้นทั้งภาคบริการและภาคการผลิต ขณะที่กิจกรรมเศรษฐกิจของประเทศกลุ่มกำลังพัฒนาชะลอตัวลงในภาคบริการเป็นหลัก ด้านปริมาณการค้าโลกเริ่มมีแนวโน้มขยายตัวได้ต่ำลงจากการแบ่งช่องทางเศรษฐกิจที่มีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งมีการใช้มาตรการกีดกันทางการค้ามากขึ้น โดยเฉพาะประเทศสหรัฐและจีน ด้านนโยบายการเงินกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วส่วนใหญ่เริ่มส่งสัญญาณที่ผ่อนคลายเพิ่มมากขึ้นตามอัตราเงินเฟ้อที่มีแนวโน้มชะลอตัวลง และเข้าใกล้เป้าหมายที่ธนาคารกลางต่างๆ ในแต่ละประเทศมองไว้จึงมีแนวโน้มที่ธนาคารกลางต่างๆ อาทิ สหรัฐ ยุโรป อังกฤษมีแนวโน้มที่จะค่อยๆ ทอยปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงได้ในระยะถัดไปเพื่อสนับสนุนเศรษฐกิจ

ประมาณการเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าเศรษฐกิจจะเติบโตต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา ยังคงมีแรงส่งจากการบริโภคภาคเอกชนเป็นหลัก ที่ยังคงสามารถขยายตัวได้ดีต่อเนื่องตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ ปี 2567 นักท่องเที่ยวต่างชาติเร่งตัวเพิ่มมากขึ้นจากจากปีที่แล้ว ด้วยปัจจัยสนับสนุนจากมาตรการต่างๆ ของทางภาครัฐ คาดการณ์ปี 2567 นักท่องเที่ยวจะอยู่ที่ระดับ 35 – 36 ล้านคน สูงขึ้นจากปี 2566 ที่มีนักท่องเที่ยวราวๆ 28 ล้านคน และภาคส่งออกคาดว่าจะกลับมาขยายตัวได้ในปีนี้ ด้านปัจจัยที่กดดันเศรษฐกิจที่สำคัญยังคงมาจากภาคการผลิตที่ยังคงไม่เห็นสัญญาณการฟื้นตัว ดัชนีการผลิตภาคอุตสาหกรรมยังคงหดตัวอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการผลิตสินค้าในหมวดยานยนต์ ตามการผลิตรถยนต์นั่ง และรถยนต์เชิงพาณิชย์ที่มีแนวโน้มลดลง ส่วนหนึ่งเป็นผลจากสถาบันการเงินที่มีความระมัดระวังการปล่อยสินเชื่อที่เพิ่มมากขึ้น อีกทั้งสถานการณ์การปรับลดราคารถยนต์ไฟฟ้าในช่วงที่ผ่านมาจากการแข่งขันของผู้ผลิตในตลาดรถยนต์ที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น ส่งผลทำให้ผู้บริโภคบางส่วนชะลอการตัดสินใจซื้อเพื่อรอดูสถานการณ์ ทางด้านอัตราเงินเฟ้อไทยปี 2567 และปี 2568 ทางคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มองไว้อยู่ที่ระดับ 0.60% และ 1.30% ตามลำดับ เงินเฟ้อไทยมีแนวโน้มที่จะค่อยๆ ปรับตัวเข้าสู่กรอบเป้าหมายของธนาคารแห่งประเทศไทยที่ระดับ 1 – 3% ได้ในปีนี้จากแนวโน้มมาตรการการอุดหนุนค่าครองชีพของภาครัฐฯ ที่จะทยอยหมดไป รวมถึงราคาน้ำมัน และราคาไฟฟ้ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นได้ในระยะถัดไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น เน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีความมั่นคงสูง อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนในแต่ละวันมีความสม่ำเสมอ มีความผันผวนต่ำ โดยผลตอบแทนจากการลงทุนย้อนหลัง 3 เดือน, 6 เดือน และ 1 ปีที่ผ่านมา อยู่ที่ 0.42%, 0.83% และ 1.53% ต่อปี ตามลำดับ

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("ธนาคารฯ") ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น ("กองทุน") ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jaturong Prapadaprasit'.

(นายจตุภูมิ ปรีชญางศ์ปรีชา)

ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนามลิตภัณฑ์และความคุ้มครองผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 2 กรกฎาคม 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 28 มิถุนายน 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBSFF	0.83%	0.42%	0.83%	1.53%	0.74%	0.60%	0.76%	2.79%
เกณฑ์มาตรฐาน	0.78%	0.39%	0.78%	1.49%	0.86%	0.81%	1.01%	2.26%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	0.05%	0.04%	0.05%	0.07%	0.06%	0.05%	0.05%	0.62%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	0.05%	0.04%	0.05%	0.07%	0.07%	0.06%	0.06%	0.19%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) สัดส่วน 50% ,อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เหลือของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 50%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 มิ.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
ตราสารหนี้			49,376,387,765.86	72.83%	
ตราสารหนี้ในประเทศ			48,275,888,761.73	71.20%	
* ตั๋วแลกเงิน			6,522,458,127.39	9.62%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) มูลค่า 3,500.00 ล้านบาท (CPALL24820A)	0.00	0.00	1,694,059,189.69	2.50%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (CPAXT24910A)	0.00	0.00	1,079,572,233.25	1.59%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (MPSC24815A)	0.00	0.00	996,790,710.00	1.47%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 23/2024 มูลค่า 1,300.00 ล้านบาท (BTSG24709A)	0.00	0.00	989,306,128.80	1.46%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) มูลค่า 3,500.00 ล้านบาท (BTG24709A)	0.00	0.00	884,505,647.85	1.30%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (MPSC24813A)	0.00	0.00	498,467,680.00	0.74%	
ตั๋วแลกเงิน บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มูลค่า 2,500.00 ล้านบาท (BCP24710A)	0.00	0.00	379,756,537.80	0.56%	
* ตั๋วเงินคลัง			64,936,522.30	0.10%	
ตั๋วเงินคลังงวดที่ (DM)8/182/67(TB24717A)	0.00	0.00	64,936,522.30	0.10%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			38,352,680,709.28	56.57%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 17/91/67(CB24725A)	0.00	0.00	4,117,101,636.20	6.07%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 16/91/67(CB24718A)	0.00	0.00	4,045,854,379.50	5.97%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 มิ.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24926A)	0.00	0.00	3,660,669,726.57	5.40%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 18/91/67(CB24801B)	0.00	0.00	3,502,528,842.56	5.17%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 19/91/67(CB24808A)	0.00	0.00	3,492,056,295.00	5.15%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 23/91/67(CB24905B)	0.00	0.00	3,364,901,359.03	4.96%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 21/91/67(CB24822A)	0.00	0.00	3,033,951,482.04	4.47%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 22/91/67(CB24829A)	0.00	0.00	3,018,727,672.80	4.45%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 14/91/67(CB24704B)	0.00	0.00	2,693,491,184.22	3.97%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 20/91/67(CB24815A)	0.00	0.00	2,592,862,792.00	3.82%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24919A)	0.00	0.00	2,517,253,809.40	3.71%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย (CB24912A)	0.00	0.00	1,990,842,120.00	2.94%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 15/91/67(CB24711A)	0.00	0.00	222,858,956.96	0.33%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 9/364/66(CB24905A)	0.00	0.00	99,580,453.00	0.15%	
หุ้นกู้			3,335,813,402.76	4.92%	
หุ้นกู้ระยะสั้น บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 รุ่นที่ 16 มูลค่า 2,000.00 ล้านบาท (TISCOG24725A)	999.99	2,000,000.00	2,009,942,009.85	2.96%	
หุ้นกู้ระยะสั้น บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 รุ่นที่ 17 มูลค่า 1,900.00 ล้านบาท (TISCOG24801A)	999.99	1,320,000.00	1,325,871,392.91	1.96%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 มิ.ย. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
ตราสารหนี้ต่างประเทศ			1,100,499,004.13	1.62%	
ตราสารหนี้ระยะสั้น (ต่างประเทศ)			1,100,499,004.13	1.62%	
บัตรเงินฝาก 3 เดือน BANK OF CHINA LTD., HONG KONG BRANCH(CDNBOCHK18724)	7,336,660.03	150.00	1,100,499,004.13	1.62%	
เงินฝากธนาคาร			18,643,921,621.19	27.50%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	810,612,179.65	1.20%	
ธนาคารอาคารสงเคราะห์(GHB)	0.00	0.00	8,348,779,385.25	12.31%	
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KTB)	0.00	0.00	10,343.46	0.00%	
QATAR NATIONAL BANK(QNB)	0.00	0.00	4,354,881,598.75	6.42%	
บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา(BAY)	0.00	0.00	5,129,638,114.08	7.57%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			225,021,692.90	0.33%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24O02A)	0.00	1.00	44,877,310.62	0.07%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24820I)	0.00	1.00	43,916,707.50	0.06%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24814A)	0.00	1.00	39,315,718.09	0.06%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24D12A)	0.00	1.00	36,520,541.27	0.05%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB25424A)	0.00	1.00	35,546,834.72	0.05%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB25514A)	0.00	1.00	28,091,286.58	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24718A)	0.00	1.00	(3,246,705.88)	(0.00%)	
สินทรัพย์อื่น			6,330.45	0.00%	
หนี้สินอื่น			(446,817,998.28)	(0.66%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			67,798,519,412.12	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			21.2489		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	38,417,617,231.58	56.66
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	19,744,420,625.32	29.12
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	9,858,271,530.15	14.54
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		04/07/2024			2,694,000,000.00	2,693,491,184.22
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		11/07/2024			223,000,000.00	222,858,956.96
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		18/07/2024			4,050,000,000.00	4,045,854,379.50
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		25/07/2024			4,123,000,000.00	4,117,101,636.20
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		01/08/2024			3,509,000,000.00	3,502,528,842.56
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		08/08/2024			3,500,000,000.00	3,492,056,295.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		15/08/2024			2,600,000,000.00	2,592,862,792.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		22/08/2024			3,044,000,000.00	3,033,951,482.04
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		29/08/2024			3,030,000,000.00	3,018,727,672.80
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		05/09/2024			100,000,000.00	99,580,453.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		05/09/2024			3,379,000,000.00	3,364,901,359.03
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		12/09/2024			2,000,000,000.00	1,990,842,120.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		19/09/2024			2,530,000,000.00	2,517,253,809.40
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		26/09/2024			3,681,000,000.00	3,660,669,726.57
	รัฐบาลประเทศไทย		17/07/2024			65,000,000.00	64,936,522.30
ตั๋วแลกเงิน	บจ.น้ำตาลมิตรผล		13/08/2024	A		500,000,000.00	498,467,680.00
	บจ.น้ำตาลมิตรผล		15/08/2024	A		1,000,000,000.00	996,790,710.00
	บมจ.ซีพี ออลล์		20/08/2024	A+		1,700,000,000.00	1,694,059,189.69
	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา		10/09/2024	A+		1,085,000,000.00	1,079,572,233.25
	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น		10/07/2024	A		380,000,000.00	379,756,537.80
	บมจ.บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์		09/07/2024	BBB+		990,000,000.00	989,306,128.80
	บมจ.เบทาโกร		09/07/2024	A		885,000,000.00	884,505,647.85
หุ้นกู้	บมจ.ทีสโกลีไฟแนนเชียลกรุ๊ป		25/07/2024	A-		2,000,000,000.00	2,009,942,009.85
	บมจ.ทีสโกลีไฟแนนเชียลกรุ๊ป		01/08/2024	A-		1,320,000,000.00	1,325,871,392.91
เงินฝากธนาคาร	QATAR NATIONAL BANK		14/08/2024			-	690,175,608.46
	QATAR NATIONAL BANK		20/08/2024			-	803,479,552.87
	QATAR NATIONAL BANK		02/10/2024			-	801,057,542.88
	QATAR NATIONAL BANK		12/12/2024			-	577,640,187.67
	QATAR NATIONAL BANK		24/04/2025			-	741,371,843.65
	QATAR NATIONAL BANK		14/05/2025			-	741,156,863.22
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		17/01/2025	AAA		-	2,332,370,300.55
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		24/01/2025	AAA		-	1,051,822,185.79
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		03/02/2025	AAA		-	1,718,463,114.75
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		10/02/2025	AAA		-	151,553,073.77
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		14/02/2025	AAA		-	1,484,475,081.97
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		28/03/2025	AAA		-	1,006,489,071.04
	ธนาคารอาสารสงเคราะห์		04/04/2025	AAA		-	603,606,557.38
	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(tha)	-	810,612,179.65
	บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา			AAA	AAA(tha)	-	5,129,638,114.08
	บมจ.ธนาคารกรุงไทย				AAA(tha)	-	10,343.46
อื่น ๆ	BANK OF CHINA LTD., HONG KONG BRANCH		18/07/2024			30,000,000.00	1,100,499,004.13

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

SCB Short Term Fixed Income Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

Period from 01 July 2023 to 30 June 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	รอบปีบัญชี (01 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	302,370	0.52
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	6,246	0.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	39,796	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	172	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	348,584	0.60

* 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 กรกฎาคม 2566 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2567

Period from 1 July 2023 to 30 June 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	58,293,277
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	256,974,095
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	348,584
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.00
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.60
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.59
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
- ไม่มีข้อมูล -			

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มิถุนายน 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JUNE 2024

บริษัทที่ให้บริการ	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 ฟิลเดนสิน 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 อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ธนาชาด จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อีเอชบี (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 ยูบีเคเคเค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายวันและสัปดาห์ตลาด รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาด, รายการเงิน บมจ. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และคิดค้นข่าวด่วน 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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2567

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณมยุรา ถิ่นธนาสาร	7	คุณเอกลักษณ์ กระแสเชียร
2	คุณพีรวิชญ์ สิมะเดชาพันธ์	8	คุณกัลยดา ณ พัทลุง
3	คุณฐวศรา อิศรางกูร ณ อยุธยา	9	คุณวรุณ บุญรำลึกถนอม
4	คุณวัชร สติพรอำนวย	10	คุณกมลรัตน์ ตั้งธนะวัฒน์
5	คุณอดิภัทร์ กัมมารพัฒน์	11	คุณชัยณพพงศ์ เดชะวินิจอุดม
6	คุณพัชรกร โอภาสจรเดช		

การถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

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



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

475 Sripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phayathai, Ratchathewi, Bangkok, 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารศรีปิโย ถนน 16 ยุติค 1601 ถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (“ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี”) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		62,775,581,378.51	51,429,356,478.66
เงินฝากธนาคาร	4	5,128,410,847.68	1,347,305,495.34
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		116,317,160.86	76,816,291.69
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	228,268,398.78	90,494,292.21
สินทรัพย์อื่น		6,330.45	-
รวมสินทรัพย์		68,248,584,116.28	52,943,972,557.90
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		403,346,334.09	-
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	3,246,705.88	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	32,901,525.27	27,650,588.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		9,663,663.41	10,526,897.49
หนี้สินอื่น		906,475.51	789,430.18
รวมหนี้สิน		450,064,704.16	38,966,915.76
สินทรัพย์สุทธิ		67,798,519,412.12	52,905,005,642.14
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		31,906,710,670.34	25,279,914,901.72
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		7,208,247,586.74	(167,675,117.42)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		28,683,561,155.04	27,792,765,857.84
สินทรัพย์สุทธิ		67,798,519,412.12	52,905,005,642.14
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		21.2489	20.9276
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		3,190,671,067.0337	2,527,991,490.1718

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
สกุลเงินบาท					
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.55	10,315.17	10,315.17	-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.15	800,486,084.11	800,486,084.11	1.28
สกุลเงินฟรังก์สวิส					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	-	10,000.00	408,814.00	-
สกุลเงินยูโร					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.001	10,000.04	393,447.57	-
รวมเงินฝากธนาคาร				801,298,660.85	1.28
เงินฝากประจำ					
สกุลเงินบาท					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	17 ม.ค. 68	2.65	2,305,000,000.00	2,305,000,000.00	3.67
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	24 ม.ค. 68	2.65	1,040,000,000.00	1,040,000,000.00	1.66
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	3 ก.พ. 68	2.65	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	2.71
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	10 ก.พ. 68	2.65	150,000,000.00	150,000,000.00	0.24
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	14 ก.พ. 68	2.65	1,470,000,000.00	1,470,000,000.00	2.34
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	28 มี.ค. 68	2.50	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1.59
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	4 เม.ย. 68	2.50	600,000,000.00	600,000,000.00	0.96
สกุลเงินเยน					
Qatar National Bank	14 ส.ค. 67	0.38	3,015,000,000.00	689,171,715.00	1.10
Qatar National Bank	20 ส.ค. 67	0.38	3,510,000,000.00	802,319,310.00	1.28
Qatar National Bank	2 ต.ค. 67	0.48	3,500,000,000.00	800,033,500.00	1.27
Qatar National Bank	12 ธ.ค. 67	0.50	2,520,000,000.00	576,024,120.00	0.92
Qatar National Bank	24 เม.ย. 68	0.55	3,240,000,000.00	740,602,440.00	1.18
Qatar National Bank	14 พ.ค. 68	0.55	3,240,000,000.00	740,602,440.00	1.18
รวมเงินฝากประจำ				12,613,753,525.00	20.10
ตั๋วแลกเงิน					
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (BCP24710A)	10 ก.ค. 67	-	380,000,000.00	379,756,537.80	0.60
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) (BTG24709A)	9 ก.ค. 67	-	885,000,000.00	884,505,647.85	1.41
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG24709A)	9 ก.ค. 67	-	990,000,000.00	989,306,128.80	1.58
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL24820A)	20 ส.ค. 67	-	1,700,000,000.00	1,694,059,189.69	2.70
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด (มหาชน) (CPAXT24910A)	10 ก.ย. 67	-	1,085,000,000.00	1,079,572,233.25	1.72
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด (MPSC24813A)	13 ส.ค. 67	-	500,000,000.00	498,467,680.00	0.79
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด (MPSC24815A)	15 ส.ค. 67	-	1,000,000,000.00	996,790,710.00	1.59
รวมตั๋วแลกเงิน				6,522,458,127.39	10.39

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ตัวเงินคลัง					
TB24717A	17 ก.ค. 67	-	65,000	64,936,522.30	0.10
รวมตัวเงินคลัง				64,936,522.30	0.10
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB24704B	4 ก.ค. 67	-	2,694,000	2,693,491,184.22	4.29
CB24711A	11 ก.ค. 67	-	223,000	222,858,956.96	0.36
CB24718A	18 ก.ค. 67	-	4,050,000	4,045,854,379.50	6.44
CB24725A	25 ก.ค. 67	-	4,123,000	4,117,101,636.20	6.56
CB24801B	1 ส.ค. 67	-	3,509,000	3,502,528,842.56	5.58
CB24808A	8 ส.ค. 67	-	3,500,000	3,492,056,295.00	5.56
CB24815A	15 ส.ค. 67	-	2,600,000	2,592,862,792.00	4.13
CB24822A	22 ส.ค. 67	-	3,044,000	3,033,951,482.04	4.83
CB24829A	29 ส.ค. 67	-	3,030,000	3,018,727,672.80	4.81
CB24905A	5 ก.ย. 67	-	100,000	99,580,453.00	0.16
CB24905B	5 ก.ย. 67	-	3,379,000	3,364,901,359.03	5.36
CB24912A	12 ก.ย. 67	-	2,000,000	1,990,842,120.00	3.17
CB24919A	19 ก.ย. 67	-	2,530,000	2,517,253,809.40	4.01
CB24926A	26 ก.ย. 67	-	3,681,000	3,660,669,726.57	5.83
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				38,352,680,709.28	61.09
หุ้นกู้					
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TISCOG24725A)	25 ก.ค. 67	2.715	2,000,000	1,999,974,609.85	3.19
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TISCOG24801A)	1 ส.ค. 67	2.715	1,320,000	1,319,980,219.71	2.10
รวมหุ้นกู้				3,319,954,829.56	5.29
ตราสารหนี้ระยะสั้น					
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
Bank of China (Hong Kong Branch)	18 ก.ค. 67	-	30,000,000.00	1,100,499,004.13	1.75
รวมตราสารหนี้ระยะสั้น				1,100,499,004.13	1.75
รวมเงินลงทุน				62,775,581,378.51	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
สกุลเงินบาท					
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.45	10,276.57	10,276.57	-
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.80	806,893.02	806,893.02	-
สกุลเงินฟรังก์สวิส					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	-	10,000.00	394,029.00	-
สกุลเงินยูโร					
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.001	10,000.00	384,828.00	-
รวมเงินฝากธนาคาร				1,596,026.59	-
เงินฝากประจำ					
สกุลเงินบาท					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	18 ต.ค. 66	1.90	1,323,000,000.00	1,323,000,000.00	2.58
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	9 พ.ย. 66	1.90	150,000,000.00	150,000,000.00	0.29
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 พ.ย. 66	1.90	1,470,000,000.00	1,470,000,000.00	2.86
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ม.ค. 67	1.80	370,000,000.00	370,000,000.00	0.72
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ม.ค. 67	1.80	1,935,000,000.00	1,935,000,000.00	3.76
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	26 ม.ค. 67	1.80	1,040,000,000.00	1,040,000,000.00	2.02
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2 ก.พ. 67	1.80	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	2.72
สกุลเงินเยน					
Qatar National Bank	16 ส.ค. 66	-	5,000,000,000.00	1,227,195,000.00	2.39
Qatar National Bank	5 ก.ย. 66	0.15	3,960,000,000.00	971,938,440.00	1.89
Qatar National Bank	13 ธ.ค. 66	0.08	3,000,000,000.00	736,317,000.00	1.43
รวมเงินฝากประจำ				10,623,450,440.00	20.66
ตั๋วแลกเงิน					
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) (BTG23706A)	6 ก.ค. 66	-	400,000,000.00	399,891,536.00	0.78
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG23703A)	3 ก.ค. 66	-	1,130,000,000.00	1,129,868,750.50	2.20
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG23706B)	6 ก.ค. 66	-	1,740,000,000.00	1,739,492,442.00	3.38
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (BTSG23720A)	20 ก.ค. 66	-	1,555,000,000.00	1,553,285,845.75	3.02
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL23807A)	7 ส.ค. 66	-	800,000,000.00	798,236,007.77	1.55
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN23717A)	17 ก.ค. 66	-	650,000,000.00	649,459,083.00	1.26
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN23718A)	18 ก.ค. 66	-	1,300,000,000.00	1,298,729,731.00	2.53
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN23821A)	21 ส.ค. 66	-	800,000,000.00	797,681,696.00	1.55
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA23706A)	6 ก.ค. 66	-	700,000,000.00	699,793,899.00	1.36
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA23726A)	26 ก.ค. 66	-	1,000,000,000.00	998,393,000.00	1.94
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด (MPSC23725A)	25 ก.ค. 66	-	1,000,000,000.00	998,588,300.00	1.94
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด (MPSC23911A)	11 ก.ย. 66	-	700,000,000.00	696,865,820.00	1.35
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน) (THANI23725A)	25 ก.ค. 66	-	585,000,000.00	584,170,317.90	1.14
รวมตั๋วแลกเงิน				12,344,456,428.92	24.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ตัวเงินคลัง					
TB23705A	5 ก.ค. 66	-	38,000	37,993,292.24	0.07
TB23802A	2 ส.ค. 66	-	54,000	53,911,142.46	0.10
รวมตัวเงินคลัง				91,904,434.70	0.17
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB23706A	6 ก.ค. 66	-	17,000	16,996,437.65	0.03
CB23706B	6 ก.ค. 66	-	1,689,000	1,688,652,640.26	3.29
CB23713A	13 ก.ค. 66	-	4,500,000	4,497,903,045.00	8.75
CB23720A	20 ก.ค. 66	-	2,464,000	2,462,111,344.00	4.79
CB23727A	27 ก.ค. 66	-	930,000	928,970,685.30	1.81
CB23803B	3 ส.ค. 66	-	2,631,000	2,627,004,589.71	5.11
CB23810A	10 ส.ค. 66	-	2,697,000	2,691,792,551.49	5.23
CB23817A	17 ส.ค. 66	-	1,762,000	1,758,015,800.84	3.42
CB23824A	24 ส.ค. 66	-	2,193,000	2,187,259,120.74	4.25
CB23831A	31 ส.ค. 66	-	1,500,000	1,495,364,160.00	2.91
CB23907B	7 ก.ย. 66	-	1,691,000	1,685,348,305.98	3.28
CB23914A	14 ก.ย. 66	-	1,800,000	1,793,146,734.00	3.49
CB23921A	21 ก.ย. 66	-	1,650,000	1,643,122,915.50	3.19
CB23928A	28 ก.ย. 66	-	1,400,000	1,393,679,182.00	2.71
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				26,869,367,512.47	52.26
หุ้นกู้					
บริษัท ลีส์ซิ่งไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (ICBCTL23725A)	25 ก.ค. 66	-	1,000,000	998,588,300.00	1.94
บริษัท ทีเอสโกไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TISCOG23727A)	27 ก.ค. 66	2.17	500,000	499,993,335.98	0.97
รวมหุ้นกู้				1,498,581,635.98	2.91
รวมเงินลงทุน				51,429,356,478.66	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้ดอกเบี้ย		1,201,719,444.70	549,662,375.02
รายได้อื่น		1.92	5.48
รวมรายได้		1,201,719,446.62	549,662,380.50
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	302,369,641.17	289,963,103.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		6,245,558.02	5,989,296.30
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	39,795,771.24	36,534,707.34
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		165,000.00	750,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		27,975.63	529,666.94
รวมค่าใช้จ่าย		348,603,946.06	333,766,774.08
รายได้สุทธิ		853,115,500.56	215,895,606.42
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		237,775.19	94,802.44
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		38,756.09	(222,682.03)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		221,577,072.92	118,868,558.97
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		134,527,400.69	(83,024,978.11)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(295,769,577.98)	85,822,742.75
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		60,611,426.91	121,538,444.02
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		913,726,927.47	337,434,050.44
หัก : ภาษีเงินได้		22,931,630.27	15,520,336.26
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		890,795,297.20	321,913,714.18

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	890,795,297.20	321,913,714.18
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	448,101,069,350.06	201,537,117,324.16
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(434,098,350,877.28)	(204,490,753,529.79)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	14,893,513,769.98	(2,631,722,491.45)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	52,905,005,642.14	55,536,728,133.59
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	67,798,519,412.12	52,905,005,642.14

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

2,527,991,490.1718

2,669,217,554.6648

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

21,235,349,698.1079

9,662,422,970.8045

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

(20,572,670,121.2460)

(9,803,649,035.2975)

หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี

3,190,671,067.0337

2,527,991,490.1718

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2540 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียน 250,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 25,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝากทั้งตราสารแห่งหนี้และหรือเงินฝากระยะสั้นเพื่อสภาพคล่อง และตราสารแห่งหนี้และหรือเงินฝากเพื่อการลงทุน โดยการลงทุนในตราสารแห่งหนี้จะเน้นลงทุนในตั๋วแลกเงินและตั๋วสัญญาใช้เงินที่มีธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนรับรอง รับอาวัล หรือสกลหลังโอนประเภทมีสิทธิไถ่เบี่ย และหุ้นกู้ระยะสั้นและระยะยาวตามกฎหมายของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และกองทุนรวมอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำหนด กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเต็มจำนวน (Fully Hedged)

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิกหรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาปรับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	302,369,641.17	289,963,103.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	39,795,771.24	36,534,707.34	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	10,655,390,009.87	5,218,820,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	496,393.89	2,227,467.71	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,798,846,661.44	5,249,778,469.78	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	13,994,232,752.91	10,925,745,833.03	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	6,443,282,142.50	898,116,174.00	ราคาตลาด
หลักทรัพย์ที่ซื้อขายกับกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	1,549,374,868.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	1,328,472,440.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	28,345,390.50	23,460,091.66
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	3,000.00	3,000.00
สินทรัพย์อนุพันธ์	228,268,398.78	90,494,292.21
หนี้สินอนุพันธ์	3,246,705.88	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	3,805,650.13	2,955,919.49

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	243,737,269,008.19	187,441,878,127.32
ขายเงินลงทุน	233,003,751,587.00	190,597,157,622.35

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,735,804,125.25	228,268,398.78	3,246,705.88

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,040,165,119.16	90,494,292.21	-

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
เงินฝากธนาคาร	-	801,298,660.85	-	801,298,660.85
เงินฝากประจำ	-	12,613,753,525.00	-	12,613,753,525.00
ตราสารหนี้	-	49,360,529,192.66	-	49,360,529,192.66
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	228,268,398.78	-	228,268,398.78
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,246,705.88	-	3,246,705.88

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้
(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
เงินฝากธนาคาร	-	1,596,026.59	-	1,596,026.59
เงินฝากประจำ	-	10,623,450,440.00	-	10,623,450,440.00
ตราสารหนี้	-	40,804,310,012.07	-	40,804,310,012.07
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	90,494,292.21	-	90,494,292.21

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำ คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่นับแตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย			
	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	คงที่	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	15,933,708,354.56	800,889,846.85	46,040,983,177.10	62,775,581,378.51
เงินฝากธนาคาร	-	5,128,405,847.68	5,000.00	5,128,410,847.68
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	116,317,160.86	116,317,160.86
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	228,268,398.78	228,268,398.78
สินทรัพย์อื่น	-	-	6,330.45	6,330.45
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	403,346,334.09	403,346,334.09
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	3,246,705.88	3,246,705.88
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	32,901,525.27	32,901,525.27

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย			
	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	คงที่	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	9,896,248,775.98	1,596,026.59	41,531,511,676.09	51,429,356,478.66
เงินฝากธนาคาร	-	1,347,300,495.34	5,000.00	1,347,305,495.34
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	76,816,291.69	76,816,291.69
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	90,494,292.21	90,494,292.21
หนี้สินทางการเงิน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	27,650,588.09	27,650,588.09

7.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)				
รายการ	ฟรังก์สวิส	ยูโร	เยน	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	10,000.00	10,000.04	19,025,000,000.00	29,920,312.23
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	26,809,200.00	-

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)				
รายการ	ฟรังก์สวิส	ยูโร	เยน	
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	10,000.00	10,000.00	11,960,000,000.00	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,133,000.00	

7.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้าและส่งผลกระทบต่อชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

7.6 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นของตราสารทางการเงิน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยของผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้أาวัด ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม (Counter Party) เนื่องมาจากผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้أาวัด ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ด้อยลงจึงขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคง เช่น ตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออกหรือรับรอง รับอาวัด ค้ำประกันทั้งเงินต้นและดอกเบี้ย หรือพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทเอกชนที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เช่น ทำการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำหนดนโยบายการลงทุนตลอดจนกำหนดวงเงินในการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงจากการลงทุน

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 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