



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
(SCBTG3)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 - 29 กุมภาพันธ์ 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	โตชนะเกษม	ประธานกรรมการ
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

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 (SCBTG3)

ประเภทโครงการ	: กองทุนรวมผสม/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Miscellaneous
วันเริ่มต้นโครงการ	: วันที่ 28 มีนาคม 2566
จำนวนเงินทุนของโครงการ	: 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	: กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนในประเทศ และอาจลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนที่ผู้ออกอยู่ใน ประเทศไทยและเสนอขายเป็นสกุลเงินบาท ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการ หารดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการ ลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ในแต่ละ ณะ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 100 ของ NAV กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร การลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: การลงทุนของกองทุนเป็นไปเพื่อหาจังหวะและทิศ ทางการลงทุน เพื่อมุ่งหวังให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	: สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ ของทุกปี (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 (SCBTG3) กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุนในประเทศ และอาจลงทุนในตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนที่ผู้ออกอยู่ในประเทศไทยและเสนอขายเป็นสกุลเงินบาท ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 - 31 มีนาคม 2567 ดัชนีปรับลดลงร้อยละ 6.2

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

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

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

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3	-2.81%	0.07%	-10.39%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	-8.31%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.55%	5.28%	8.22%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	11.17%

เกณฑ์มาตรฐาน :

ไม่มี เนื่องจากกองทุนไม่สามารถวัดผลการดำเนินงานได้เพราะกองทุนมีการกำหนดมูลค่าหน่วยลงทุนเป้าหมายภายในระยะเวลาที่กำหนด ดังนั้นกองทุนจึงกำหนดกลยุทธ์การลงทุน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว ทั้งนี้ Reference Index เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนใช้เป็นข้อมูลในการอ้างอิง คือ ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ในสัดส่วน 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			252,835,335.00	96.19%	
หุ้นสามัญ			252,835,335.00	96.19%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			16,636,982.00	6.33%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (MINT)	31.75	314,000.00	9,969,500.00	3.79%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา (CENTEL)	43.00	91,200.00	3,921,600.00	1.49%	
บมจ. ดี เอราวัณ กรุ๊ป(ERW)	4.74	579,300.00	2,745,882.00	1.04%	
การแพทย์			14,846,598.00	5.65%	
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ (BDMS)	28.50	366,500.00	10,445,250.00	3.97%	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	224.00	11,900.00	2,665,600.00	1.01%	
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า(PR9)	19.00	64,400.00	1,223,600.00	0.47%	
บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์(CHG)	2.94	174,200.00	512,148.00	0.19%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			17,312,415.00	6.59%	
บมจ. ท่าอากาศยานไทย(AOT)	63.50	242,300.00	15,386,050.00	5.85%	
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ (BEM)	8.05	239,300.00	1,926,365.00	0.73%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			11,563,875.00	4.40%	
บมจ. เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (DELTAT)	71.25	162,300.00	11,563,875.00	4.40%	
ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ			2,412,540.00	0.92%	
บมจ. บลูบิค กรุ๊ป(BBIK)	100.00	13,200.00	1,320,000.00	0.50%	
บมจ. สยามเวลเนสกรุ๊ป(SPA)	13.90	78,600.00	1,092,540.00	0.42%	
ธนาคาร			33,455,298.00	12.73%	
บมจ. เอสซีบี เอกซ์(SCB)	112.50	89,100.00	10,023,750.00	3.81%	
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	143.00	57,400.00	8,208,200.00	3.12%	
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	123.00	47,500.00	5,842,500.00	2.22%	
บมจ. ธนาคารกรุงไทย(KTB)	16.10	330,900.00	5,327,490.00	2.03%	
บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาติ(TTB)	1.84	1,443,700.00	2,656,408.00	1.01%	
บมจ. ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป(TISCO)	100.50	13,900.00	1,396,950.00	0.53%	
บรรจุกัญชา			2,130,800.00	0.81%	
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง(SCGP)	28.00	76,100.00	2,130,800.00	0.81%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บริการรับเหมาก่อสร้าง			2,747,670.00	1.05%	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	23.30	60,100.00	1,400,330.00	0.53%	
บมจ.ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอน สตรัคชั่น(STEC)	10.10	133,400.00	1,347,340.00	0.51%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			3,819,000.00	1.45%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล(PTTGC)	38.00	100,500.00	3,819,000.00	1.45%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			53,125,430.00	20.21%	
บมจ.ปตท.(PTT)	34.25	450,100.00	15,415,925.00	5.87%	
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	43.00	308,300.00	13,256,900.00	5.04%	
บมจ.ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม (PTTEP)	151.00	77,700.00	11,732,700.00	4.46%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี (GPSC)	51.00	82,100.00	4,187,100.00	1.59%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	25.75	117,900.00	3,035,925.00	1.16%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	56.00	54,100.00	3,029,600.00	1.15%	
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง (SPRC)	8.95	160,400.00	1,435,580.00	0.55%	
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก(OR)	18.10	57,000.00	1,031,700.00	0.39%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			20,793,831.00	7.91%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	64.75	111,100.00	7,193,725.00	2.74%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น (WHA)	4.60	868,900.00	3,996,940.00	1.52%	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น(AMATA)	22.50	129,800.00	2,920,500.00	1.11%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	10.50	195,700.00	2,054,850.00	0.78%	
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป(AWC)	3.86	475,600.00	1,835,816.00	0.70%	
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์(LH)	7.60	185,000.00	1,406,000.00	0.53%	
บมจ.ศุภาลัย(SPALI)	21.00	66,000.00	1,386,000.00	0.53%	
พาณิชย์			40,153,197.00	15.28%	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	57.50	272,700.00	15,680,250.00	5.97%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา(CPAXT)	33.25	191,500.00	6,367,375.00	2.42%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์(GLOBAL)	17.00	314,900.00	5,353,300.00	2.04%	
บมจ.โฮม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ (HMPRO)	11.20	452,700.00	5,070,240.00	1.93%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น (CRC)	34.75	138,000.00	4,795,500.00	1.82%	
บมจ.คูโฮม(DOHOME)	12.00	222,700.00	2,672,400.00	1.02%	
บมจ.สยาม โกลบอลเฮาส์ (GLOBAL/ST)	17.00	12,596.00	214,132.00	0.08%	
วัสดุก่อสร้าง			5,379,744.00	2.05%	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย(SCC)	269.00	18,800.00	5,057,200.00	1.92%	
บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์(SCGD)	7.60	42,440.00	322,544.00	0.12%	
สื่อและสิ่งพิมพ์			1,827,875.00	0.70%	
บมจ.แพลน บี มีเดีย(PLANB)	8.75	208,900.00	1,827,875.00	0.70%	
อาหารและเครื่องดื่ม			521,710.00	0.20%	
บมจ.โอสดสภา(OSP)	20.30	25,700.00	521,710.00	0.20%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			7,858,850.00	2.99%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	38.00	148,300.00	5,635,400.00	2.14%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	45.75	48,600.00	2,223,450.00	0.85%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			18,249,520.00	6.94%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (ADVANC)	201.00	58,300.00	11,718,300.00	4.46%	
บมจ.อินทัช โฮลดิ้งส์(INTUCH)	67.75	53,800.00	3,644,950.00	1.39%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	7.05	409,400.00	2,886,270.00	1.10%	
เงินฝากธนาคาร			5,763,029.94	2.19%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	5,763,029.94	2.19%	
สัญญาซื้อขาย Future			(1,070,789.88)	(0.41%)	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - มี.ค. 67(S50H24)	833.50	114.00	(1,070,789.88)	(0.41%)	
สินทรัพย์อื่น			6,235,509.80	2.37%	
หนี้สินอื่น			(919,632.51)	(0.35%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			262,843,452.35	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			9.1692		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	5,763,029.94	2.19
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ซื้อ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(tha)	-	5,763,029.94

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

SCB Thai Trigger 3

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

Period from 28 March 2023 to 29 February 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (28 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	3,214	1.09
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	75	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	145	0.05
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมจ่ายกต.-จดทะเบียนเป็นกองทุนรวม (Sec. Fee)	214	0.07
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	40	0.01
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	13	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	3,701	1.25

* 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 28 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

Period from 28 March 2023 to 29 February 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	319,802
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	1,017,100
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	1,028
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	3,701
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.10
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.35
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.25
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	1.15
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

ระหว่างวันที่ 28 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	234.65	22.83%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	109.82	10.68%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	96.64	9.40%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	84.33	8.20%
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	70.30	6.84%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	59.78	5.82%
7	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	50.69	4.93%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	39.62	3.85%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	36.64	3.56%
10	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	36.31	3.53%
11-26	บล.อื่นๆ	209.11	20.34%
รวม		1,027.88	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF FEBRUARY 2024

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สุวิส (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	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี-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 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 เคย์ฮัน (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 (รายงานและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, บทการเงิน 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 ไทยทริกเกอร์ 3
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

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

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

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณจารุภัทร ทองลงยา	8	คุณอิทธิกร ปราการพิลาศ
2	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	คุณนิภาพร ทิพย์อักษรณ์	10	คุณไพรัช นิตยานุภาพ
4	คุณสมหวัง จิรฐิตอาไพบงศ์	11	คุณสถิตย์พงษ์ จันทจักรวงศ์
5	คุณชนาพัทธ์ ภัทราคม	12	คุณกฤษ จันทรหนัก
6	คุณฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	คุณณัฐวุฒิ เชนบดินทร์
7	คุณนนทพัทธ์ ทรัพย์วรานนท์		

ที่มาข้อมูล : <http://www.scbam.com> ข้อมูล ณ วันที่ 4 มีนาคม 2567



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

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phyathai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารสิริปัญโญ ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

อัน

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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



SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

อมรพันธ์ จม

(นางสาวอมรพันธ์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 มีนาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	251,764,545.12
เงินฝากธนาคาร	4	5,750,244.97
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	1,963,071.08
จากการขายเงินลงทุน	4	2,429,429.81
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	4	1,855,793.88
รวมสินทรัพย์		<u>263,763,084.86</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		623,584.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	285,783.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,943.03
หนี้สินอื่น		<u>8,321.52</u>
รวมหนี้สิน		<u>919,632.51</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u><u>262,843,452.35</u></u>
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		286,656,366.91
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		3,273,024.06
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		<u>(27,085,938.62)</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u><u>262,843,452.35</u></u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.1692
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด (หน่วย)		28,665,636.6909

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		33,455,298.00	13.28
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	57,400	8,208,200.00	3.26
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	47,500	5,842,500.00	2.32
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	330,900	5,327,490.00	2.12
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	89,100	10,023,750.00	3.98
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13,900	1,396,950.00	0.55
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	1,443,700	2,656,408.00	1.05
พาณิชย์		40,153,197.00	15.94
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	272,700	15,680,250.00	6.23
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	191,500	6,367,375.00	2.53
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	138,000	4,795,500.00	1.90
บริษัท ดุสิต จำกัด (มหาชน)	222,700	2,672,400.00	1.06
บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	327,496	5,567,432.00	2.21
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	452,700	5,070,240.00	2.01
บริการรับเหมาก่อสร้าง		2,747,670.00	1.09
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	60,100	1,400,330.00	0.56
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	133,400	1,347,340.00	0.53
วัสดุก่อสร้าง		5,379,744.00	2.14
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	18,800	5,057,200.00	2.01
บริษัท เอสซีจี เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	42,440	322,544.00	0.13
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		11,563,875.00	4.59
บริษัท เสด้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	162,300	11,563,875.00	4.59
พลังงานและสาธารณูปโภค		53,125,430.00	21.10
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	117,900	3,035,925.00	1.21
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	82,100	4,187,100.00	1.66
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	308,300	13,256,900.00	5.27
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	57,000	1,031,700.00	0.41
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	450,100	15,415,925.00	6.12
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	77,700	11,732,700.00	4.66
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	160,400	1,435,580.00	0.57
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	54,100	3,029,600.00	1.20
เงินทุนและหลักทรัพย์		7,858,850.00	3.12
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	48,600	2,223,450.00	0.88
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	148,300	5,635,400.00	2.24
อาหารและเครื่องดื่ม		521,710.00	0.21
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	25,700	521,710.00	0.21
การแพทย์		14,846,598.00	5.90
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	366,500	10,445,250.00	4.15
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	11,900	2,665,600.00	1.06
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	174,200	512,148.00	0.20
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	64,400	1,223,600.00	0.49
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		18,249,520.00	7.25
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	58,300	11,718,300.00	4.65
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	53,800	3,644,950.00	1.45
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	409,400	2,886,270.00	1.15
สื่อและสิ่งพิมพ์		1,827,875.00	0.73
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	208,900	1,827,875.00	0.73
บรรจภัณฑ์		2,130,800.00	0.85
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	76,100	2,130,800.00	0.85
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		3,819,000.00	1.52
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	100,500	3,819,000.00	1.52
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		20,793,831.00	8.27
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	129,800	2,920,500.00	1.16
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	195,700	2,054,850.00	0.82
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	475,600	1,835,816.00	0.73
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	111,100	7,193,725.00	2.86
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	185,000	1,406,000.00	0.56
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	66,000	1,386,000.00	0.55
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	868,900	3,996,940.00	1.59
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		16,636,982.00	6.61
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	91,200	3,921,600.00	1.56
บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	579,300	2,745,882.00	1.09
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	314,000	9,969,500.00	3.96
ขนส่งและโลจิสติกส์		17,312,415.00	6.88
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	242,300	15,386,050.00	6.11
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	239,300	1,926,365.00	0.77
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ		2,412,540.00	0.95
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	13,200	1,320,000.00	0.52
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	78,600	1,092,540.00	0.43
รวมหุ้นสามัญ		252,835,335.00	100.43
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		252,835,335.00	100.43
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาขายฟิวเจอร์			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดมีนาคม 2567 (S50H24)	114	(1,070,789.88)	(0.43)
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(1,070,789.88)	(0.43)
รวมเงินลงทุน		251,764,545.12	100.00
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
รายได้		
รายได้เงินปันผล	4	7,600,897.02
รายได้ดอกเบี้ย	4	125,793.19
รวมรายได้		7,726,690.21
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	3,214,041.15
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		75,094.30
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	145,304.83
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	1,255,073.00
รวมค่าใช้จ่าย		4,729,513.28
รายได้สุทธิ		2,997,176.93
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(9,421,351.46)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(20,642,895.11)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(30,064,246.57)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(27,067,069.64)
หัก : ภาษีเงินได้		18,868.98
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(27,085,938.62)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	(27,085,938.62)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนเริ่มแรก	354,973,015.29
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	104,477.89
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(65,148,102.21)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	262,843,452.35
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	262,843,452.35

(หน่วย : หน่วย)

<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	35,497,301.2056
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	11,141.1692
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(6,842,805.6839)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	28,665,636.6909

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยทริกเกอร์ 3 (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2566 มีเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนในประเทศ และอาจลงทุนในตราสารหนี้ และ/หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุนที่ผู้ออกอยู่ในประเทศไทยและเสนอขายเป็นสกุลเงินบาท ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่วันที่ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ

กรณีรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติ

บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนอัตโนมัติ เมื่อเกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ แล้วแต่กรณี

ครั้งที่ 1 กรณี ณ วันทำการใดก็ตามเมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนมีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 10.30 บาทต่อหน่วย และทรัพย์สินของกองทุนเป็นเงินสด และ/หรือเงินฝาก และ/หรือทรัพย์สินอื่นใดที่เทียบเท่าเงินสดบางส่วนหรือทั้งหมด และสามารถรับซื้อคืนอัตโนมัติได้ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าที่ตราไว้ (10 บาท) หรือเท่ากับ 0.30 บาทต่อหน่วย เพียงครั้งเดียวนับแต่วันจดทะเบียนกองทรัสต์สินของโครงการเป็นกองทุนรวม

ครั้งที่ 2 กรณีเข้าเงื่อนไขการเลิกกองทุน ดังนี้

(1) ณ วันทำการใดก็ตามเมื่อมูลค่าหน่วยลงทุนมีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 10.62 บาทต่อหน่วย และ

(2) สามารถรับซื้อคืนโดยอัตโนมัติได้ไม่ต่ำกว่า 10.60 บาทต่อหน่วย และ

(3) ทรัพย์สินของกองทุนเป็นเงินสด และ/หรือเงินฝาก และ/หรือทรัพย์สินอื่นใดที่เทียบเท่าเงินสดบางส่วนหรือทั้งหมด

กรณีรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดุลยพินิจของผู้ลงทุน

บริษัทจัดการจะเปิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนได้ทุกวันทำการซื้อขายหน่วยลงทุนตามที่บริษัทจัดการกำหนด หากกองทุนนี้ไม่สามารถเลิกกองทุนตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ทำการถดถอย 6 เดือน นับแต่วันจดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุน

แต่อย่างไรก็ดี ในระหว่างที่บริษัทจัดการเปิดให้ผู้ถือหน่วยมาซื้อขายคืนหน่วยลงทุนได้ หากเกิดเหตุการณ์ ณ วันทำการใดก็ตามที่ทรัพย์สินของกองทุนเป็นเงินสด และ/หรือเงินฝาก และ/หรือทรัพย์สินอื่นใดที่เทียบเท่าเงินสดบางส่วนหรือทั้งหมด และสามารถรับซื้อคืนอัตโนมัติได้ไม่ต่ำกว่า 10.60 บาทต่อหน่วย บริษัทจัดการจะทำการเลิกกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนได้เข้าเงื่อนไขการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ ครั้งที่ 1 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 ด้วยมูลค่าหน่วยลงทุนเท่ากับ 10.3061 บาทต่อหน่วย

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

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 ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

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

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.7 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,214,041.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
ซื้อเงินลงทุน	25,666,569.87	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	16,118,136.82	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	345,135.00	ตามที่ประกาศจ่าย

	(หน่วย : บาท)	นโยบายการกำหนดราคา
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	145,304.83	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
ค่านายหน้า	234,649.37	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ดอกเบี้ย	1,467.67	อัตราตลาด

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	(หน่วย : บาท)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	225,828.49
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	
เงินลงทุน	10,023,750.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร	3,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	14,678.85
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	168.55
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	2,328,675.49
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	1,855,793.88

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2566 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
ซื้อเงินลงทุน	648,376,339.61
ขายเงินลงทุน	366,547,547.92

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

6.1 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 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	252,835,335.00	-	-	252,835,335.00
สัญญาฟิวเจอร์ส	(1,070,789.88)	-	-	(1,070,789.88)

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาที่ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

6.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

6.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	251,764,545.12	251,764,545.12
เงินฝากธนาคาร	5,747,244.97	3,000.00	5,750,244.97
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,963,071.08	1,963,071.08
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	2,429,429.81	2,429,429.81
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	1,855,793.88	-	1,855,793.88
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	623,584.25	623,584.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	285,783.71	285,783.71

6.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

6.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index)

ในกรณีของความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ จะเกิดขึ้นทั้งในกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันและเปลี่ยนแปลงในทิศทางตรงกันข้าม กับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) (ความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน) ทั้งนี้ขึ้นกับลักษณะของการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ หากเป็นการลงทุนในด้าน Long Futures Position หรือ Long Call Option ก็จะมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) ดังกล่าวและหากเป็นการลงทุนในด้าน Short Futures Position หรือ Long Put Option ก็จะมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางตรงกันข้าม

ในกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) (ความเสี่ยงตลาดตราสารทุน) กองทุนมีนโยบายการลงทุนโดยให้มีสัดส่วนมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์เมื่อรวมกับสัดส่วนตราสารทุนแล้ว จะไม่เกินกว่าสัดส่วนรวมของตราสารทุนที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดทุน

สำหรับกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้ามกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) กองทุนมีนโยบายการลงทุนในลักษณะนี้เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ซึ่งสัดส่วนของมูลค่าตราสารอนุพันธ์จะไม่เกินกว่าสัดส่วนของมูลค่าตราสารทุนที่มีอยู่ในช่วงเวลาเดียวกัน ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน

6.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

7. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 มีนาคม 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