



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
(SCBTHAICG)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 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.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย (SCBTHAICG)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวม ESG (non-SRI Fund)/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ
กลุ่มกองทุนรวม Equity General

วันเริ่มต้นโครงการ

: วันที่ 19 กันยายน 2560

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 3,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 300 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

ลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ หรือตลาดรองอื่นๆของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเน้นลงทุนในบริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงบริษัทที่รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) ซึ่งการพิจารณาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอาจพิจารณาจากการจัดอันดับ CG Scoring ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV
กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง
กองทุนมีกลยุทธ์การลงทุน มุ่งหวังให้ผลตอบแทนการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่จ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ วันที่ 31 สิงหาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย (SCBTHAICG) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนีฯ ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 – 31 สิงหาคม 2567 ดัชนีปรับตัวลดลงร้อยละ 16.21

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

สำหรับปัจจัยกดดันจากภายนอกส่วนหลักมาจากการฟื้นตัวที่แข็งแกร่งของเศรษฐกิจจีนที่ส่งผลกระทบให้การส่งออกของทั้งกลุ่ม ASEAN ชะลอตามลงไป ทั้งนี้นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 1.17 แสนล้านบาท ใน 6 เดือนแรกของปี

ตลาดหุ้นไทยในครึ่งหลังของปี 67 คาดแกว่งตัวในกรอบ 1450-1500 ปัจจัยการเมืองกดดันต่อเนื่อง สร้างความกังวลการดำเนินนโยบายล่าช้า เป็น downside ต่อเศรษฐกิจและกำไร อย่างไรก็ตาม ปัจจัยจำกัด downside ตลาด ได้แก่ 1) เศรษฐกิจไทยขยายตัวได้ดีขึ้น จากการเบิกจ่ายงบประมาณปี 2567 เริ่มเห็นการเบิกจ่ายงบลงทุนเร่งตัวขึ้น 390% MoM ในเดือน พ.ค. ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบลงทุนสิ้นเดือนพ.ค. อยู่ที่ 32.3% ของงบลงทุนทั้งหมด และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม รวมถึงจำนวนนักท่องเที่ยวที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นหนุนให้การบริโภคในประเทศขยายตัว โดย GDP ไทยคาด FY24E +2.6%Y 2) ดิจิทัลวอลเล็ต ประชาชนและร้านค้าลงทะเบียนเข้าร่วมโครงการฯ ภายในไตรมาส 3/67 และเริ่มใช้ 4/67 โดยคาดส่งผลบวกต่อ GDP ในปีนี้ราว 0.4% เทียบรัฐฯ ประเมิน 1.2%-1.6% จากหนี้ครัวเรือนสูงกดดันการบริโภค; 3) คาด Fed จะลดอัตราดอกเบี้ยได้อีกประมาณสองครั้งจาก 5.0% ไปอยู่ที่ 4.5% ส่วน BoT คาดว่าจะลดได้หนึ่งถึงสองครั้งภายในปีนี้ จาก 2.5% เหลือ 2% หากเงินเฟ้อลดลงเร็วและแรง ทำให้เฟดปรับลดดอกเบี้ยได้เร็วกว่าคาด อาจหนุนเม็ดเงินไหลกลับเข้า EM อีกรอบ โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่เศรษฐกิจยังโตดี

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ปก.ปทก. 24/2059

6 กันยายน 2567

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าว
ซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับรอบ
ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2567 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติ
หน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย โดยถูกต้องตามที่
ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อิงควิธาน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTHAICGA	0.63%	3.21%	2.62%	-5.99%	-1.02%	-0.55%	n.a.	1.12%
เกณฑ์มาตรฐาน	-1.20%	1.70%	1.37%	-10.13%	-3.14%	-0.87%	n.a.	0.07%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	9.50%	6.22%	8.53%	11.89%	11.96%	16.39%	n.a.	14.95%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.67%	5.64%	7.58%	11.33%	11.10%	16.78%	n.a.	15.29%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTHAICGP	0.63%	3.21%	2.62%	-5.85%	-0.26%	0.25%	n.a.	1.54%
เกณฑ์มาตรฐาน	-1.20%	1.70%	1.37%	-10.13%	-3.14%	-0.87%	n.a.	0.21%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	9.50%	6.22%	8.53%	11.88%	11.96%	16.39%	n.a.	15.45%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	8.67%	5.64%	7.58%	11.33%	11.10%	16.78%	n.a.	15.83%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ส.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค้ำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบื้อ
หลักทรัพย์จดทะเบียน			303,028,120.50	97.81%	
หุ้นสามัญ			303,028,120.50	97.81%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			16,750,900.00	5.41%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (MINT)	27.00	394,200.00	10,643,400.00	3.44%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา (CENTEL)	35.00	174,500.00	6,107,500.00	1.97%	
การแพทย์			9,235,720.00	2.98%	
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า(PR9)	18.80	331,200.00	6,226,560.00	2.01%	
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิเทล(BCH)	15.40	195,400.00	3,009,160.00	0.97%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			38,517,300.00	12.43%	
บมจ. เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) (DELTA)	106.50	212,000.00	22,578,000.00	7.29%	
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (HANA)	39.00	408,700.00	15,939,300.00	5.14%	
ธนาคาร			59,789,820.00	19.30%	
บมจ. เอสซีบี เอกซ์(SCB)	107.00	233,900.00	25,027,300.00	8.08%	
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	143.00	174,500.00	24,953,500.00	8.05%	
บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาติ(TTB)	1.85	3,549,200.00	6,566,020.00	2.12%	
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	141.00	23,000.00	3,243,000.00	1.05%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			2,980,000.00	0.96%	
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล(PTTGC)	25.00	119,200.00	2,980,000.00	0.96%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			62,995,250.00	20.33%	
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ (GULF)	50.75	370,500.00	18,802,875.00	6.07%	
บมจ. ปตท.(PTT)	33.50	360,300.00	12,070,050.00	3.90%	
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	20.20	542,200.00	10,952,440.00	3.54%	
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี (GPSC)	40.25	221,500.00	8,915,375.00	2.88%	
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง (SPRC)	7.10	795,100.00	5,645,210.00	1.82%	
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	37.25	93,200.00	3,471,700.00	1.12%	
บมจ. ไทยออยล์(TOP)	53.00	59,200.00	3,137,600.00	1.01%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ส.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			9,140,575.00	2.95%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	59.50	102,000.00	6,069,000.00	1.96%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	8.45	363,500.00	3,071,575.00	0.99%	
พาณิชย์			45,423,157.20	14.66%	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	60.50	369,400.00	22,348,700.00	7.21%	
บมจ.ดุโฮม(DOHOM)	10.80	1,065,109.00	11,503,177.20	3.71%	
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา(CPAXT)	31.00	292,380.00	9,063,780.00	2.93%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	29.50	85,000.00	2,507,500.00	0.81%	
อาหารและเครื่องดื่ม			11,789,325.00	3.81%	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร(CPF)	24.60	247,000.00	6,076,200.00	1.96%	
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป(CBG)	68.75	83,100.00	5,713,125.00	1.84%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			18,396,875.00	5.94%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	43.75	420,500.00	18,396,875.00	5.94%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			28,009,198.30	9.04%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (ADVANC)	247.00	62,900.00	15,536,300.00	5.01%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	10.30	1,210,961.00	12,472,898.30	4.03%	
เงินฝากธนาคาร			5,962,722.62	1.92%	
บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต(TTB)	0.00	0.00	5,962,722.62	1.92%	
สินทรัพย์อื่น			1,217,197.40	0.39%	
หนี้สินอื่น			(384,648.91)	(0.12%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			309,823,391.61	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			10.8016		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	5,962,722.62	1.92
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ซื้อ/ผู้รับรอง/ผู้สืบทอด	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต				AA+(tha)	-	5,962,722.62

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

SCB Thai Equity CG Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

Period from 01 September 2023 to 31 August 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	รอบปีบัญชี (01 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)		
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBTHAICGP)	-	-
- ชนิดสะสมมูลค่า (SCBTHAICGA)	2,475	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	51	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	164	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	40	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	6	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	2,736	1.15

* 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 กันยายน 2566 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2567

Period from 1 September 2023 to 31 August 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	238,299
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	1,146,519
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	948
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	2,736
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.08
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.40
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.15
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	2.35
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

ระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	165.58	17.47%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	115.10	12.14%
3	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	103.18	10.89%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	92.97	9.81%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคซีเอชเอ็น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	85.44	9.01%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	67.25	7.10%
7	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	57.60	6.08%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	54.30	5.73%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	45.75	4.83%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	28.88	3.05%
11-25	บล.อื่นๆ	131.73	13.90%
รวม		947.78	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน สิงหาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF AUGUST 2024

บริษัทที่ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓			✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธณชาติ จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีบีเอส-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 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 หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูแอนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน นาย. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และติดตามข่าวด่วน ผ่าน SMS (Daily news summary and urgent news via SMS)
4. จัดสัมมนาหัวข้อทางเศรษฐกิจหรือกลุ่มธุรกิจ (Arrangement of Seminars on Economics or Industries Issues)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 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)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวจรัสรัญ วัฒนสิงหะ	8	คุณนนทพัทธ์ ทรัพย์วรานนท์
2	คุณนิภาพร พิพย์อาภรณ์	9	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	10	คุณไพรัช นิตยานภาพ
4	คุณสมหวัง จิรจิตต์อำไพวงศ์	11	คุณศศิธร พงษ์ จันทจักรวงศ์
5	คุณชนาพัทธ์ ภักธาคม	12	คุณกฤษ จันทร์หนัก
6	คุณฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	คุณณัฐวุฒิ เชนบดินทร์
7	คุณอิทธิกร ปราการพิลาศ		

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

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



SP AUDIT CO.,LTD.

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phayathai, 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 ผู้ถือหุ้นลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ณ

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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



SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เชื้อทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กันยายน 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	303,028,120.50	347,090,260.90
เงินฝากธนาคาร	4	5,958,416.79	12,950,230.62
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		1,221,503.23	680,623.46
จากการขายเงินลงทุน		-	3,349,379.68
รวมสินทรัพย์		310,208,040.52	364,070,494.66
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		421.17	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	369,982.04	369,658.27
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		645.87	814.81
หนี้สินอื่น		13,599.83	11,548.20
รวมหนี้สิน		384,648.91	382,021.28
สินทรัพย์สุทธิ		309,823,391.61	363,688,473.38
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		286,830,736.83	315,811,010.76
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		128,410,072.25	138,222,497.83
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(105,417,417.47)	(90,345,035.21)
สินทรัพย์สุทธิ		309,823,391.61	363,688,473.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		59,789,820.00	19.73
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	23,000	3,243,000.00	1.07
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	174,500	24,953,500.00	8.23
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	233,900	25,027,300.00	8.26
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	3,549,200	6,566,020.00	2.17
พาณิชย์		45,423,157.20	15.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	369,400	22,348,700.00	7.38
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	292,380	9,063,780.00	2.99
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	85,000	2,507,500.00	0.83
บริษัท ดุสิต จำกัด (มหาชน)	1,065,109	11,503,177.20	3.80
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		38,517,300.00	12.71
บริษัท เดลต้า อิเลคทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	212,000	22,578,000.00	7.45
บริษัท สานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	408,700	15,939,300.00	5.26
พลังงานและสาธารณูปโภค		62,995,250.00	20.78
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	93,200	3,471,700.00	1.15
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	542,200	10,952,440.00	3.61
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	221,500	8,915,375.00	2.94
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	370,500	18,802,875.00	6.20
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	360,300	12,070,050.00	3.98
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	795,100	5,645,210.00	1.86
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	59,200	3,137,600.00	1.04
เงินทุนและหลักทรัพย์		18,396,875.00	6.07
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	420,500	18,396,875.00	6.07
อาหารและเครื่องดื่ม		11,789,325.00	3.90
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	83,100	5,713,125.00	1.89
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	247,000	6,076,200.00	2.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การแพทย์		9,235,720.00	3.04
บริษัท บางกอก เซน โฮสพิทอล จำกัด (มหาชน)	195,400	3,009,160.00	0.99
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	331,200	6,226,560.00	2.05
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		28,009,198.30	9.25
บริษัท แอควานซ์ อินโฟร เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	62,900	15,536,300.00	5.13
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,210,961	12,472,898.30	4.12
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		2,980,000.00	0.98
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	119,200	2,980,000.00	0.98
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		9,140,575.00	3.01
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	363,500	3,071,575.00	1.01
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	102,000	6,069,000.00	2.00
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		16,750,900.00	5.53
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	174,500	6,107,500.00	2.02
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	394,200	10,643,400.00	3.51
รวมหุ้นสามัญ		303,028,120.50	100.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		303,028,120.50	100.00
รวมเงินลงทุน		303,028,120.50	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		66,740,770.00	19.24
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	110,800	18,780,600.00	5.41
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	86,100	11,236,050.00	3.24
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	355,200	6,855,360.00	1.98
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	160,200	18,903,600.00	5.45
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	35,800	3,687,400.00	1.06
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	4,256,000	7,277,760.00	2.10
พาณิชย์		64,868,140.00	18.69
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	90,000	2,902,500.00	0.84
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	394,700	25,754,175.00	7.42
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	286,280	10,377,650.00	2.99
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	363,500	14,994,375.00	4.32
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	791,200	10,839,440.00	3.12
วัสดุก่อสร้าง		6,228,700.00	1.79
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	19,900	6,228,700.00	1.79
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		23,041,100.00	6.64
บริษัท เอลต้า อิเล็คทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	108,400	11,761,400.00	3.39
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	181,200	11,279,700.00	3.25
พลังงานและสาธารณูปโภค		63,981,725.00	18.42
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	40,800	1,224,000.00	0.35
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	137,300	4,668,200.00	1.34
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	436,000	20,928,000.00	6.03
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	463,900	16,120,525.00	4.64
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	94,800	15,025,800.00	4.33
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	116,800	6,015,200.00	1.73
เงินทุนและหลักทรัพย์		6,862,880.00	1.98
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	290,800	6,862,880.00	1.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม		5,207,300.00	1.50
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	301,000	5,207,300.00	1.50
การแพทย์		7,291,540.00	2.10
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	25,800	497,940.00	0.14
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	386,000	6,793,600.00	1.96
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		27,768,450.90	8.00
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	79,900	17,258,400.00	4.97
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	46,800	3,404,700.00	0.98
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,029,761	7,105,350.90	2.05
สื่อและสิ่งพิมพ์		8,387,885.00	2.42
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	897,100	8,387,885.00	2.42
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		2,598,400.00	0.75
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	89,600	2,598,400.00	0.75
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		41,488,045.00	11.95
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	318,300	8,116,650.00	2.33
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	671,400	8,526,780.00	2.46
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	725,500	3,163,180.00	0.91
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	149,700	10,291,875.00	2.97
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,190,300	11,389,560.00	3.28
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		18,655,140.00	5.38
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	69,300	3,309,075.00	0.95
บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,472,800	8,174,040.00	2.36
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	215,700	7,172,025.00	2.07
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ		3,970,185.00	1.14
บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)	86,780	3,970,185.00	1.14
รวมหุ้นสามัญ		347,090,260.90	100.00
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		347,090,260.90	100.00
รวมเงินลงทุน		347,090,260.90	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล	4	6,606,823.20	7,740,147.57
รายได้ดอกเบี้ย		16,118.43	24,122.69
รวมรายได้		6,622,941.63	7,764,270.26
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	2,475,211.56	2,452,857.93
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		51,056.74	53,612.72
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	164,081.71	163,518.94
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	35,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	953,750.96	599,822.42
รวมค่าใช้จ่าย		3,684,100.97	3,304,812.01
รายได้สุทธิ		2,938,840.66	4,459,458.25
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(19,828,169.13)	(4,799,546.16)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		15,650.01	6,016,532.59
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(19,812,519.12)	1,216,986.43
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้			
หัก : ภาษีเงินได้		2,417.76	3,618.40
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(16,876,096.22)	5,672,826.28

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(16,876,096.22)	5,672,826.28
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	501,157,999.30	379,984,208.23
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(538,146,984.85)	(140,301,305.23)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(53,865,081.77)	245,355,729.28
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	363,688,473.38	118,332,744.10
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	309,823,391.61	363,688,473.38

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี

31,581,101.0758 10,800,926.1490

บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี

47,808,229.7908 33,349,785.4991

หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี

(50,706,257.1836) (12,569,610.5723)

หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี

28,683,073.6830 31,581,101.0758

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นธรรมาภิบาลไทย (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2560 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในตราสารแห่งทุนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ หรือตลาดรองอื่น ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกองทุนจะเน้นลงทุนในบริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงบริษัทที่รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) ซึ่งการพิจารณาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอาจพิจารณาจากการจัดอันดับ CG Scoring ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยหรือหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลืออาจลงทุนในตราสารแห่งทุนนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้นและ/หรือตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์ หรือหลักทรัพย์อื่น เช่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (IFF) และ/หรือกองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ 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 ได้มีการยกเลิก หรือ สิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัด รายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรใน อัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้ แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,475,211.56	2,452,857.93	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	29,093,479.76	15,441,362.84	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	21,314,296.20	3,804,403.20	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	1,131,188.00	843,258.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	164,081.71	163,518.94	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ค่านายหน้า	103,183.05	98,607.74	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	304,130.91	307,036.31
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	25,027,300.00	18,903,600.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	6,018.76	4,632.59
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	19,768.52	20,801.74

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	561,134,616.58	450,207,451.24
ขายเงินลงทุน	585,384,237.86	211,175,938.94

6. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	28,341,445.8089	3,239,655.2669
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	47,808,229.7908	-
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(47,466,601.9167)	(3,239,655.2669)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	28,683,073.6830	-
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	309,823,391.61	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.8016	-

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	10,660,406.3150	140,519.8340
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	30,250,650.0662	3,099,135.4329
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,569,610.5723)	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	28,341,445.8089	3,239,655.2669
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	325,649,632.43	38,038,840.95
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.4902	11.7416

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า	(13,552,541.31)	5,719,206.77
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	(3,323,554.91)	(46,380.49)
รวม	(16,876,096.22)	5,672,826.28

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 31 สิงหาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	303,028,120.50	-	-	303,028,120.50

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	347,090,260.90	-	-	347,090,260.90

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวนโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	303,028,120.50	303,028,120.50
เงินฝากธนาคาร	5,952,398.03	6,018.76	5,958,416.79
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,221,503.23	1,221,503.23

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	421.17	421.17
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	369,982.04	369,982.04

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	347,090,260.90	347,090,260.90
เงินฝากธนาคาร	12,945,598.03	4,632.59	12,950,230.62
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	680,623.46	680,623.46
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	3,349,379.68	3,349,379.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	369,658.27	369,658.27

7.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

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

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

7.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 23 กันยายน 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