

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน
(SCBTMF)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคารไทยพาณิชย์ 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. นางสาวลิณี	วังตาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนืองจ่านงค์	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.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน (SCBTMF)

- ประเภทโครงการ** : กองทุนรวมตราสารหนี้/กองทุนรวมตลาดเงิน /กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Money Market Government
- วันเริ่มโครงการ** : วันที่ 21 กรกฎาคม 2552
- จำนวนเงินทุนของโครงการ** : 2,000,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 200,000 ล้านหน่วย
- นโยบายการลงทุน** : ลงทุนในตราสารภาครัฐ อาทิ ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรหรือตราสารหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินเป็น ผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน พันธบัตรหรือตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้รับอาวัล หรือผู้รับค้ำประกัน ไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV ซึ่งตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนจะต้องมีกำหนดวันชำระหนี้ไม่เกิน 397 วันนับแต่วันที่ลงทุน โดยจะดำรงอายุถัวเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนัก (portfolio duration) ของตราสารที่ลงทุน ณ ใดๆ ไม่เกิน 92 วัน
- กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 20% ของ NAV
- กองทุนจะเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ด้านราคาตราสาร และ/หรืออัตราดอกเบี้ย
- กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล** : ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
- ผู้ดูแลผลประโยชน์** : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
- นายทะเบียนหน่วยลงทุน** : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- รอบระยะเวลาบัญชี** : สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (บลจ.) ขอนำส่งรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง 31 กรกฎาคม 2567 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน มายังท่านผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่าน

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

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน เน้นลงทุนในพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยระยะสั้นอายุไม่เกิน 3 เดือน และกระจายเงินลงทุนส่วนหนึ่งไปในเงินฝากประจำเพื่อเพิ่มผลตอบแทน ทำให้อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนในแต่ละวันมีความสม่ำเสมอ มีความผันผวนต่ำ

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

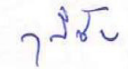
เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์


(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTMF	1.14%	0.49%	0.97%	1.84%	0.92%	0.68%	0.72%	1.11%
เกณฑ์มาตรฐาน	1.14%	0.50%	0.99%	1.92%	1.12%	0.97%	1.23%	1.59%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	0.06%	0.04%	0.06%	0.08%	0.07%	0.06%	0.05%	0.08%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	0.07%	0.04%	0.06%	0.09%	0.08%	0.07%	0.07%	0.10%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 1 เดือน สัดส่วน 40%, ดัชนีพันธบัตรที่มีอายุคงที่ (ZRR) อายุประมาณ 3 เดือน สัดส่วน 40%,

อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี สัดส่วน 20%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบื้อ
ตราสารหนี้			3,474,106,675.33	93.21%	
ตราสารหนี้ในประเทศ			3,474,106,675.33	93.21%	
 + เงินคลัง			89,925,694.20	2.41%	
ตั๋วเงินคลังงวดที่ (DM)10/182/67(TB24814A)	0.00	0.00	89,925,694.20	2.41%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			3,384,180,981.13	90.79%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 21/91/67(CB24822A)	0.00	0.00	429,425,399.60	11.52%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 29/91/67(CB24017B)	0.00	0.00	417,936,880.20	11.21%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 23/91/67(CB24905B)	0.00	0.00	369,182,237.10	9.90%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 26/91/67(CB24926A)	0.00	0.00	298,931,382.00	8.02%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 30/91/67(CB24024A)	0.00	0.00	298,401,630.00	8.01%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 25/91/67(CB24919A)	0.00	0.00	269,159,957.10	7.22%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 31/91/67(CB24031A)	0.00	0.00	248,541,342.50	6.67%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 20/91/67(CB24815A)	0.00	0.00	217,813,695.02	5.84%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 18/91/67(CB24801B)	0.00	0.00	210,000,000.00	5.63%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 24/91/67(CB24912A)	0.00	0.00	199,472,082.00	5.35%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 19/91/67(CB24808A)	0.00	0.00	169,928,792.10	4.56%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 22/91/67(CB24829A)	0.00	0.00	135,758,876.08	3.64%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 28/91/67(CB24010A)	0.00	0.00	68,689,111.53	1.84%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 8/364/66(CB24801A)	0.00	0.00	36,000,000.00	0.97%	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่ 27/91/67(CB24003A)	0.00	0.00	14,939,595.90	0.40%	
เงินฝากธนาคาร			503,009,359.29	13.50%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	42,577,631.28	1.14%	
ธนาคารอาคารสงเคราะห์(GHB)	0.00	0.00	450,073,415.31	12.08%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	10,358,312.70	0.28%	
หนี้สินอื่น			(249,835,553.13)	(6.70%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			3,727,280,481.49	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	11.8052				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่ลงทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	3,474,106,675.33	93.21
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	503,009,359.29	13.50
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ถือ/ผู้รับรอง/ผู้สืบทอด	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		01/08/2024			36,000,000.00	36,000,000.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		01/08/2024			210,000,000.00	210,000,000.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		08/08/2024			170,000,000.00	169,928,792.10
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		15/08/2024			218,000,000.00	217,813,695.02
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		22/08/2024			430,000,000.00	429,425,399.60
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		29/08/2024			136,000,000.00	135,758,876.08
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		05/09/2024			370,000,000.00	369,182,237.10
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		12/09/2024			200,000,000.00	199,472,082.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		19/09/2024			270,000,000.00	269,159,957.10
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		26/09/2024			300,000,000.00	298,931,382.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		03/10/2024			15,000,000.00	14,939,595.90
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		10/10/2024			69,000,000.00	68,689,111.53
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		17/10/2024			420,000,000.00	417,936,880.20
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		24/10/2024			300,000,000.00	298,401,630.00
	ธนาคารแห่งประเทศไทย		31/10/2024			250,000,000.00	248,541,342.50
	รัฐบาลประเทศไทย		14/08/2024			90,000,000.00	89,925,694.20
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		31/01/2025	AAA		-	101,310,519.13
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		10/02/2025	AAA		-	172,141,721.32
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		28/02/2025	AAA		-	75,815,163.93
	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		04/04/2025	AAA		-	100,806,010.93
	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(thai)	-	10,358,312.70
	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(thai)	-	42,577,631.28

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

SCB TREASURY MONEY OPEN END FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 01 August 2023 to 31 July 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	7,158	0.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	921	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	2,355	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	116	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	10,550	0.31

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

** ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

Not including corporate income tax for income under Section 40 (4) (a) of the Revenue Code

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 1 August 2023 to 31 July 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	3,437,605
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	14,300,623
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	10,550
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.00
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.31
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.14
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ชื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
- ไม่มีข้อมูล -			

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กรกฎาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JULY 2024

บริษัทที่ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹ Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน ² Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว ³ News Summary	สัมมนา ⁴ Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵ Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶ Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี ฟิลเดนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กลไกไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคียรวินทินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตซ์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมควารี (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 หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

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

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 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.

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณมยุรา ถิ่นธนาสาร	7	คุณปิติกัทร เจริญสุข
2	คุณนภาพรรณ ลาภวรกิจชัย	8	คุณกัลยดา ณ พัทลุง
3	คุณธรวาดรา อิศรางกูร ณ อยุธยา	9	คุณพฤทธิ มงคลโกศล
4	คุณวรพจน์ คุณาประสิทธิ์	10	คุณกมลรัตน์ ตั้งชนะวัฒน์
5	คุณวัชรา สติพรอำนวย	11	คุณพิมพ์ประพนธ์ ทองประเสริฐ
6	คุณเอกลักษณ์ กระแสเชียร		

การถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

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

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต**เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน****ความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

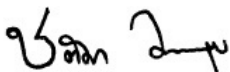
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชุลีมา วงษ์ศราพันธ์ชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 26 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	3,929,454,880.81	4,131,687,939.47
เงินฝากธนาคาร	5	42,543,003.00	50,721,280.03
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		5,118,150.81	3,942,834.52
สินทรัพย์อื่น		-	18,713.76
รวมสินทรัพย์		3,977,116,034.62	4,186,370,767.78
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		248,541,342.50	534,258,456.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,018,149.42	1,045,747.24
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		252,378.35	194,952.58
หนี้สินอื่น		23,682.86	26,221.83
รวมหนี้สิน		249,835,553.13	535,525,378.00
สินทรัพย์สุทธิ		3,727,280,481.49	3,650,845,389.78
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		3,157,314,130.53	3,149,525,087.79
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(3,734,217,699.13)	(3,740,244,287.89)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		4,304,184,050.09	4,241,564,589.88
สินทรัพย์สุทธิ		3,727,280,481.49	3,650,845,389.78
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.8052	11.5917
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		315,731,413.0533	314,952,508.7790

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	1.15	10,348,205.48	10,348,205.48	0.26
รวมเงินฝากธนาคาร				10,348,205.48	0.26
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	31 ม.ค. 68	2.65	100,000,000.00	100,000,000.00	2.54
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	10 ก.พ. 68	2.65	130,000,000.00	130,000,000.00	3.31
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	10 ก.พ. 68	2.65	40,000,000.00	40,000,000.00	1.02
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	28 ก.พ. 68	2.60	75,000,000.00	75,000,000.00	1.91
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	4 เม.ย. 68	2.50	100,000,000.00	100,000,000.00	2.54
รวมเงินฝากประจำ				445,000,000.00	11.32
† ตั๋วเงินคลัง					
TB24814A	14 ส.ค. 67		90,000,000.00	89,925,694.20	2.29
รวมตั๋วเงินคลัง				89,925,694.20	2.29
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB24801A	1 ส.ค. 67		36,000	36,000,000.00	0.92
CB24801B	1 ส.ค. 67		210,000	210,000,000.00	5.34
CB24808A	8 ส.ค. 67		170,000	169,928,792.10	4.32
CB24815A	15 ส.ค. 67		218,000	217,813,695.02	5.54
CB24822A	22 ส.ค. 67		430,000	429,425,399.60	10.93
CB24829A	29 ส.ค. 67		136,000	135,758,876.08	3.45
CB24905B	5 ก.ย. 67		370,000	369,182,237.10	9.40
CB24912A	12 ก.ย. 67		200,000	199,472,082.00	5.08
CB24919A	19 ก.ย. 67		270,000	269,159,957.10	6.85
CB24926A	26 ก.ย. 67		300,000	298,931,382.00	7.61
CB24003A	3 ต.ค. 67		15,000	14,939,595.90	0.38
CB24010A	10 ต.ค. 67		69,000	68,689,111.53	1.75
CB24017B	17 ต.ค. 67		420,000	417,936,880.20	10.64
CB24024A	24 ต.ค. 67		300,000	298,401,630.00	7.59
CB24031A	31 ต.ค. 67		250,000	248,541,342.50	6.33
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				3,384,180,981.13	86.13
รวมเงินลงทุน				3,929,454,880.81	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐบาลเงิน

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น / จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.80	283,081.20	283,081.20	0.01
รวมเงินฝากธนาคาร				283,081.20	0.01
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 ต.ค. 66	1.60	100,000,000.00	100,000,000.00	2.42
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2 พ.ย. 66	1.90	100,000,000.00	100,000,000.00	2.42
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	9 พ.ย. 66	1.90	40,000,000.00	40,000,000.00	0.97
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	9 ก.พ. 67	1.80	150,000,000.00	150,000,000.00	3.63
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1 มี.ค. 67	1.80	75,000,000.00	75,000,000.00	1.81
รวมเงินฝากประจำ				465,000,000.00	11.25
† ตั๋วเงินคลัง					
TB23802A	2 ต.ค. 66		220,000,000.00	219,989,545.60	5.32
รวมตั๋วเงินคลัง				219,989,545.60	5.32
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB23803A	3 ต.ค. 66		350,000	349,968,150.00	8.47
CB23803B	3 ต.ค. 66		120,000	119,988,940.80	2.90
CB23810A	10 ต.ค. 66		334,000	333,852,038.00	8.08
CB23817A	17 ต.ค. 66		200,000	199,845,818.00	4.84
CB23824A	24 ต.ค. 66		528,000	527,414,939.04	12.77
CB23831A	31 ต.ค. 66		100,000	99,847,766.00	2.42
CB23907B	7 ก.ย. 66		142,000	141,745,612.68	3.43
CB23914A	14 ก.ย. 66		420,000	419,085,588.60	10.14
CB23921A	21 ก.ย. 66		164,000	163,577,373.64	3.96
CB23928A	28 ก.ย. 66		300,000	299,115,927.00	7.24
CB23005B	5 ต.ค. 66		250,000	249,192,342.50	6.03
CB23012A	12 ต.ค. 66		120,000	119,582,476.80	2.89
CB23019A	19 ต.ค. 66		160,000	159,396,259.20	3.86
CB23026A	26 ต.ค. 66		65,000	64,728,530.10	1.57
CB23N02B	2 พ.ย. 66		200,000	199,073,550.31	4.82
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				3,446,415,312.67	83.42
รวมเงินลงทุน				4,131,687,939.47	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		73,633,547.23	40,965,089.82
รวมรายได้		73,633,547.23	40,965,089.82
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	7,157,958.69	7,921,021.26
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		920,643.37	1,018,787.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,355,408.19	2,485,840.23
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		110,000.00	110,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		15,212.27	40,689.96
รวมค่าใช้จ่าย		10,559,222.52	11,576,338.45
รายได้สุทธิ		63,074,324.71	29,388,751.37
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(17,941.65)	35,695.35
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		69,490.04	(17,403.45)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		51,548.39	18,291.90
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		63,125,873.10	29,407,043.27
หัก ภาษีเงินได้	3	506,412.89	369,742.49
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		62,619,460.21	29,037,300.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	62,619,460.21	29,037,300.78
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,626,175,482.37	2,820,456,405.52
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(3,612,359,850.87)	(3,034,650,983.01)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	76,435,091.71	(185,157,276.71)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	3,650,845,389.78	3,836,002,666.49
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	3,727,280,481.49	3,650,845,389.78

	หน่วย	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	314,952,508.7790	333,470,868.0057
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	309,518,918.3855	244,573,867.5351
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(308,740,014.1112)	(263,092,226.7618)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	315,731,413.0533	314,952,508.7790

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารรัฐตลาดเงิน (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2552 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 200,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 20,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ โดยมีนโยบายเน้นการลงทุนในตราสารภาครัฐ อาทิ ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หรือพันธบัตรหรือตราสารหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงินเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน หรือพันธบัตรหรือตราสารแห่งหนี่ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออก ผู้รับอวัล หรือผู้รับค้ำประกัน โดยกองทุนจะลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- กองทุนใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่ายในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุเมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ นั้น ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการสำคัญ
- เงินฝากธนาคาร ใช้มูลค่าเงินต้นบวกดอกเบี้ยค้างรับจนถึงวันที่วัดค่าเงินลงทุนในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งได้แยกแสดงดอกเบี้ยค้างรับไว้ในลูกหนี้จากดอกเบี้ยในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่อมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจำนวนที่ตัดจำหน่ายรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	14,506,241,373.64	19,629,236,225.54
ขายเงินลงทุน	14,771,446,687.00	19,808,511,643.00

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,157,958.69	7,921,021.26	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,355,408.19	2,485,840.23	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	159,356,743.70	1,169,721,288.88	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	-	164,681,592.00	ราคาตลาด
หลักทรัพย์ที่ซื้อจากกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	-	799,509,792.00	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	620,733.91	648,722.39
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	3,000.00	3,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	207,577.88	203,587.40

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	3,929,454,880.81	-	3,929,454,880.81

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	4,131,687,939.47	-	4,131,687,939.47

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา		รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา	
อัตราตลาด	ดอกเบี้ย	ดอกเบี้ย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	10,348,205.48	445,000,000.00	3,474,106,675.33	3,929,454,880.81
เงินฝากธนาคาร	42,540,003.00	-	3,000.00	42,543,003.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	5,118,150.81	5,118,150.81
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	248,541,342.50	248,541,342.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,018,149.42	1,018,149.42
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	252,378.35	252,378.35
หนี้สินอื่น	-	-	23,682.86	23,682.86

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตรา		รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา	
อัตราตลาด	ดอกเบี้ย	ดอกเบี้ย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	283,081.20	465,000,000.00	3,666,404,858.27	4,131,687,939.47
เงินฝากธนาคาร	50,718,280.03	-	3,000.00	50,721,280.03
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	3,942,834.52	3,942,834.52
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	534,258,456.35	534,258,456.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,045,747.24	1,045,747.24
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	194,952.58	194,952.58
หนี้สินอื่น	-	-	26,221.83	26,221.83

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 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