



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแซร์
(SCBCHAFUND)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	ไตรชนะเกษม	ประธานกรรมการ
2. นายชรรยง	ไทยเจริญ	กรรมการ
3. นางสาวลินี	วังตาล	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ
6. นายปฏิภาณ	เลิศประเสริฐศิริ	กรรมการ
7. นายวิฑูรย์	พรสกุลวานิช	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่บริษัทจัดการ หรือ [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com)

และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (SCBCHAFUND)

ชื่อโครงการ

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ (ไทย)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (ชนิดจ่ายเงินปันผล)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม / บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม / บุคคล)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดเพื่อการออม	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (ชนิดเพื่อการออม)
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์ (ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุน/กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)/กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)/ กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยง ต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม Greater China Equity

วันเริ่มต้นโครงการ

: วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 30,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 3,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ได้แก่ ChinaAMC CSI 300 Index ETF (กองทุนหลัก) สกุลเงินหยวน (RMB) กองทุนหลักลงทุนในหุ้นที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี CSI 300 เพื่อให้ผลการดำเนินงานของกองทุนก่อนหักค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี CSI 300 ดังกล่าว

ชื่อ บลจ.ที่บริหารจัดการกองทุนหลัก: China Asset Management (Hong Kong) Limited

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: กองทุนไทยมุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก ส่วนกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (Passive Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดจ่ายเงินปันผล	จ่ายไม่เกินปีละ 2 ครั้ง
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม / บุคคล	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่จ่ายเงินปันผล
ชนิดเพื่อการออม	จ่ายไม่เกินปีละ 2 ครั้ง
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	จ่ายไม่เกินปีละ 2 ครั้ง

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มกราคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นจีนเอเชอร์ (SCBCHA) เป็นกองทุนที่นำเงินไปลงทุนในหน่วยลงทุนรวมต่างประเทศประเภท Exchange Traded Fund (Equity ETF) ชื่อ ChinaAMC CSI 300 Index ETF กองทุนหลักเพียงกองทุนเดียว โดยดำรงสัดส่วนการลงทุนในกองทุนหลักเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยกองทุนจะลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) สกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่ หรือตะกร้าของสกุลเงินตราต่างประเทศอื่นๆ ที่มีความสัมพันธ์ใกล้เคียงกับสกุลเงินของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่ (proxy hedging) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่ เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

ตลาดหุ้นจีนในช่วงปีที่ผ่านมา โหมเมตติ้งการฟื้นตัวชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่องจากช่วงต้นของปี โดยเศรษฐกิจขยายตัวต่ำกว่าที่คาดจากอุปสงค์ภายในและภายนอกประเทศที่อ่อนตัวลง โดยการเติบโตในประเทศยังคงเปราะบาง ในขณะที่ปัจจัยภายนอกถูกกดดันจากภาพเศรษฐกิจชะลอตัว โดยหลังจากฟื้นตัวได้ดีในช่วงแรกของการเปิดประเทศ จีนประสบกับปัจจัยกดดันต่างๆ ทั้งภายในจากภาคอสังหาริมทรัพย์ อุปสงค์ที่อ่อนแอ รวมถึงปัจจัยกดดันทางภูมิรัฐศาสตร์

ทั้งนี้ในระยะข้างหน้าการฟื้นตัวต่อจากนี้ยังคงมีความไม่แน่นอนสูง โดยการฟื้นตัวหากจะกลับมาได้ต้องอาศัยมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากทั้งภาครัฐและธนาคารกลางเพิ่มเติมเพื่อให้โหมเมตติ้งการฟื้นตัวกลับมาอีกครั้ง โดยเริ่มเห็นสัญญาณของการอัดฉีดมาตรการอย่างต่อเนื่อง โดยทิศทางของรัฐบาลและธนาคารกลางยังคงมีแนวโน้มสนับสนุนเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในระยะข้างหน้ามีโอกาสที่เศรษฐกิจจีนจะสามารถผ่านพ้นจุดต่ำสุดและฟื้นตัวกลับมาได้อีกครั้ง โดยปัจจุบันเริ่มเห็นสัญญาณของการฟื้นตัวจากตัวชี้วัดหลายภาคส่วน อย่างไรก็ตามความเสี่ยงทางภาคอสังหาริมทรัพย์และความเสี่ยงในด้านภูมิรัฐศาสตร์ยังคงเป็นปัจจัยกดดันและสร้างความไม่แน่นอน ทั้งนี้ยังคงต้องจับตาดูปัจจัยดังกล่าวอย่างใกล้ชิดต่อไป

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในตั้งแต่จัดตั้งวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง 31 มกราคม 2567 ของกองทุนเปิดไทย China A-Shares (SCBCHA) ให้อัตราผลตอบแทนลดลงร้อยละ 23.10

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBCHA ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHA	-6.07%	-11.28%	-21.37%	-23.10%	-16.89%	-2.07%	n.a.	-3.37%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	-17.38%	-1.73%	n.a.	-2.57%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	20.12%	20.84%	n.a.	26.51%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	17.76%	19.52%	n.a.	22.37%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBCHAA ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHAA	-6.07%	-11.28%	-21.37%	-23.10%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.21%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.41%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	n.a.	n.a.	n.a.	19.16%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	n.a.	n.a.	n.a.	16.78%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBCHAE ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHAE	-5.98%	-11.05%	-20.98%	-22.32%	-16.04%	n.a.	n.a.	-3.38%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	-17.38%	n.a.	n.a.	-4.12%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.24%	17.01%	20.12%	n.a.	n.a.	20.35%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	17.76%	n.a.	n.a.	18.92%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBCHAP ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHAP	-6.06%	-11.26%	-21.35%	-22.87%	-16.64%	-2.66%	n.a.	-3.44%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	-17.38%	-1.73%	n.a.	-1.82%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	20.12%	20.87%	n.a.	20.89%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	17.76%	19.52%	n.a.	19.46%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBCHA-SSF ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHA-SSF	-6.07%	-11.28%	-21.37%	-23.10%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.15%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.60%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.91%	7.15%	13.23%	17.01%	n.a.	n.a.	n.a.	19.90%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	n.a.	n.a.	n.a.	17.33%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBCHA(SSFE) ซึ่งเป็นดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHA(SSFE)	-5.98%	-11.05%	-20.97%	-22.32%	n.a.	n.a.	n.a.	-15.06%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	n.a.	n.a.	n.a.	-16.26%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	n.a.	n.a.	n.a.	18.40%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	n.a.	n.a.	n.a.	15.44%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแซร์

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแซร์ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2567 แล้ว

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

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHA	-6.07%	-11.28%	-21.37%	-23.10%	-16.89%	-2.07%	n.a.	-3.37%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	-17.38%	-1.73%	n.a.	-2.57%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	20.12%	20.84%	n.a.	26.51%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	17.76%	19.52%	n.a.	22.37%

เกณฑ์มาตรฐาน : คำนวณ CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทใน

อัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHAA	-6.07%	-11.28%	-21.37%	-23.10%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.21%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.41%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	n.a.	n.a.	n.a.	19.16%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	n.a.	n.a.	n.a.	16.78%

เกณฑ์มาตรฐาน : คำนวณ CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทใน

อัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHAE	-5.98%	-11.05%	-20.98%	-22.32%	-16.04%	n.a.	n.a.	-3.38%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	-17.38%	n.a.	n.a.	-4.12%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.24%	17.01%	20.12%	n.a.	n.a.	20.35%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	17.76%	n.a.	n.a.	18.92%

เกณฑ์มาตรฐาน : คำนวณ CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทใน

อัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHAP	-6.06%	-11.26%	-21.35%	-22.87%	-16.64%	-2.66%	n.a.	-3.44%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	-17.38%	-1.73%	n.a.	-1.82%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	20.12%	20.87%	n.a.	20.89%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	17.76%	19.52%	n.a.	19.46%

เกณฑ์มาตรฐาน : คำนวณ CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทใน

อัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อกำหนดผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHA-SSF	-6.07%	-11.28%	-21.37%	-23.10%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.15%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	n.a.	n.a.	n.a.	-18.60%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.91%	7.15%	13.23%	17.01%	n.a.	n.a.	n.a.	19.90%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	n.a.	n.a.	n.a.	17.33%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCHA(SSFE)	-5.98%	-11.05%	-20.97%	-22.32%	n.a.	n.a.	n.a.	-15.06%
เกณฑ์มาตรฐาน	-6.39%	-10.64%	-20.63%	-23.85%	n.a.	n.a.	n.a.	-16.26%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	4.90%	7.15%	13.23%	17.01%	n.a.	n.a.	n.a.	18.40%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	5.16%	7.06%	9.76%	14.13%	n.a.	n.a.	n.a.	15.44%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนี CSI 300 สัดส่วน 100%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนของตัวชี้วัดเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาทในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ในอัตราส่วน 5%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ม.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
หน่วยลงทุน			6,020,187,838.56	100.45%	
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			6,020,187,838.56	100.45%	
CHINAAMC CSI 300 IDX ETF (83188HK)	163.02	36,930,030.00	6,020,187,838.56	100.45%	
เงินฝากธนาคาร			91,182,889.29	1.52%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	91,182,889.29	1.52%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			(108,511,287.65)	(1.81%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24927A)	0.00	1.00	2,095,344.90	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24322C)	0.00	1.00	(53,014.16)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24223A)	0.00	1.00	(70,851.00)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24705G)	0.00	1.00	(85,048.61)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24223D)	0.00	1.00	(358,685.00)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24223D)	0.00	1.00	(712,134.00)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24223D)	0.00	1.00	(1,777,957.02)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24322D)	0.00	1.00	(18,286,750.73)	(0.31%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24705B)	0.00	1.00	(22,424,626.87)	(0.37%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24322A)	0.00	1.00	(27,546,352.21)	(0.46%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24426A)	0.00	1.00	(39,291,212.95)	(0.66%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24223A)	0.00	1.00			
สินทรัพย์อื่น			22,551.58	0.00%	
หนี้สินอื่น			(9,939,100.84)	(0.17%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			5,992,942,890.94	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			6.7265		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเปลี่ยน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	91,182,889.29	1.52
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นเงินเอแชนร์
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลับหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย				AA+(tha)	-	91,182,889.29

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์

SCB CHINA A-SHARES FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

Period from 01 February 2023 to 31 January 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	รอบปีบัญชี (01 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)		
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBCHAP)	-	-
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBCHAE)	-	-
- ชนิดสะสมมูลค่า (SCBCHAA)	5,513	1.01
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (SCBCHA)	61,626	1.01
- ชนิดเพื่อการออม (SCBCHA-SSF)	2,293	1.01
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBCHA(SSFE))	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	2,295	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	4,760	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	93	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	76,580	1.07

* 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 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2567

Period from 1 February 2023 to 31 January 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	7,149,997
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	817,147
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	473
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	76,580
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.06
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.01
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.07
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.02
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์
 ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	276.12	58.32%
2	UOB Kay Hian Pte Ltd	197.30	41.68%
	รวม	473.41	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มกราคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JANUARY 2024

บริษัทที่ให้บริการ	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 จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กิยติคินทินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เออร์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอมบี (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 วิกเกอร์ส (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

- บทวิเคราะห์ (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
- ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน บมจ, ย้อนหลัง) (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)

ข้อมูลการดำเนินงานการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นเงินเอเชอร์ (SCBCHAFUND)

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 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.

การถือหุ้นยลงเงินใน 1 ใน 3
- ไม่มี -

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นเงินเอเชอร์ (SCBCHAFUND)

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	4	คุณนรินทรา ดิณรัตน์สกุลชัย
2	คุณวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่	5	คุณวิศรุต เสกสรรพานิช
3	คุณปาลิดา เครือโสภณ	6	คุณกันต์พี ปรานราษฎร์

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



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

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นเงินเอแชนร์

ความเห็น

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

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นเงินเอแชนร์ ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ans

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบ ในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอเชอร์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		6,024,494,643.77	7,185,834,143.87
เงินฝากธนาคาร	4	86,781,111.59	161,519,427.49
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		94,972.49	84,072.90
จากการขายหน่วยลงทุน		22,551.58	28,500.19
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	2,095,344.90	335,653,902.73
รวมสินทรัพย์		<u>6,113,488,624.33</u>	<u>7,683,120,047.18</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		4,102,608.28	19,140,688.97
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	110,606,632.55	26,609,595.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	5,660,770.96	6,728,167.59
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		14,245.88	12,610.93
หนี้สินอื่น		161,475.72	170,040.63
รวมหนี้สิน		<u>120,545,733.39</u>	<u>52,661,103.84</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>5,992,942,890.94</u>	<u>7,630,458,943.34</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		8,909,385,820.66	8,729,023,365.89
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		210,503,173.47	214,189,771.26
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(3,126,946,103.19)	(1,312,754,193.81)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>5,992,942,890.94</u>	<u>7,630,458,943.34</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินหยวนจีน	เมื่อทวงถาม	0.25	872,900.79	4,306,805.21	0.07
รวมเงินฝากธนาคาร				4,306,805.21	0.07
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ					
ChinaAMC CSI 300 Index ETF			36,930,030	6,020,187,838.56	99.93
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ				6,020,187,838.56	99.93
รวมเงินลงทุน				6,024,494,643.77	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินหยวนจีน	เมื่อทวงถาม	0.25	6,529,062.65	31,819,386.82	0.44
รวมเงินฝากธนาคาร				31,819,386.82	0.44
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ					
ChinaAMC CSI 300 Index ETF			34,378,030	7,154,014,757.05	99.56
รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ				7,154,014,757.05	99.56
รวมเงินลงทุน				7,185,834,143.87	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นเงินเอเชอร์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล		75,808,239.59	62,561,016.38
รายได้ดอกเบี้ย		823,851.17	377,663.60
รายได้ค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	8	2,113,986.81	2,678,599.48
รวมรายได้		<u>78,746,077.57</u>	<u>65,617,279.46</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	69,432,438.93	67,718,311.68
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,294,829.53	2,221,429.49
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	4,760,375.64	4,516,906.46
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		85,000.00	85,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		481,277.66	829,529.25
รวมค่าใช้จ่าย		<u>77,053,921.76</u>	<u>75,371,176.88</u>
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		<u>1,692,155.81</u>	<u>(9,753,897.42)</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(45,741,011.03)	(83,986,485.83)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,723,042,556.93)	(432,073,384.28)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		259,970,844.38	(104,085,557.73)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(417,555,594.66)	336,718,267.90
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		109,154,528.14	(559,742,449.79)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(1,817,213,790.10)</u>	<u>(843,169,609.73)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(1,815,521,634.29)	(852,923,507.15)
หัก : ภาษีเงินได้		123,577.70	56,649.52
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(1,815,645,211.99)</u>	<u>(852,980,156.67)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(1,815,645,211.99)	(852,980,156.67)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,409,993,743.96	2,135,109,205.46
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,231,864,584.37)	(1,210,008,709.49)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,637,516,052.40)	72,120,339.30
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	7,630,458,943.34	7,558,338,604.04
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	5,992,942,890.94	7,630,458,943.34

	(หน่วย : หน่วย)	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	872,902,336.5881	766,696,530.7855
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	171,780,877.0248	242,457,580.6103
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(153,744,631.5464)	(136,251,774.8077)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	890,938,582.0665	872,902,336.5881

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นจีนเอแชนร์ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียน 30,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 3,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 8 ชนิด ได้แก่

- | | |
|--|---|
| - ชนิดสะสมมูลค่า | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก |
| - ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ |
| - ชนิดจ่ายเงินปันผล | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล |
| - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน |
| - ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ |
| - ชนิดเพื่อการออม | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี |
| - ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ |
| - ชนิดควบประกัน | เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับความคุ้มครองจากบริษัทประกัน |

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดเพื่อการออม และชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน ChinaAMC CSI 300 Index ETF เพียงกองทุนเดียว ซึ่งเป็นกองทุนรวมอีทีเอฟที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฮ่องกง (The Stock Exchange of Hong Kong Limited “SEHK”) บริหารจัดการโดย China Asset Management (Hong Kong) Limited และลงทุนในสกุลเงินหยวน (RMB) โดยกองทุนดังกล่าวมีนโยบายลงทุนในหุ้นที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี CSI 300 โดยกองทุนมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนจะลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก อัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

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

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนใน ส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นราย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	69,432,438.93	67,718,311.68	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,760,375.64	4,516,906.46	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	79,067,647.86	731,981,615.57	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	37,709,240.66	143,617,918.94	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,481,645,240.49	5,262,652,472.60	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,631,903,965.70	5,731,511,750.73	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	5,046,288.10	6,037,942.97
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	1,100,640.09	40,886,344.66
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	40,660,228.56
หนี้สินอนุพันธ์	63,578,845.45	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	362,277.73	405,700.04

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	671,879,271.83	1,074,848,570.40
ขายเงินลงทุน	173,793,968.08	315,388,227.14

(หน่วย : บาท)

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,435,650,417.41	2,095,344.90	110,606,632.55

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,404,221,528.86	335,653,902.73	26,609,595.72

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567

	(หน่วย : หน่วย)					
	ชนิดเพื่อการออม					
	ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์					
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุนต้นปี	49,867,786.3856	769,174,143.7845	3,862,609.0142	22,638,448.5362	25,722,260.4211	1,637,088.4465
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	60,048,738.9400	82,324,871.4661	6,766,028.5804	7,370,143.2049	12,405,002.6472	2,866,092.1862
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(37,225,373.7443)	(99,296,749.0356)	(10,628,637.5946)	(4,781,612.9237)	(1,589,555.1548)	(222,703.0934)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	72,691,151.5813	752,202,266.2150	-	25,226,978.8174	36,537,707.9135	4,280,477.5393
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	488,023,393.36	5,042,770,682.19	-	187,668,294.71	245,244,918.10	29,235,602.58
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	6.7136	6.7040	-	7.4391	6.7121	6.8299

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566

	(หน่วย : หน่วย)					
	ชนิดเพื่อการออม					
	ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์					
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุนต้นปี	6,146,676.6323	732,593,954.6309	2,102,030.7444	15,018,462.1533	10,835,406.6246	-
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	65,328,847.0973	141,085,699.9550	5,979,593.5813	12,759,472.1340	15,631,232.5204	1,672,735.3223
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(21,607,737.3440)	(104,505,510.8014)	(4,219,015.3115)	(5,139,485.7511)	(744,378.7239)	(35,646.8758)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	49,867,786.3856	769,174,143.7845	3,862,609.0142	22,638,448.5362	25,722,260.4211	1,637,088.4465
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	435,364,839.18	6,705,588,772.54	33,783,381.20	216,813,670.62	224,513,599.71	14,394,680.09
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	8.7303	8.7179	8.7462	9.5772	8.7283	8.7928

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2567	2566
ชนิดสะสมมูลค่า	(143,581,071.05)	(5,133,199.48)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(1,551,815,346.61)	(823,367,762.81)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	(2,263,178.87)	(1,534,895.91)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(52,600,218.01)	(16,195,300.62)
ชนิดเพื่อการออม	(60,105,581.32)	(7,471,886.99)
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(5,279,816.13)	722,889.14
รวม	(1,815,645,211.99)	(852,980,156.67)

8. รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.75 ของมูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุน

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติ ระหว่างผู้ร่วมตลาด 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 มกราคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	6,020,187,838.56	-	-	6,020,187,838.56
เงินฝากธนาคาร	-	4,306,805.21	-	4,306,805.21
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,095,344.90	-	2,095,344.90
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	110,606,632.55	-	110,606,632.55

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	7,154,014,757.05	-	-	7,154,014,757.05
เงินฝากธนาคาร	-	31,819,386.82	-	31,819,386.82
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	335,653,902.73	-	335,653,902.73
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	26,609,595.72	-	26,609,595.72

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับจำนวน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร จำนวน โดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจำนวน โดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	<u>ตามราคาตลาด</u>	<u>อัตราดอกเบี้ย</u>	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4,306,805.21	6,020,187,838.56	6,024,494,643.77
เงินฝากธนาคาร	85,680,471.50	1,100,640.09	86,781,111.59
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	94,972.49	94,972.49
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	22,551.58	22,551.58
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	2,095,344.90	2,095,344.90
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	4,102,608.28	4,102,608.28
หนี้สินอนุพันธ์	-	110,606,632.55	110,606,632.55
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	5,660,770.96	5,660,770.96

ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	31,819,386.82	7,154,014,757.05	7,185,834,143.87
เงินฝากธนาคาร	120,633,082.83	40,886,344.66	161,519,427.49
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	84,072.90	84,072.90
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	28,500.19	28,500.19
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	335,653,902.73	335,653,902.73
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	19,140,688.97	19,140,688.97
หนี้สินอนุพันธ์	-	26,609,595.72	26,609,595.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	6,728,167.59	6,728,167.59

9.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 และ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หยวนจีน)

รายการ	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	1,221,041,091.99	1,474,470,943.65
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	230.35	837.17

9.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคาปรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

10. ภาวะผูกพัน

กองทุนมีภาวะผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 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