



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์
Cross Asset Investment Opportunity
(SCBCIO)

รายงานประจำปี
ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 - 29 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

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

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity (SCBCIO)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity (ชนิดสะสมมูลค่า)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมผสม/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) /กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

กลุ่มกองทุนรวม Aggressive Allocation

วันเริ่มต้นโครงการ

: วันที่ 29 มีนาคม 2565

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 3,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 300 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนอย่างน้อย 2 กองทุนทั้งในและต่างประเทศ เช่น หน่วย CIS หน่วยของกองทุนอีทีเอฟ (ETF) ที่ลงทุนในสินทรัพย์ต่าง ๆ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วย private equity เป็นต้น โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV โดยบริษัทจัดการได้แต่งตั้งให้ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาการลงทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกิน 79% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประโยชน์การเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

:

ชนิดหน่วยลงทุน	รายละเอียด
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity (ชนิดสะสมมูลค่า) SCBCIO(A) โดยมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนทั้งในและต่างประเทศ เช่น หน่วย CIS หน่วยของกองทุนอีทีเอฟ (ETF) ที่ลงทุนในสินทรัพย์ต่าง ๆ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วย private equity เป็นต้น โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนอย่างน้อย 2 กองทุน โดยจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมี net exposure ในหน่วยลงทุนของกองทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอาจมีการลงทุนในต่างประเทศที่ส่งผลให้มี net exposure ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนได้ ทั้งนี้ กองทุนจะใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบยืดหยุ่นโดยไม่ยึดติดกับน้ำหนักการลงทุนตามดัชนี (Unconstrained Strategy) เพื่อมุ่งบริหารให้ได้ผลตอบแทนตามเป้าหมายที่กำหนด โดยจะใช้การวางแผนระยะยาวในการกำหนดสัดส่วนการลงทุน (Strategic Asset Allocation หรือ SAA) และการปรับสัดส่วนการลงทุนตามภาวะตลาดในแต่ละช่วงเวลา (Tactical Asset Allocation หรือ TAA) ด้วย กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือ การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนได้เพิ่มขึ้น และ/หรือลดค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการลงทุน เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอเวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ สำหรับเงินลงทุนในต่างประเทศ กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยผู้จัดการกองทุนจะพิจารณาจากปัจจัยที่เกี่ยวข้อง เช่น ปัจจัยทางเศรษฐกิจ การเงิน การคลัง เป็นต้น เพื่อคาดการณ์ทิศทางอัตราแลกเปลี่ยน

SCB CIO มองว่าแนวโน้มเศรษฐกิจโลกปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง นำโดย สหรัฐฯ โดยจากผลการประชุม FOMC ในวันที่ 19-29 มี.ค. 2567 ประเด็นสำคัญอยู่ที่มุมมองของ Fed ที่เน้นย้ำว่า การเติบโตทางเศรษฐกิจสหรัฐฯ จะชะลอแบบจัดการ หรือเข้าสู่ภาวะ “Soft Landing” (GDP Growth ไม่ต่ำกว่า Normal Trend ที่ 2%) ตามรายงานคาดการณ์เศรษฐกิจ (Statement of Economic Projections: SEP) ของ Fed มีการปรับเพิ่มการเติบโต GDP ในปี 2024 อยู่ที่ 2.1% จาก 1.4% ส่วนในปี 2025 และปี 2026 ปรับเพิ่มขึ้น อยู่ที่ 2.0% ทั้ง 2 ปี จากคาดการณ์เดิม อยู่ที่ 1.8% และ 1.9% ตามลำดับ นอกจากนี้แรงกดดันเงินเฟ้อส่วนใหญ่ผ่านพ้นไปแล้ว แต่ยังไม่ถึงเป้าหมายของ Fed ทั้งนี้ เรามองว่า สภาพทางการเงิน (Financial Condition) ที่ผ่อนคลายมากขึ้น และตลาดแรงงานยังคงแข็งแกร่ง ทำให้ Fed ยังคงทำที่ไมรีบเร่งในการลดอัตราดอกเบี้ย

มุมมองการลงทุนในระยะอีก 6 เดือนข้างหน้า เรายังแนะนำสะสมพันธบัตรรัฐบาล และหุ้นกู้ Investment Grade โดยภาพเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งกว่าคาด และแนวโน้มดอกเบี้ยสูงยังคงยืดระยะออกไป (Higher for Longer) เราคาดว่า Yield จะยังทรงตัวในระดับสูง ทั้งนี้ เราเน้นลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลและหุ้นกู้ Investment Grade ระยะสั้น 1-3 ปี จาก Yield ที่สูงกว่าตราสารหนี้ระยะยาว จากภาวะ Inverted Yield Curve เพื่อรับผลตอบแทนจากดอกเบี้ยจ่าย (Current Yield) ที่ยังอยู่ในระดับสูง ในส่วนของ High-Yield Bond (HY) เรามองว่า ด้วยภาพความเสี่ยงที่ลดลง การถือ HY จะช่วยเพิ่ม Income Return ต่อพอร์ตการลงทุนในระยะสั้น แต่ในระยะกลางถึงยาว การที่ดอกเบี้ยยังยืนอยู่สูง จะสร้างแรงกดดัน ต่อกิจกรรมการ รีไฟแนนซ์ ที่จะเริ่มเห็นการเร่งตัวขึ้นในช่วงปลายปี 2567

สำหรับมุมมองการลงทุนในตลาดหุ้นทั่วโลกนั้น เรามีมุมมอง Neutral (ถือ) บน ตลาดหุ้นสหรัฐฯ ถึงแม้ว่าตลาดจะได้รับแรงหนุนจาก เศรษฐกิจที่มีแนวโน้ม “Soft Landing” อัตราเงินเฟ้อที่จะลดตัวลง และตลาดแรงงานยังคงแข็งแกร่ง แต่ Valuation ของตลาดฯ ยังอยู่ในระดับค่อนข้างแพง เมื่อเทียบกับอดีต และเทียบกับตลาดอื่นๆ รวมทั้ง ผลตอบแทนเดบิตแบบระยะยาว ดังนั้น จึงควรเลือกลงทุนในหุ้นกลุ่ม Quality Growth ที่มีงบดุลแข็งแกร่ง มี ROE สูงจากสินค้าและบริการที่มีนวัตกรรม และอยู่ในกระแสของ Global Trend เช่น AI และ Technology ในส่วนของตลาดหุ้นญี่ปุ่น เราแนะนำให้ยังมีน้ำหนักอยู่พอร์ตการลงทุน ตามที่ในระยะกลางถึงยาว ตลาดฯ ยังมีแนวโน้มได้แรงหนุนจากการเพิ่มการซื้อหุ้นคืนและการเพิ่มปันผลของบริษัทจดทะเบียนญี่ปุ่น ตามการปฏิรูปธรรมาภิบาลของ Tokyo Stock Exchange (TSE) และจากแรงซื้อของรายย่อย ตามแรงจูงใจภาษีจากโครงการ New NISA และตามอัตราดอกเบี้ยเงินฝากหลังหักเงินเฟ้อ ที่ยังติดลบ อย่างไรก็ตาม ดัชนีฯ เสี่ยงพื้นฐานช่วงสั้น หลังปรับขึ้นมามาก และ Valuation ดึงตัวขึ้น ด้านการลงทุนในตลาดหุ้นยุโรป เรามีมุมมอง Neutral (ถือ) จากการที่ ECB มีแนวโน้มลดอัตราดอกเบี้ย ภายในช่วงที่เหลือของปีนี้ ซึ่งจะกดดัน Bond Yield ยุโรป ให้ลดลง และช่วยประคองการฟื้นตัวของ Valuation ในขณะที่ Earnings ของตลาดหุ้นยุโรป ยังมีแนวโน้มหดตัวลงใน 1Q2567 ก่อนที่จะกลับมาขยายตัวดีขึ้นชัดเจนในช่วง 2H2567

เรามีมุมมองเป็นบวกมากขึ้นต่อหุ้นกลุ่ม Asia Emerging Market โดยภาพรวมนำโดย 1) การ Re-stocking สินค้าของกลุ่มประเทศ DM ส่งผลให้ผลปริมาณการค้าโลกและตัวเลขการส่งออกของกลุ่ม EM ฟื้นตัว เป็นบวกกับประเทศที่มีการส่งออกเป็นสัดส่วนใหญ่อย่าง เวียดนามและเกาหลีใต้ 2) ปัจจัยบวกภายในประเทศ ที่มีการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และมีการลงทุนภาครัฐที่เร่งตัว อย่าง อินเดียและอินโดนีเซีย ซึ่งส่งผลต่อเนื่องไปยังการเร่งลงทุนของภาคเอกชนและการเติบโตของสินค้าโภคภัณฑ์ 3) นโยบาย China +1 ซึ่งส่งผลให้ FDI ไหลเข้าประเทศในกลุ่ม EM Asia รวมถึงประเทศไทย และเป็นอีกหนึ่งปัจจัยในการเร่งตัวของการลงทุนในภาคเอกชน อย่างไรก็ตาม เรายังมีมุมมอง Neutral (ถือ) ต่อตลาดหุ้นจีน A-share ถึงแม้ว่าดัชนีฯ มีแนวโน้มได้รับแรงหนุนจากการทยอยฟื้นตัวของเศรษฐกิจจีน ตามการทยอยออกมาตรการผ่อนคลายทางการเงิน การคลัง และนโยบายที่สนับสนุนภาคอสังหาริมทรัพย์ แต่ความเสี่ยงความขัดแย้งระหว่างสหรัฐฯและจีน อาจเพิ่มความผันผวนต่อดัชนีฯ โดยเฉพาะเมื่อเข้าใกล้การเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ในเดือนพ.ย. เราเชื่อว่า ความขัดแย้งทั้งทางด้านการค้า และ ด้านภูมิรัฐศาสตร์จะถูกหยิบยกขึ้นมาเป็นประเด็นในช่วงหาเสียงเลือกตั้ง

โดยผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ **1 มีนาคม 2566 - 29 กุมภาพันธ์ 2567** ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity (ชนิดสะสมมูลค่า) (SCBCIO(A)) มีผลตอบแทนดัชนี ร้อยละ 1.65%

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของการดำเนินงานของ SCBCIO(A)

และดัชนีเทียบวัด (Benchmark) ของกองทุนรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCIO(A)	1.02%	3.85%	1.65%	4.08%	n.a.	n.a.	n.a.	-0.92%
เกณฑ์มาตรฐาน	0.00%	0.59%	2.54%	6.60%	n.a.	n.a.	n.a.	7.26%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	1.92%	2.18%	3.73%	5.01%	n.a.	n.a.	n.a.	5.46%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	0.00%	0.15%	0.24%	0.35%	n.a.	n.a.	n.a.	0.35%

เกณฑ์มาตรฐาน : อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 ต่อปี สัดส่วน 100%

อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 เป็นอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยต่อปี สำหรับระยะเวลาการลงทุนตั้งแต่ 3 ปีขึ้นไป ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 มาจากการที่บริษัทจัดการได้จัดทำแบบจำลองการลงทุนย้อนหลัง 10 ปี ที่คำนวณจากผลตอบแทนของดัชนีในตลาด ซึ่งประกอบไปด้วยแต่ละสินทรัพย์ในการลงทุนตามสัดส่วน ดังนี้ ThaiBMA Gov Bond Group1 (1 < TTM ≤ 3) Index (15%), Bloomberg Global-Aggregate TR Index Value Hedged USD (15%), S&P Dow Jones Global REIT TR (20%), SET Index (24%), MSCI World TR (24%), S&P GSCI Gold (2%) โดย Index ตามข้างต้นเป็นเพียงตัวแทนประเภททรัพย์สินที่นำมาจัดสัดส่วนการลงทุนเพื่อให้ผลตอบแทนเป็นไปตามเป้าหมายเท่านั้น ซึ่งกองทุนอาจไม่ได้จัดสัดส่วนการลงทุนให้เป็นไปตามนี้ และผลตอบแทนของ Index จากแบบจำลองการลงทุนย้อนหลัง 10 ปีไม่ได้เป็นสิ่งที่รับรองผลตอบแทนในอนาคต



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดมัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBCIO(A)	1.02%	3.85%	1.65%	4.08%	n.a.	n.a.	n.a.	-0.92%
เกณฑ์มาตรฐาน	0.00%	0.59%	2.54%	6.60%	n.a.	n.a.	n.a.	7.26%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	1.92%	2.18%	3.73%	5.01%	n.a.	n.a.	n.a.	5.46%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	0.00%	0.15%	0.24%	0.35%	n.a.	n.a.	n.a.	0.35%

เกณฑ์มาตรฐาน : อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 ต่อปี สัดส่วน 100%

อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 เป็นอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยต่อปี สำหรับระยะเวลาการลงทุนตั้งแต่ 3 ปีขึ้นไป ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนร้อยละ 8 มาจากการที่บริษัทจัดการได้จัดทำแบบจำลองการลงทุนย้อนหลัง 10 ปี ที่คำนวณจากผลตอบแทนของดัชนีในตลาด ซึ่งประกอบไปด้วยแต่ละสินทรัพย์ในการลงทุนตามสัดส่วน

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
หน่วยลงทุน			643,717,881.29	99.47%	
หน่วยลงทุนในประเทศ			446,580,195.10	69.01%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เซ็ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)(SCBSET)	18.37	4,832,271.23	88,791,534.25	13.72%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นยูเอส (ชนิด สะสมมูลค่า)(SCBS&P500A)	28.03	2,718,817.79	76,198,131.28	11.77%	
* กองทุนเปิด ทีเอสโก๊ สแตรทิจิก ฟันด์ ชนิดผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวม (TSF-MF)	66.14	491,909.47	32,536,859.88	5.03%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นอินโดนีเซีย (ชนิดสะสมมูลค่า)(SCBINDO(A))	8.15	3,867,691.45	31,509,308.68	4.87%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นยูเอส เอ็นคิคว (ชนิดสะสมมูลค่า)(SCBNDQ(A))	11.13	2,611,736.76	29,058,966.76	4.49%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ โกลบอล สตราที จิก อินเวสเม้นท์ (ชนิดสะสมมูลค่า) (SCBGSIF)	11.62	12,782,166.50	148,496,819.29	22.95%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ พลัส (ชนิดสะสมมูลค่า)(SCBFP)	13.24	1,948,087.72	25,782,940.93	3.98%	
* กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะ สั้น พลัส (ชนิดหน่วยลงทุน I)(SCBSFFPLUS-I)	11.45	1,240,753.42	14,205,634.03	2.20%	
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			197,137,686.19	30.46%	
ISHARES CORE TOPIX ETF (1475JT)	656.97	73,758.00	48,456,957.89	7.49%	
VIETNAM EQUITY (UCITS) FUND(VIETNAMID)	1,120.56	23,567.25	26,408,576.58	4.08%	
CHINAAMC CSI 300 IDX ETF(83188HK)	179.15	145,706.00	26,103,094.68	4.03%	
ISHARES STOXX EUROPE 600 (DE)(SXXPIEXGY)	1,900.31	12,596.00	23,936,276.92	3.70%	
ISHARES MSCI INDIA ETF (INDAUF)	1,834.50	11,710.00	21,481,939.73	3.32%	
ISHARES MSCI INDONESIA ETF (EIDOUN)	802.14	22,738.00	18,239,137.99	2.82%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี้ย
ISHARES S&P500 VALUE ETF(IVEUP)	6,432.93	2,667.00	17,156,611.51	2.65%	
ISHARES MSCI USA EQUAL WEIGHTED ETF(EUSAUP)	3,138.65	982.00	3,082,155.03	0.48%	
ISHARES 7-10 YEAR TREASURY BOND ETF(IEFUP)	3,378.18	3,633.00	12,272,935.86	1.90%	
เงินฝากธนาคาร			18,500,744.05	2.86%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	18,500,744.05	2.86%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			-2,183,512.36	-0.34%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927FP)	0.00	1.00	89,549.99	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24322DS)	0.00	1.00	58,546.87	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24322KC)	0.00	1.00	49,341.39	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBEUR24322BD)	0.00	1.00	42,481.58	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24705G)	0.00	1.00	19,467.96	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24705A)	0.00	1.00	16,575.06	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24705C)	0.00	1.00	16,302.00	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24705A)	0.00	1.00	12,193.26	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24927D)	0.00	1.00	7,011.20	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24705J)	0.00	1.00	2,980.32	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24322F)	0.00	1.00	2,956.49	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24927O)	0.00	1.00	1,795.20	0.00%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24927L)	0.00	1.00	1,484.30	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBCNH24322A)	0.00	1.00	944.01	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24705S)	0.00	1.00	837.85	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24705L)	0.00	1.00	27.74	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24927Z)	0.00	1.00	(226.81)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24322F)	0.00	1.00	(580.27)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24927J)	0.00	1.00	(1,009.80)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24927G)	0.00	1.00	(1,801.08)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24927G)	0.00	1.00	(2,032.03)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24322P)	0.00	1.00	(3,492.62)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24322G)	0.00	1.00	(4,146.48)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24927M)	0.00	1.00	(4,882.50)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBJPY24322J)	0.00	1.00	(6,792.72)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24322AK)	0.00	1.00	(8,785.23)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24322Z)	0.00	1.00	(8,884.44)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927AG)	0.00	1.00	(12,854.62)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24927DM)	0.00	1.00	(13,002.90)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24322CZ)	0.00	1.00			

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 29 ก.พ. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิได้เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24705G)	0.00	1.00	(18,822.26)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24322F)	0.00	1.00	(19,277.02)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24322DU)	0.00	1.00	(19,416.28)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24322H)	0.00	1.00	(24,396.72)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBJPY24322L)	0.00	1.00	(48,538.37)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24322V)	0.00	1.00	(50,600.37)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705AT)	0.00	1.00	(69,934.77)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWJPYTHB24322A)	0.00	1.00	(152,864.47)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWEURTHB24705I)	0.00	1.00	(411,913.09)	(0.06%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24705BD)	0.00	1.00	(420,303.39)	(0.06%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWCNHTHB24705A)	0.00	1.00	(523,935.44)	(0.08%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24322CE)	0.00	1.00	(677,513.90)	(0.10%)	
สินทรัพย์อื่น			6,358,480.41	0.98%	
หนี้สินอื่น			(19,260,831.87)	(2.98%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			647,132,761.52	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			9.8236		

หมายเหตุ : * กองทุนรวมมีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน (Cross Investing Fund)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	18,500,744.05	2.86
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ซื้อ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(tha)	-	18,500,744.05

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

SCB Cross Asset Investment Opportunity

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

Period from 01 March 2023 to 29 February 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิดสะสมมูลค่า (SCBCIO(A))	2,577	0.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	232	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	454	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	2,172	0.32
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	50	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	5,485	0.81

* 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 มีนาคม 2566 ถึง วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

Period from 1 March 2023 to 29 February 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	675,190
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	2,089,079
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	228
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	5,485
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.01
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.03
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.81
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	1.50
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

ระหว่างวันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	UOB Kay Hian Pte Ltd	132.62	58.15%
2	Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd	80.90	35.47%
3	DBS Vickers Securities (Singapore) Pte Ltd	14.54	6.38%
รวม		228.07	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF FEBRUARY 2024

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	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 เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูแอนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

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

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

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

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

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 อาคารสิริปิณโก ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่อการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

อนุมัติ

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมมีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 มีนาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	645,667,450.95	676,952,963.35
เงินฝากธนาคาร	4	16,517,773.41	10,461,384.67
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		486,968.19	16,260.91
จากการขายเงินลงทุน	4	5,903,852.52	17,146,369.65
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	322,495.22	5,467,579.08
สินทรัพย์อื่น		1,060.68	15,862.93
รวมสินทรัพย์		668,899,600.97	710,060,420.59
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		18,256,578.25	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		504,594.20	6,946,635.82
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	2,506,007.58	7,908,254.19
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	472,539.46	482,775.53
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		5,010.15	2,439.13
หนี้สินอื่น	4	22,109.81	13,554.97
รวมหนี้สิน		21,766,839.45	15,353,659.64
สินทรัพย์สุทธิ		647,132,761.52	694,706,760.95
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		658,752,290.91	736,043,882.64
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(6,674,031.44)	(12,671,128.64)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(4,945,497.95)	(28,665,993.05)
สินทรัพย์สุทธิ		647,132,761.52	694,706,760.95
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.8236	9.4383
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		65,875,229.0905	73,604,388.2641

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและความประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
สกุลเงินยูโร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	-	10,808.42	420,027.09	0.07
สกุลเงินหยวนจีน					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.25	49,019.58	243,803.78	0.04
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.04	35,856.40	1,285,738.79	0.20
รวมเงินฝากธนาคาร				1,949,569.66	0.31
หน่วยลงทุน					
สกุลเงินบาท					
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ พลัส (ชนิดสะสมมูลค่า)			1,948,087.7168	25,782,940.93	3.99
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ โกลบอล สตราทีจิก อินเวสเมนต์ (ชนิดสะสมมูลค่า)			12,782,166.4982	148,496,819.29	23.00
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นอินโดนีเซีย (ชนิดสะสมมูลค่า)			3,867,691.4472	31,509,308.68	4.88
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว (ชนิดสะสมมูลค่า)			2,611,736.7639	29,058,966.76	4.50
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นยูเอส (ชนิดสะสมมูลค่า)			2,718,817.7947	76,198,131.28	11.80
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชิร์ก อินเด็กซ์ ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)			4,832,271.2341	88,791,534.25	13.75
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น พลัส (ชนิดหน่วยลงทุน I)			1,240,753.4177	14,205,634.03	2.20
กองทุนเปิด ทีเอสไอ สแตรทีจิก ฟันด์ (ชนิดผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวม)			491,909.4685	32,536,859.88	5.04
สกุลเงินยูโร					
iShares STOXX Europe 600 UCITS ETF (DE)			12,596	23,936,276.92	3.71
สกุลเงินเยน					
iShares Core TOPIX ETF			73,758	48,456,957.89	7.50
สกุลเงินหยวนจีน					
ChinaAMC CSI 300 Index ETF			145,706	26,103,094.68	4.04
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
iShares MSCI Indonesia ETF			22,738	18,239,137.99	2.82
iShares MSCI USA Equal Weighted ETF			982	3,082,155.03	0.48
iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF			3,633	12,272,935.86	1.90
iShares MSCI India ETF			11,710	21,481,939.73	3.33
iShares S&P 500 Value ETF			2,667	17,156,611.51	2.66
Vietnam Equity (UCITS) Fund A USD			23,567.25	26,408,576.58	4.09
รวมหน่วยลงทุน				643,717,881.29	99.69
รวมเงินลงทุน				645,667,450.95	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
สกุลเงินหยวนจีน					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.25	41,910.75	212,994.62	0.03
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เมื่อทวงถาม	0.04	11,714.95	414,076.62	0.06
รวมเงินฝากธนาคาร				627,071.24	0.09
หน่วยลงทุน					
สกุลเงินบาท					
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นจีน THB เอ็ดจ์ (ชนิดสะสมมูลค่า)			1,941,819.9424	13,141,849.01	1.94
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ พลัส (ชนิดสะสมมูลค่า)			2,216,188.7144	28,725,351.64	4.24
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ โกลบอล สตราทิจิก อินเวสเมนต์ (ชนิดสะสมมูลค่า)			12,217,175.1583	139,841,452.01	20.66
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นอินโดนีเซีย (ชนิดสะสมมูลค่า)			771,410.9744	6,973,478.07	1.03
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว (ชนิดสะสมมูลค่า)			1,784,980.3657	13,825,922.42	2.04
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรักเจอร์ เฟล็กซิเบิล (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)			1,662,623.7214	17,914,271.81	2.65
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นยูเอส (ชนิดสะสมมูลค่า)			2,491,784.5623	56,474,303.68	8.34
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ เชิร์ท อินเด็กซ์ ฟันด์ (ชนิดสะสมมูลค่า)			2,879,676.6030	61,734,794.98	9.12
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ตราสารหนี้ระยะสั้น พลัส (ชนิดหน่วยลงทุน I)			14,330,702.1909	161,541,407.38	23.86
กองทุนเปิด ทิสโก้ สแตรทิจิก ฟันด์ (ชนิดผู้ลงทุนประเภทกองทุนรวม)			262,162.6093	21,090,274.08	3.12
สกุลเงินยูโร					
iShares STOXX Europe 600 UCITS ETF (DE)			7,983	13,662,220.15	2.02
สกุลเงินหยวนจีน					
ChinaAMC CSI 300 Index ETF			165,011	34,751,683.58	5.13
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
iShares S&P500 Value ETF			3,713	19,748,949.76	2.92
iShares S&P 500 Growth ETF			26,568	56,870,232.30	8.40
United States Oil Fund LP			6,463	15,353,532.92	2.27
Vietnam Equity (UCITS) Fund A USD			17,157.62	14,676,168.32	2.17
รวมหน่วยลงทุน				676,325,892.11	99.91
รวมเงินลงทุน				676,952,963.35	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

		สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 29 มีนาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566	
	หมายเหตุ	2567	
รายได้			
รายได้เงินปันผล		2,155,321.21	912,410.83
รายได้ดอกเบี้ย		136,908.25	60,024.22
รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก	7	3,601.26	34,571.95
รายได้อื่น		785.42	28.68
รวมรายได้		2,296,616.14	1,007,035.68
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	2,577,483.86	2,088,199.78
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		231,728.50	184,720.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	453,797.28	352,123.16
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน	4	2,172,454.69	1,731,753.21
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		45,000.00	43,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		233,219.58	302,206.86
รวมค่าใช้จ่าย		5,713,683.91	4,702,003.37
ขาดทุนสุทธิ		(3,417,067.77)	(3,694,967.69)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		4,275,057.48	(7,480,075.43)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		25,465,297.17	(14,233,733.39)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(1,950,069.97)	(3,905,340.60)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		257,162.75	(2,440,675.11)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(889,348.56)	3,097,802.64
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		27,158,098.87	(24,962,021.89)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		23,741,031.10	(28,656,989.58)
หัก : ภาษีเงินได้		20,536.00	9,003.47
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		23,720,495.10	(28,665,993.05)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

		สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ 29 มีนาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
	2567	
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	23,720,495.10	(28,665,993.05)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	274,981,541.30
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	607,409,056.68	825,168,900.81
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(678,703,551.21)	(376,777,688.11)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(47,573,999.43)	694,706,760.95
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	694,706,760.95	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	647,132,761.52	694,706,760.95

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี / เริ่มแรก	73,604,388.2641	27,498,153.9646
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	63,402,186.3744	84,903,299.5184
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(71,131,345.5480)	(38,797,065.2189)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	65,875,229.0905	73,604,388.2641

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Cross Asset Investment Opportunity (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2565 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาการลงทุน และนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 6 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนทั้งในและต่างประเทศ เช่น หน่วย CIS หน่วยของกองทุนอีทีเอฟ (ETF) ที่ลงทุนในสินทรัพย์ต่าง ๆ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน หน่วย private equity เป็นต้น โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนอย่างน้อย 2 กองทุน โดยจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีทรัพย์สินสุทธิในหน่วยลงทุนของกองทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอาจมีการลงทุนในต่างประเทศที่ส่งผลให้มีทรัพย์สินสุทธิที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยกองทุนอาจป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสถานการณ์ในแต่ละขณะ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว 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) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,577,483.86	2,088,199.78	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	453,797.28	352,123.16	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุน	2,172,454.69	1,731,753.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	98,137,970.28	86,910,786.31	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	119,461,073.53	32,421,857.51	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	299,793,604.61	346,638,256.85	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	288,462,429.78	402,129,764.76	ตามที่ระบุในสัญญา
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	713,612,900.00	1,070,370,240.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	813,815,352.96	564,784,125.54	ราคาตลาด

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 และวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	212,984.97	208,645.74
เจ้าหนี้อื่น	8,967.96	47.37
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	556,611.88	4,000.00
สินทรัพย์อนุพันธ์	39,861.19	3,686,810.44
หนี้สินอนุพันธ์	526,658.58	4,653,270.41

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	35,128.59	35,875.11
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุนค้ำจ่าย	162,131.86	176,434.97
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
เงินลงทุน	414,043,335.22	500,172,831.00
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	2,154,300.00	6,822,800.00

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 และสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2565 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ซื้อเงินลงทุน	1,015,124,222.94	1,385,194,083.70
ขายเงินลงทุน	1,075,242,829.50	689,364,938.88

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	202,377,545.13	322,495.22	2,506,007.58

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	412,635,454.47	5,467,579.08	7,908,254.19

7. รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก

รายได้ค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนหลัก คือ ส่วนลดค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนหลักในต่างประเทศที่กองทุนลงทุนในอัตราที่ตกลงกัน โดยกองทุนจะได้รับจากบริษัทจัดการของกองทุนหลักดังกล่าว

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	170,729,109.61	472,988,771.68	-	643,717,881.29
เงินฝากธนาคาร	-	1,949,569.66	-	1,949,569.66
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	322,495.22	-	322,495.22
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,506,007.58	-	2,506,007.58

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	140,386,618.71	535,939,273.40	-	676,325,892.11
เงินฝากธนาคาร	-	627,071.24	-	627,071.24
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,467,579.08	-	5,467,579.08
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	7,908,254.19	-	7,908,254.19

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ คำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย กรณีที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,529,542.57	644,137,908.38	645,667,450.95
เงินฝากธนาคาร	15,961,161.53	556,611.88	16,517,773.41
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	486,968.19	486,968.19
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	5,903,852.52	5,903,852.52
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	322,495.22	322,495.22
สินทรัพย์อื่น	-	1,060.68	1,060.68
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	18,256,578.25	18,256,578.25
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	504,594.20	504,594.20
หนี้สินอนุพันธ์	-	2,506,007.58	2,506,007.58
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	472,539.46	472,539.46

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	627,071.24	676,325,892.11	676,952,963.35
เงินฝากธนาคาร	10,457,384.67	4,000.00	10,461,384.67
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	16,260.91	16,260.91
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	17,146,369.65	17,146,369.65
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	5,467,579.08	5,467,579.08
สินทรัพย์อื่น	-	15,862.93	15,862.93

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	6,946,635.82	6,946,635.82
หนี้สินอนุพันธ์	-	7,908,254.19	7,908,254.19
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	482,775.53	482,775.53

8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ยูโร	เยน	หยวนจีน	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	626,752.82	202,244,436.00	5,297,349.70	2,786,744.81
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	22.81	2.62
ลูกหนี้จากเงินปันผล	-	1,893,050.00	-	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	28,735.88	-	-	73,424.19
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	29.58
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	-	509,135.43

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ยูโร	หยวนจีน	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	364,064.72	6,879,966.59	3,028,997.90
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	18.92	0.84
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	496,439.30	220,693.02
สินทรัพย์อื่น	-	-	448.79

8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้าและส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคารับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนและค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาการลงทุนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2567



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
ไทยพาณิชย์ ปาร์ค พลาซ่า อาคาร 1 ชั้น 7-8 เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

SCBAM Call Center 0 2777 7777 หรือ WWW.SCBAM.COM