



# Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พรีเมียมพอร์ตดี  
แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล  
(SCBPIN)

รายงานประจำปี  
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**

**สถานที่ตั้ง**

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

**รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท**

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

**รายนามผู้ถือหุ้น**

**ร้อยละ**

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

**รายนามคณะกรรมการ**

- |                   |                  |         |
|-------------------|------------------|---------|
| 1. นางกิตติยา     | โตชนะเกษม        | กรรมการ |
| 2. นายขรรช        | ไทยเจริญ         | กรรมการ |
| 3. นางสาวลิณี     | วังตาล           | กรรมการ |
| 4. นายชลิตติ      | เนืองจ่านงค์     | กรรมการ |
| 5. นายณรงค์ศักดิ์ | ปลอดมีชัย        | กรรมการ |
| 6. นายปฏิภาณ      | เลิศประเสริฐศิริ | กรรมการ |
| 7. นายวิฑูรย์     | พรสกุลวานิช      | กรรมการ |

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน  
และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่  
บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com) ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (SCBPIN)**

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดจ่ายเงินปันผล)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)
ชนิดเพื่อการออม	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดเพื่อการออม)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก/กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds)/กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Fund of Property fund - Thai and Foreign

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 21 สิงหาคม 2561

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 30,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 3,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

ลงทุนในหน่วย Property หน่วย Infra ที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุนหรือเปิดเสนอขายครั้งแรก โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV ทั้งนี้ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน 79% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง 1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100% ของ NAV

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

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดจ่ายเงินปันผล	จ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดเพื่อการออม	จ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดเพื่อการออมช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	จ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 12 ครั้ง

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม ของทุกปี

## สารจากบริษัทจัดการ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล (SCBPIN) ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายลงทุนในหน่วย Property และ/หรือหน่วย Infra ที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งกองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยผลการดำเนินงานในรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล (SCBPIN) มีผลตอบแทนจากการลงทุนประมาณ -3.8%

ดัชนี PF&REIT ไทย ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ยังคงปรับตัวผันผวนค่อนข้างมาก โดยยังคงได้รับแรงกดดันจากระดับการประเมินมูลค่าเชิงเปรียบเทียบที่ตึงตัวมากขึ้นหลังจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุ 10 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นไปท่าสุดสูงที่สุดที่ระดับ 3.4% ในเดือนตุลาคม 2566 อย่างไรก็ตามการปรับตัวลดลงของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลที่ลดลงมาสู่ระดับ 2.6% ในช่วงเดือนที่ผ่านมาในทิศทางเดียวกันกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทั่วโลกตามพัฒนาการและทิศทางนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มส่งสัญญาณที่ชัดเจนมากขึ้นว่าจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายหลายครั้งในอนาคตอันใกล้นี้ ทำให้ดัชนี PF&REIT เริ่มตอบสนองเชิงบวกมากขึ้นในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้การปรับลดลงของราคาโดยรวมของ PF&REIT ไทยในช่วงก่อนหน้า และ แนวโน้มการปรับลดลงของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลในอนาคต ส่งผลให้ความน่าสนใจในการลงทุน PF&REIT ไทยมีมากขึ้นโดยอัตราเงินปันผลเฉลี่ยปัจจุบันที่อยู่ในระดับ 7-8% และ แนวโน้มของกำไรของ REIT ไทยในหลายกลุ่มยังคงมีทิศทางที่ดี เช่น กลุ่ม Hotel ที่ได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว และ บริการ กลุ่ม Retail ได้ประโยชน์จากยอดขายของผู้เช่าที่ฟื้นตัวตามการบริโภคในประเทศที่ยังคงเติบโต และ กำลังจะได้รับแรงสนับสนุนจากนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจจากทางรัฐบาล กลุ่ม Exhibition ที่ได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่มากขึ้น รวมไปถึงกลุ่ม Industrial และ กลุ่มโครงสร้างพื้นฐานที่รายได้และกำไรของกลุ่มยังคงมีความแข็งแกร่งและสามารถจ่ายปันผลได้สม่ำเสมอ โดยอาจจะยังมีเพียงแค่ กลุ่ม Office ที่อาจจะยังคงได้รับแรงกดดันจากอุปทานใหม่ที่เข้ามามากในขณะที่อุปสงค์ของการใช้พื้นที่ลดลงซึ่งเป็นปัจจัยลบที่จำกัดการฟื้นตัวของผลประกอบการ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐแห่งประเทศไทยซึ่งมีแนวโน้มที่จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายทางการเงินในช่วงครึ่งแรกของปีหน้า จะเป็นปัจจัยสนับสนุนส่วนเสริมที่ทำให้ดัชนี PF&REIT ไทยโดยภาพรวมสามารถปรับตัวดีขึ้นได้ในช่วงถัดไป

ขณะเดียวกันในช่วงที่ผ่านมา ดัชนี REIT สิงคโปร์ ซึ่งได้รับแรงกดดันจากการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯที่เพิ่มขึ้นไปจุดสูงสุดที่ระดับ 5% ในช่วงเวลาเดียวกัน ก็เริ่มปรับตัวดีขึ้นหลังจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทยอยปรับตัวลดลงตามแนวโน้มการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในและนอกประเทศ โดยตัวเลขอัตราเงินเฟ้อของสิงคโปร์ที่ประกาศออกมาในเดือนล่าสุดที่ซึ่งปรับตัวลดลงทำจุดต่ำที่สุดในรอบสองปีครึ่ง ทำให้ธนาคารกลางสิงคโปร์ (MAS) มีความสามารถในการดำเนินนโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้นเพื่อบริหารความเสี่ยงของการแข็งค่าขึ้นของเงินดอลลาร์สิงคโปร์ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการนำเข้าและส่งออกในช่วงที่เหลือของปีนี้ โดยตลาดคาดว่าธนาคารกลางของสิงคโปร์อาจจะเริ่มปรับนโยบายทางการเงินในช่วงต้นปีหน้า ซึ่งจะทำให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทยอยปรับตัวลดลงในช่วงถัดไป ทั้งนี้ถึงแม้ว่า REIT สิงคโปร์ จะมีความหลากหลายในประเภทของสินทรัพย์และมีอายุสินทรัพย์ที่ยาว มีโอกาสเติบโตจากการเข้าลงทุนสินทรัพย์ใหม่ และ ยังคงได้ประโยชน์จากการเปิดประเทศ แต่ในระยะสั้น REIT สิงคโปร์ ซึ่งมีอัตราหนี้สินต่อสินทรัพย์โดยเฉลี่ยที่สูงกว่า PF&REIT ไทย อาจจะได้รับแรงกดดันที่มากกว่าจากภาวะดอกเบี้ยที่ยังคงปรับตัวสูงขึ้นอยู่ โดยผลประกอบการโดยรวมอาจจะต้องใช้เวลาในการฟื้นตัวที่นานกว่าโดยเปรียบเทียบกัน

สำหรับภาพการลงทุนใน REIT ไทยและสิงคโปร์ในช่วงที่เหลือของปีนี้ การย้ายฐานการผลิตจากปัญหาภูมิรัฐศาสตร์ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และ ทิศทางของอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่มีแนวโน้มลดลง จะเป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในสินทรัพย์กลุ่ม REIT โดยภาพรวมในระยะกลางถึงยาว โดยความน่าสนใจในการลงทุนใน REIT ไทยยังคงมีมากกว่าระดับของเงินปันผลที่น่าพอใจ และระดับราคาปัจจุบันที่อยู่ต่ำกว่ามูลค่าทางบัญชี เช่นเดียวกับ REIT สิงคโปร์ ที่ยังคงมีความน่าสนใจจากแนวโน้มของกำไรที่จะขยายตัวได้ในระยะยาว อย่างไรก็ตาม ปัจจัยเสี่ยงต่อการลงทุน REIT ที่ยังคงต้องติดตามยังคงมีอยู่ ได้แก่ ภาวะเศรษฐกิจที่อาจหดตัวมากกว่าที่ตลาดคาด ภาวะอุปทานส่วนเกินในบางกลุ่มอุตสาหกรรม รวมไปถึงความไม่แน่นอนเรื่องนโยบายทางการเงิน ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจทำให้ความผันผวนของ REIT มีมากขึ้น

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**



ธนาคารกสิกรไทย  
开泰银行 KASIKORNBANK



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พรีเมียมพอร์ตดี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พรีเมียมพอร์ตดี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พรีเมียมพอร์ตดี แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เหมาะสมตาม สมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBPINA	-4.46%	1.31%	-2.79%	-3.86%	-5.76%	-4.29%	n.a.	-0.48%
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.38%	1.33%	-3.10%	-6.64%	-6.44%	-5.81%	n.a.	-2.50%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.72%	4.66%	6.14%	9.74%	9.28%	12.90%	n.a.	12.10%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.77%	4.41%	6.10%	9.83%	8.84%	12.68%	n.a.	11.91%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total ReturnIndex)

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สัดส่วน 50%, ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง

อัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน , ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วย

อัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBPIND	-4.46%	1.31%	-2.79%	-3.86%	-5.76%	-4.29%	n.a.	-0.48%
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.38%	1.33%	-3.10%	-6.64%	-6.44%	-5.81%	n.a.	-2.50%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.72%	4.66%	6.14%	9.74%	9.28%	12.90%	n.a.	12.10%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.77%	4.41%	6.10%	9.83%	8.84%	12.68%	n.a.	11.91%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total ReturnIndex)

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สัดส่วน 50%, ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง

อัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน , ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วย

อัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBPINP	-3.88%	1.57%	-2.29%	-2.86%	-4.76%	n.a.	n.a.	-4.75%
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.38%	1.33%	-3.10%	-6.64%	-6.44%	n.a.	n.a.	-7.02%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.72%	4.66%	6.13%	9.74%	9.28%	n.a.	n.a.	13.29%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.77%	4.41%	6.10%	9.83%	8.84%	n.a.	n.a.	13.08%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total ReturnIndex)

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สัดส่วน 50%, ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง

อัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน , ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วย

อัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBPIN-SSF	-4.46%	1.31%	-2.79%	-3.86%	-5.76%	n.a.	n.a.	-3.12%
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.38%	1.33%	-3.10%	-6.64%	-6.44%	n.a.	n.a.	-4.18%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.72%	4.66%	6.14%	9.74%	9.28%	n.a.	n.a.	9.30%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.77%	4.41%	6.10%	9.83%	8.84%	n.a.	n.a.	9.00%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total ReturnIndex)

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สัดส่วน 50%, ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง

อัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน , ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วย

อัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน



ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBPIN(SSFE)	-3.88%	1.57%	-2.29%	-2.86%	n.a.	n.a.	n.a.	-5.00%
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.38%	1.33%	-3.10%	-6.64%	n.a.	n.a.	n.a.	-7.06%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.72%	4.66%	6.13%	9.74%	n.a.	n.a.	n.a.	9.54%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.77%	4.41%	6.10%	9.83%	n.a.	n.a.	n.a.	9.24%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สัดส่วน 50%, ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง อัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน , ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วย อัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBPIN(E)	-3.88%	1.57%	-2.29%	-2.86%	n.a.	n.a.	n.a.	-5.12%
เกณฑ์มาตรฐาน	-5.38%	1.33%	-3.10%	-6.64%	n.a.	n.a.	n.a.	-7.24%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	6.72%	4.66%	6.13%	9.74%	n.a.	n.a.	n.a.	9.38%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	6.77%	4.41%	6.10%	9.83%	n.a.	n.a.	n.a.	8.93%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีผลตอบแทนรวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สัดส่วน 50%, ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง อัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน , ดัชนี FTSE Strait times REIT Index สัดส่วน 25% ปรับด้วย อัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**  
**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล**  
**รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลัง โอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
<b>หน่วยลงทุน</b>			<b>5,697,424,673.10</b>	<b>96.51%</b>	
<b>หน่วยลงทุนในประเทศ</b>			<b>2,907,331,819.60</b>	<b>49.25%</b>	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท(CPNREIT)	10.80	43,586,919.00	470,738,725.20	7.97%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT)	9.80	47,746,089.00	467,911,672.20	7.93%	
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า โลตัสรีเทล โกรท(LPF)	12.40	31,164,500.00	386,439,800.00	6.55%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท(WHART)	9.55	40,453,476.00	386,330,695.80	6.54%	
* กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โทรคมนาคม ดิจิทัล(DIF)	7.90	36,500,700.00	288,355,530.00	4.88%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล (LHHOTEL)	11.50	15,700,442.00	180,555,083.00	3.06%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท(IMPACT)	10.80	14,309,500.00	154,542,600.00	2.62%	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย(TFFIF)	6.20	23,040,800.00	142,852,960.00	2.42%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท (AIMIRT)	11.00	9,424,003.00	103,664,033.00	1.76%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ (BAREIT)	9.35	8,927,800.00	83,474,930.00	1.41%	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท(BTSGIF)	3.22	18,991,900.00	61,153,918.00	1.04%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ภัทรออฟฟิศ (BOFFICE)	4.40	9,396,511.00	41,344,648.40	0.70%	

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**  
**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล**  
**รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลัง โอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ควอลิตี้เฮาส์ โฮเทล แอนด์ เรซิเดนซ์ (QHRRREIT)	6.85	4,802,600.00	32,897,810.00	0.56%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์โกลเด็นเวนเจอร์ (GVREIT)	5.15	4,407,000.00	22,696,050.00	0.38%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ต (INETREIT)	8.40	2,483,400.00	20,860,560.00	0.35%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อัลไล (ALLY)	4.54	4,544,700.00	20,632,938.00	0.35%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท (SPRIME)	3.84	4,947,400.00	18,998,016.00	0.32%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้ (TPRIME)	5.90	2,512,600.00	14,824,340.00	0.25%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปป์ิง เซ็นเตอร์ (LHSC)	9.90	914,900.00	9,057,510.00	0.15%	
<b>หน่วยลงทุนต่างประเทศ</b>			<b>2,790,092,853.50</b>	<b>47.26%</b>	
CAPITALAND INTEGRATED COMMERCIAL TRUST(CICTSP)	55.34	9,655,836.00	534,378,683.18	9.05%	
CAPITALAND ASCENDAS REIT MANAGAMENT LIMITED (CLARSP)	72.37	7,104,452.00	514,156,579.87	8.71%	
MAPLETREE INDUSTRIAL TRUST(MINTSP)	61.46	4,515,795.00	277,550,559.98	4.70%	
KEPPEL DC REIT(KDCREITSP)	53.75	4,639,671.00	249,364,407.12	4.22%	
MAPLETREE PAN ASIA COMMERCIAL TRUST(MPACTSP)	34.06	6,365,213.00	216,779,804.53	3.67%	
FRASERS CENTREPOINT TRUST(FCTSP)	58.80	3,651,516.00	214,714,508.53	3.64%	

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**  
**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล**  
**รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลัง โอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
MAPLETREE LOGISTICS TRUST (MLTSP)	34.32	4,941,984.00	169,623,865.09	2.87%	
CAPITALAND ASCOTT TRUST (CLASSP)	23.95	6,459,800.00	154,688,308.74	2.62%	
FAR EAST HOSPITALITY TRUST (FEHTSP)	16.63	6,393,800.00	106,324,897.88	1.80%	
UNITED HAMPSHIRE US REIT (UHUSP)	15.86	5,644,800.00	89,545,494.53	1.52%	
FRASERS LOGISTICS & INDUSTRIAL TRUST(FLTSP)	26.34	3,241,138.00	85,374,589.18	1.45%	
LENDLEASE GLOBAL COMMERCIAL REIT(LREITSP)	15.83	5,233,440.00	82,851,452.16	1.40%	
ESR-REIT(EREITSP)	7.32	7,833,000.00	57,313,473.53	0.97%	
DIGITAL CORE REIT(DCREITSP)	20.32	1,841,900.00	37,426,229.18	0.63%	
<b>ตราสารหนี้</b>			<b>29,840,163.00</b>	<b>0.51%</b>	
<b>ตราสารหนี้ในประเทศ</b>			<b>29,840,163.00</b>	<b>0.51%</b>	
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>			<b>29,840,163.00</b>	<b>0.51%</b>	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 30/91/67(CB24O24A)	0.00	0.00	29,840,163.00	0.51%	
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			<b>187,148,161.00</b>	<b>3.17%</b>	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	728,043.32	0.01%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	0.00	0.00	186,420,117.68	3.16%	
<b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD</b>			<b>(4,633,212.42)</b>	<b>(0.08%)</b>	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25516JJ)	0.00	1.00	2,345,720.44	0.04%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24N22KQ)	0.00	1.00	685,151.03	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24927G)	0.00	1.00	540,000.00	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24N22A)	0.00	1.00	398,427.76	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24927A)	0.00	1.00	363,544.00	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24N22I)	0.00	1.00	320,310.98	0.01%	

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**  
**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล**  
**รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลัง โอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25516JZ)	0.00	1.00	145,204.80	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25516KC)	0.00	1.00	105,103.20	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24N22JR)	0.00	1.00	51,982.30	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBHKD24927K)	0.00	1.00	51,131.58	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWHKDTHB24927X)	0.00	1.00	(4,162.67)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBHKD24927M)	0.00	1.00	(46,151.63)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24N22F)	0.00	1.00	(58,476.00)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24N22CL)	0.00	1.00	(68,132.30)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWHKDTHB24927O)	0.00	1.00	(298,335.00)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24N22F)	0.00	1.00	(1,944,460.71)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24927A)	0.00	1.00	(1,965,260.00)	(0.03%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24N22D)	0.00	1.00	(5,254,810.20)	(0.09%)	
<b>สินทรัพย์อื่น</b>			<b>10,301,903.95</b>	<b>0.17%</b>	
<b>หนี้สินอื่น</b>			<b>(16,339,505.58)</b>	<b>(0.28%)</b>	
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>			<b>5,903,742,183.05</b>	<b>100.00%</b>	
<b>มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)</b>			<b>9.4317</b>		

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

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**  
**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล**  
**รายงานสรุปเงินลงทุน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567**

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่ลงทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด หรือผู้ค้ำประกัน	29,840,163.00	0.51
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	187,148,161.00	3.17
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด  
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล  
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port  
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
พันธบัตร	ธนาคารแห่งประเทศไทย		24/10/2024			30,000,000.00	29,840,163.00
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(thai)	-	728,043.32
	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(thai)	-	186,420,117.68

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

SCB Property and Infrastructure Flexible Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 01 August 2023 to 31 July 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	รอบปีบัญชี (01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)		
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBPINP)	-	-
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ SCBPIN(E)	-	-
- ชนิดสะสมมูลค่า (SCBPINA)	40,681	1.04
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (SCBPIND)	22,257	1.04
- ชนิดเพื่อการออม (SCBPIN-SSF)	825	1.03
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBPIN(SSFE))	-	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	2,402	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	4,389	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	108	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	70,662	1.11

\* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

\*\* ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

\*\* ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

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



## รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

### VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

Period from 1 August 2023 to 31 July 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	6,406,294
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	5,046,079
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	4,738
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	70,662
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.09
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.07
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.11
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.35
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์  
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล  
ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	DBS VICKERS SINGAPORE LIMITED	2,086.81	44.04%
2	J.P.MORGAN SECURITIES (ASIA ACIFIC)	597.06	12.60%
3	UOB KAY HAIN SECURITIES PLC., SINGAPORE	576.45	12.17%
4	MAYBANK KIMENG SECURITIES PTE.LTD. SINGAPORE	379.69	8.01%
5	CITIGROUP GLOBAL MARKETS SINGAPORE SECURITIES CO.,LTD.	302.88	6.39%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	158.59	3.35%
7	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	122.90	2.59%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	98.73	2.08%
9	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	81.15	1.71%
10	KGI SECURITIES (THAILAND) PLC.	75.21	1.59%
11-23	บล.อื่นๆ	259.00	5.47%
	<b>รวม</b>	<b>4,738.48</b>	<b>100.00%</b>

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กรกฎาคม 2567

**BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JULY 2024**

บริษัทที่ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ <sup>1</sup> Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน <sup>2</sup> Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว <sup>3</sup> News Summary	สัมมนา <sup>4</sup> Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน <sup>5</sup> Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท <sup>6</sup> Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี ฟิลเดนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคียรวินทินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตซ์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ซีเอส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอ เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

\*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายวันและสัปดาห์ล่าสุด รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน นมจ. อื่นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และคิดค้นข่าวด่วน 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)

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล**

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน  
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

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

**รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)**

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	7	คุณปิยวัฒน์ ภัทรเชียรชัย
2	คุณวิไล ชยางคเสน	8	คุณวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่
3	คุณอนุตร อัมระนันท์	9	คุณปาติดา เครือโสภณ
4	คุณนภาพรรม จິงจิ้นต์เจริญ	10	คุณวิศรุต เสกสรรพานิช
5	คุณปกรณ์ เก้าเอี้ยน	11	คุณนรินทรา ตินรัตน์สกุลชัย
6	คุณทศพร โลหะขุนสิริ	12	คุณกันต์รพี ปธานราษฎร์

**การถือหุ้นยลงทุนเกิน 1 ใน 3**

- ไม่มี -

**ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม**

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



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

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

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

*อนันต์*

## SP Audit Co., Ltd.

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป 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 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	5,830,399,160.74	7,105,405,743.75
เงินฝากธนาคาร	4	83,932,121.05	321,830,018.62
<b>ลูกหนี้</b>			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		8,837,760.22	1,976,575.56
จากการขายเงินลงทุน		-	4,232,737.61
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	5,006,576.09	11,682,289.45
สินทรัพย์อื่น		1,545,859.04	502,203.66
รวมสินทรัพย์		<u>5,929,721,477.14</u>	<u>7,445,629,568.65</u>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		10,738,951.71	4,872,228.70
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	9,639,788.51	62,016,438.38
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	5,436,221.71	6,831,430.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		12,257.30	29,029.00
หนี้สินอื่น		152,074.86	189,047.84
รวมหนี้สิน		<u>25,979,294.09</u>	<u>73,938,174.83</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>5,903,742,183.05</u>	<u>7,371,691,393.82</u>
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		6,259,432,794.87	7,508,872,398.82
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		2,124,557,771.75	2,054,594,981.83
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(2,480,248,383.57)	(2,191,775,986.83)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>5,903,742,183.05</u>	<u>7,371,691,393.82</u>



กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินฝากธนาคาร</b>					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	เมื่อทวงถาม	-	3,666,485.83	97,554,188.48	1.67
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	136,131.15	4,852,803.24	0.08
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินบาท	เมื่อทวงถาม	1.15	727,332.92	727,332.92	0.01
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>				<b>103,134,324.64</b>	<b>1.76</b>
<b>หน่วยลงทุน</b>					
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>					
สกุลเงินบาท					
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท			9,424,003	103,664,033.00	1.78
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อัลไล			4,544,700	20,632,938.00	0.35
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ			8,927,800	83,474,930.00	1.43
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กรีซออฟฟิศ			9,396,511	41,344,648.40	0.71
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท			18,991,900	61,153,918.00	1.05
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท			43,586,919	470,738,725.20	8.07
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล			36,500,700	288,355,530.00	4.95
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้			47,746,089	467,911,672.20	8.03
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลเด็นเวนเจอร์			4,407,000	22,696,050.00	0.39
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโกรท			14,309,500	154,542,600.00	2.65
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ต			2,483,400	20,860,560.00	0.36
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล			15,700,442	180,555,083.00	3.10
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์เซ็นเตอร์			914,900	9,057,510.00	0.16
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลคัสรีเทล โกรท			31,164,500	386,439,800.00	6.63
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ควอลิตี้ เฮาส์ โฮเทล แอนด์ เรซิเดนซ์			4,802,600	32,897,810.00	0.56
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท			4,947,400	18,998,016.00	0.33
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย			23,040,800	142,852,960.00	2.45
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้			2,512,600	14,824,340.00	0.25
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท			40,453,476	386,330,695.80	6.63
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์					
CapitaLand Integrated Commercial Trust			9,655,836	534,378,683.18	9.17
CapitaLand Ascendas REIT			7,104,452	514,156,579.87	8.82
CapitaLand Ascott Trust			6,459,800	154,688,308.74	2.65
ESR-LOGOS REIT			7,833,000	57,313,473.53	0.98
Frasers Centrepoint Trust			3,651,516	214,714,508.53	3.68
Far East Hospitality Trust			6,393,800	106,324,897.88	1.82

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		ดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย		
		(%)		(บาท)	
Frasers Logistics & Commercial Trust			3,241,138	85,374,589.18	1.46
Keppel DC REIT			4,639,671	249,364,407.12	4.28
Lendlease Global Commercial REIT			5,233,440	82,851,452.16	1.42
Mapletree Industrial Trust			4,515,795	277,550,559.98	4.76
Mapletree Logistics Trust			4,941,984	169,623,865.09	2.91
Mapletree Pan Asia Commercial Trust			6,365,213	216,779,804.53	3.72
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
Digital Core REIT			1,841,900	37,426,229.18	0.64
United Hampshire US Real Estate Investment Trust			5,644,800	89,545,494.53	1.54
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>				<b>5,697,424,673.10</b>	<b>97.73</b>
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>				<b>5,697,424,673.10</b>	<b>97.73</b>
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>					
CB24O24A	24 ต.ค. 67	-	30,000	29,840,163.00	0.51
<b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>				<b>29,840,163.00</b>	<b>0.51</b>
<b>รวมเงินลงทุน</b>				<b>5,830,399,160.74</b>	<b>100.00</b>

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>เงินฝากธนาคาร</b>					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินยูโร	เมื่อทวงถาม	-	193,778.00	7,321,339.77	0.10
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	เมื่อทวงถาม	-	328,813.16	1,443,193.84	0.02
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	เมื่อทวงถาม	-	2,589,560.50	66,660,725.35	0.94
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	310,859.36	10,644,757.06	0.15
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินบาท	เมื่อทวงถาม	0.80	720,736.01	720,736.01	0.01
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>				<b>86,790,752.03</b>	<b>1.22</b>
<b>หน่วยลงทุน</b>					
<b>หลักทรัพย์จดทะเบียน</b>					
สกุลเงินบาท					
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท			13,194,103	143,815,722.70	2.02
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สามมิงการบิณกรุงเทพ			5,304,300	57,286,440.00	0.81
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ริชชอปปิส			11,761,611	84,095,518.65	1.18
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท			41,363,100	148,907,160.00	2.10
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท			31,280,525	344,085,775.00	4.84
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล			13,631,600	136,316,000.00	1.92
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย			11,092,900	73,213,140.00	1.03
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้			50,428,056	549,665,810.40	7.74
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เคินเวนเจอร์			10,400,000	83,720,000.00	1.18
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็คโครท			16,429,600	213,584,800.00	3.01
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ต			2,117,200	21,172,000.00	0.30
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล			5,815,783	68,626,239.40	0.97
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลตัสรีเทล โกรท			44,238,900	566,257,920.00	7.97
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ควอลิตี้ เฮ้าส์ โฮเทล แอนด์ เรซิเดนซ์			5,115,600	36,064,980.00	0.51
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท			6,201,200	37,827,320.00	0.53
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย			49,121,200	368,409,000.00	5.18
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้			5,077,600	39,351,400.00	0.55
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท			45,657,990	479,408,895.00	6.75
สกุลเงินยูโร					
Cromwell European Real Estate Investment Trust			1,830,660	111,357,548.49	1.57
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง					
SF Real Estate Investment Trust			6,088,000	74,818,354.24	1.05

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
วันครบกำหนด				
<b>สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์</b>				
CapitaLand Integrated Commercial Trust		11,017,536	578,573,607.47	8.14
CapitaLand Ascendas REIT		7,911,552	572,284,495.30	8.05
CapitaLand Ascott Trust		5,261,000	151,680,690.67	2.13
CapitaLand China Trust		5,398,736	144,533,794.07	2.04
CapitaLand India Trust		3,749,799	110,041,578.96	1.55
Frasers Centrepoint Trust		3,921,816	219,074,041.85	3.08
Far East Hospitality Trust		4,947,500	82,146,580.64	1.16
Frasers Logistics & Commercial Trust		10,000,138	314,057,953.94	4.42
Keppel DC REIT		1,757,571	99,083,414.88	1.39
Keppel REIT		2,497,700	58,509,399.28	0.82
Lendlease Global Commercial REIT		4,741,840	83,004,145.24	1.17
Mapletree Industrial Trust		3,561,895	205,387,072.31	2.89
Mapletree Logistics Trust		7,353,584	319,911,414.02	4.50
Mapletree Pan Asia Commercial Trust		6,605,413	280,561,383.28	3.95
<b>สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา</b>				
Keppel Pacific Oak US REIT		6,788,700	76,713,599.85	1.08
United Hampshire US Real Estate Investment Trust		5,777,300	85,067,796.08	1.20
<b>รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน</b>			<b>7,018,614,991.72</b>	<b>98.78</b>
<b>รวมหน่วยลงทุน</b>			<b>7,018,614,991.72</b>	<b>98.78</b>
<b>รวมเงินลงทุน</b>			<b>7,105,405,743.75</b>	<b>100.00</b>

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
<b>รายได้</b>			
รายได้เงินปันผล	4	380,991,885.65	474,508,770.85
รายได้ดอกเบี้ย		1,008,913.54	1,535,171.13
รายได้อื่น		400.00	400.00
รวมรายได้		<u>382,001,199.19</u>	<u>476,044,341.98</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	63,762,755.86	75,904,170.15
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		2,402,152.57	3,228,842.93
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	4,388,648.53	5,627,412.06
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,000.00	90,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	4,756,322.50	7,953,798.92
รวมค่าใช้จ่าย		<u>75,399,879.46</u>	<u>92,804,224.06</u>
รายได้สุทธิ		<u>306,601,319.73</u>	<u>383,240,117.92</u>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(725,947,279.68)	(958,287,056.38)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		94,353,971.59	(49,160,543.05)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(145,846,805.35)	(264,260,409.94)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		45,700,936.51	263,390,596.43
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		136,760,666.40	(192,342,999.73)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(594,978,510.53)</u>	<u>(1,200,660,412.67)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(288,377,190.80)	(817,420,294.75)
หัก : ภาษีเงินได้		95,205.94	110,556.51
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(288,472,396.74)</u>	<u>(817,530,851.26)</u>

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(288,472,396.74)	(817,530,851.26)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 10)	-	(21,263.61)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	633,718,626.17	769,434,560.67
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(1,813,195,440.20)	(2,552,735,280.82)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(1,467,949,210.77)	(2,600,852,835.02)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	7,371,691,393.82	9,972,544,228.84
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	5,903,742,183.05	7,371,691,393.82

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	750,887,239.8821	921,740,710.4487
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	65,057,279.4178	75,034,105.2959
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(190,001,239.8123)	(245,887,575.8625)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	625,943,279.4876	750,887,239.8821

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียน 30,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 3,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ 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
- ชนิดควบปรักัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับความคุ้มครองจากบริษัทประกัน

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดเพื่อการออม และชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุนหรือเปิดเสนอขายครั้งแรก และมีการลงทุนที่ส่งผลให้มีมูลค่าการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลืออาจลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ ตราสารกึ่งหนี้ กึ่งทุน เงินฝาก และ/หรือกองทุนอิทีเอฟ (ETF) ทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนหลักทรัพย์และหลักทรัพย์อื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนจะลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนได้

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการ บัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบ จาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมี ความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

## 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 เครื่องมือทางการเงิน

*สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน*

*การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก*

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือ วันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำ รายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็น ค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

*การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง*

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้น หนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน ที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



### การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงิน หมดอายุ 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 รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.5 ภาษีเงินได้

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

### 3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

### 3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

### 3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

### 3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	63,762,755.86	75,904,170.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<b>ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</b>			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,388,648.53	5,627,412.06	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	62,690,430.85	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	582,345,083.58	865,450,720.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,088,577,583.81	4,242,682,100.53	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	504,169,586.26	4,383,663,063.44	ตามที่ระบุในสัญญา
<b>บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด</b>			
ค่านายหน้า	81,149.61	90,349.04	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
<b>หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด</b>			
ซื้อเงินลงทุน	234,549,863.70	234,413,810.72	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	52,441,840.44	62,930,350.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	19,815,062.60	8,702,310.10	ตามที่ประกาศจ่าย
<b>ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์</b>			
ซื้อเงินลงทุน	315,906,430.55	400,796,615.73	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	94,050,682.80	113,101,367.50	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	60,064,036.47	33,824,665.57	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
		(หน่วย : บาท)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	4,822,793.08	6,095,005.21
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	2,237,607.89	3,049,231.00
สินทรัพย์อนุพันธ์	821,852.62	3,395,453.33
หนี้สินอนุพันธ์	1,944,460.71	1,066,948.53
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	340,228.58	410,749.68
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
เงินลงทุน	288,355,530.00	136,316,000.00
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์		
เงินลงทุน	803,646,305.20	594,355,057.10

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
		(หน่วย : บาท)
ซื้อเงินลงทุน	2,231,978,917.91	3,736,792,480.87
ขายเงินลงทุน	3,012,333,112.45	5,295,838,180.36

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,123,411,969.58	5,006,576.09	9,639,788.51

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	<u>ตามสัญญา</u>	<u>สินทรัพย์</u>	<u>หนี้สิน</u>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,137,132,777.35	11,682,289.45	62,016,438.38

7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	(หน่วย : หน่วย)					
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุน กลุ่ม/บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์	ชนิดเพื่อการรวม	ชนิดเพื่อการรวมผ่าน ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	428,660,439.6067	260,607,737.2389	52,577,359.2631	1,118,469.7784	7,741,621.4402	181,612.5548
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	52,586,751.2125	1,698,104.9153	8,073,040.8239	544,834.5890	1,972,145.9465	182,401.9306
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(100,645,482.2163)	(44,135,874.5686)	(44,101,996.0018)	(601,198.6100)	(465,164.2733)	(51,524.1423)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>380,601,708.6029</u>	<u>218,169,967.5856</u>	<u>16,548,404.0852</u>	<u>1,062,105.7574</u>	<u>9,248,603.1134</u>	<u>312,490.3431</u>
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	3,699,134,894.00	1,940,876,977.00	164,887,091.47	10,354,368.21	85,507,525.78	2,981,326.59
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.7191	8.8961	9.9639	9.7489	9.2454	9.5405

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	(หน่วย : หน่วย)					
	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล	ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์	ชนิดเพื่อการรวม	ชนิดเพื่อการรวมผ่าน ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	451,072,509.4370	285,751,724.6776	177,979,979.5395	966,133.3409	5,960,758.9239	9,604.5298
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	59,724,309.1476	10,468,285.9292	2,013,851.9716	636,429.5072	2,011,863.7106	179,365.0297
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(82,136,378.9779)	(35,612,273.3679)	(127,416,472.2480)	(484,093.0697)	(231,001.1943)	(7,357.0047)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u>428,660,439.6067</u>	<u>260,607,737.2389</u>	<u>52,577,359.2631</u>	<u>1,118,469.7784</u>	<u>7,741,621.4402</u>	<u>181,612.5548</u>
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	4,333,466,144.41	2,411,478,645.40	539,290,366.23	11,224,701.15	74,447,871.34	1,783,665.29
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.1093	9.2532	10.2570	10.0357	9.6165	9.8212

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ชนิดสะสมมูลค่า	(171,969,508.76)	(443,164,416.01)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(96,255,207.61)	(251,933,544.13)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	(16,911,740.84)	(115,621,175.12)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(338,212.33)	(856,013.69)
ชนิดเพื่อการออม	(2,943,445.23)	(5,928,939.92)
ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(54,281.97)	(26,762.39)
รวม	<u>(288,472,396.74)</u>	<u>(817,530,851.26)</u>

## 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	5,697,424,673.10	-	-	5,697,424,673.10
ตราสารหนี้	-	29,840,163.00	-	29,840,163.00
เงินฝากธนาคาร	-	103,134,324.64	-	103,134,324.64
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,006,576.09	-	5,006,576.09
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	9,639,788.51	-	9,639,788.51

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	7,018,614,991.72	-	-	7,018,614,991.72
เงินฝากธนาคาร	-	86,790,752.03	-	86,790,752.03
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	11,682,289.45	-	11,682,289.45
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	62,016,438.38	-	62,016,438.38

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย กรณีที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่นับแตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ



- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณ โดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณ โดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

## 8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	5,580,136.16	5,824,819,024.58	5,830,399,160.74
เงินฝากธนาคาร	81,694,513.16	2,237,607.89	83,932,121.05
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	8,837,760.22	8,837,760.22
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	5,006,576.09	5,006,576.09
สินทรัพย์อื่น	-	1,545,859.04	1,545,859.04
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	10,738,951.71	10,738,951.71
หนี้สินอนุพันธ์	-	9,639,788.51	9,639,788.51
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	5,436,221.71	5,436,221.71

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	11,365,493.07	7,094,040,250.68	7,105,405,743.75
เงินฝากธนาคาร	318,780,787.62	3,049,231.00	321,830,018.62
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	1,976,575.56	1,976,575.56
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	4,232,737.61	4,232,737.61
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	11,682,289.45	11,682,289.45
สินทรัพย์อื่น	-	502,203.66	502,203.66
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	4,872,228.70	4,872,228.70
หนี้สินอนุพันธ์	-	62,016,438.38	62,016,438.38
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	6,831,430.91	6,831,430.91

#### 8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ดอลลาร์สิงคโปร์	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	103,757,481.80	3,697,950.15
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	5.95
ลูกหนี้จากเงินปันผล	57,920.05	13,998.44
ลูกหนี้อื่น	44,280.18	10,314.64

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : หน่วย)

รายการ	ยูโร	ดอลลาร์ฮ่องกง	ดอลลาร์สิงคโปร์	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	3,141,140.60	17,375,213.16	127,631,789.84	5,035,369.36
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	-	14.78
ลูกหนี้จากเงินปันผล	-	-	69,265.87	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	19,509.04	-

8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขาย และราคาปรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10. การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	ชนิดหน่วยลงทุน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
13 กุมภาพันธ์ 2566	ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	1 สิงหาคม 2565 - 31 มกราคม 2566	0.1598	21,263.61
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน				21,263.61

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2567

---



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

SCBAM Call Center 0 2777 7777 หรือ [WWW.SCBAM.COM](http://WWW.SCBAM.COM)