



# Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินค์มพลัส  
(SCBPLUSFUND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

### สถานที่ตั้ง

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

### รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทในเครือธนาคาร ไทยพาณิชย์ ที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทธุรกิจการจัดการกองทุนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนส่วนบุคคล จากความพร้อม ความเชี่ยวชาญในการเสนอผลิตภัณฑ์ ประกอบกับผลงานการบริหาร กองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์ดีอย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

### รายนามผู้ถือหุ้น

### ร้อยละ

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

### รายนามคณะกรรมการ

|                   |                  |         |
|-------------------|------------------|---------|
| 1. นางกิตติยา     | โตธนะเกษม        | กรรมการ |
| 2. นายขรรชง       | ไทยเจริญ         | กรรมการ |
| 3. นายชลิตติ      | เนื่องจำนงค์     | กรรมการ |
| 4. นายณรงค์ศักดิ์ | ปลอดมีชัย        | กรรมการ |
| 5. นายปฏิภาณ      | เลิศประเสริฐศิริ | กรรมการ |
| 6. นายวิฑูรย์     | พรสกุลวานิช      | กรรมการ |

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน  
 และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่  
 บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website: <https://www.scbam.com> ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ด.

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส (SCBPLUSFUND)

## ชื่อโครงการ

:

| ชนิดหน่วยลงทุน          | ชื่อโครงการ                                               |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------|
| ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ | กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส (ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ) |
| ชนิดสะสมมูลค่า          | กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส (ชนิดสะสมมูลค่า)          |

## ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมผสมกองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน / กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Conservative Allocation

## วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 17 มีนาคม 2559

## จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 100,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 10,000 ล้านหน่วย

## นโยบายการลงทุน

: ลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุน เช่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น โดยปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ 0% - 100% ของ NAV ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน 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: บริหารกองทุนเชิงรุกจากการจัดสัดส่วนการลงทุนตามความเหมาะสมเพื่อสร้างผลตอบแทนโดยไม่อ้างอิงกับดัชนี

นโยบายจ่ายเงินปันผล

:

| ชนิดหน่วยลงทุน          | ชื่อ โครงการ             |
|-------------------------|--------------------------|
| ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ | ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล |
| ชนิดสะสมมูลค่า          | ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล |

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนกุมภาพันธ์ (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560)

## สารจากบริษัทจัดการ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (บลจ.) ขอนำส่งรายงานรอบระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 – 28 กุมภาพันธ์ 2568 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส มายังท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน ในช่วงระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส มีอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนอยู่ที่ 1.81%

### ตราสารหนี้ไทย

ในปี 2567 เศรษฐกิจไทย เติบโตดีขึ้นในไตรมาสที่ 2, 3, และ 4 ที่ 2.3% , 3.0%, และ 3.2% ตามลำดับ ซึ่งการเติบโตดังกล่าวได้รับผลกระทบจากปัจจัยทั้งในและนอกประเทศ โดยปัจจัยหลักของการเติบโตนั้นมาจาก การฟื้นตัวที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งจากการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน รวมถึงภาคการท่องเที่ยวที่ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2567 มีจำนวนนักท่องเที่ยวเข้าประเทศไทยเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องมาอยู่ที่ 35.5 ล้านคน แต่อย่างไรก็ตามยังคงต่ำกว่าจุดสูงสุดในอดีตเมื่อเปรียบเทียบกับระดับก่อน COVID-19 ที่ปีละ 40 ล้านคน จึงส่งผลให้ตลาดยังคงมองภาพการท่องเที่ยวยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนการเติบโตของประเทศไทยในระยะข้างหน้า ในขณะที่ปัจจัยลบต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยในช่วงที่ผ่านมาได้จากภาพการส่งออกที่ลดลงจากการค้าโลกที่มีการหดตัวลงอย่างมีนัยสำคัญ และการใช้จ่ายภาครัฐที่มีความล่าช้าของงบประมาณประจำปี ทางด้านอัตราเงินเฟ้อหลังจากผ่านจุดสูงสุด ได้ลดลงมาสู่ระดับติดลบ ในช่วงปลายปี 2566 และได้ปรับตัวกลับมาเป็นบวกได้อีกครั้งในเดือนพฤษภาคม 2567 ซึ่งเงินเฟ้อกลับเข้าสู่กรอบของ ธปท. ที่ 1.54% เนื่องจาก ฐานที่ต่ำจากปีก่อน, การปรับตัวดีขึ้นของราคาเนื้อหมู รวมถึงผลของการอุดหนุนราคาพลังงานทั้งค่าไฟ และ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเริ่มหมดไป จึงส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อปรับตัวกลับมาเพิ่มขึ้น แต่อย่างไรก็ตามอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานจะเป็นบวกแต่ก็ยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าราคาสินค้าไม่มีแรงกดดันจากฝั่งการบริโภคอย่างชัดเจนเพื่อกระตุ้นให้เงินเฟ้อปรับตัวเพิ่มขึ้น แต่หลังจากที่ราคาพลังงานเริ่มทรงตัวจึงส่งผลให้ เงินเฟ้อกลับไปต่ำกว่า 1% อีกครั้งในเดือนมิถุนายนเป็นต้นมา ทางด้านการดำเนินนโยบายทางการเงิน หลังจากที่ กนง. มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายมาสู่ระดับ 2.50% ในปี 2566 เพื่อจัดการกับเงินเฟ้อที่เคยอยู่ในระดับที่สูง เมื่อเศรษฐกิจมีแนวโน้มที่อ่อนแอลง กนง. ได้เริ่มลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายครั้งแรก ในเดือนตุลาคม 2567 และ อีกครั้งในเดือน กุมภาพันธ์ 2568 โดยคณะกรรมการมีมุมมองว่าจะช่วยบรรเทาภาระหนี้ได้บ้าง โดยไม่เป็นอุปสรรคต่อกระบวนการปรับลดสัดส่วนหนี้ครัวเรือนต่อรายได้ภายใต้บริบทที่สินเชื่อมีแนวโน้มขยายตัวชะลอลง และอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ลดลงอยู่ในระดับที่ยังเป็นกลางและสอดคล้องกับศักยภาพเศรษฐกิจ ทางด้านตลาดตราสารหนี้ไทยอัตราผลตอบแทนได้มีความผันผวนจากความคาดหวังในการลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของตลาดที่คาดว่า ธปท. มีแนวโน้มที่จะปรับประมาณการ และ ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายได้เพิ่มเติมตาม ธนาคารกลางในต่างประเทศ โดยในระยะข้างหน้า อัตราเงินเฟ้อที่ต่ำมีแนวโน้มจะอยู่ในกรอบล่างของกรอบอัตราเงินเฟ้อ 1-3% ของ ธปท. ประกอบกับแนวโน้มการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและมีความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยในต่างประเทศ จึงส่งผลให้ตลาดตราสารหนี้ยังคงมีความน่าสนใจในระยะข้างหน้า

### ตราสารหนี้ต่างประเทศ

อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐอายุ 10 ปี มีความผันผวนค่อนข้างสูง 3.6-4.4% ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมาจากปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจและภาวะตลาด โดยคณะกรรมการนโยบายการเงินระบุว่า อัตราว่างงานได้ทรงตัวในระดับต่ำในช่วงที่ผ่านมา ขณะที่สถานะตลาดแรงงานโดยรวมยังคงแข็งแกร่ง ซึ่งต่างจากการประชุมรอบก่อนที่ระบุว่า สถานะตลาดแรงงานโดยรวมอ่อนตัวลง ด้านเงินเฟ้อ ระบุว่าอัตราเงินเฟ้อยังคงทรงตัวอยู่ในระดับค่อนข้างสูงต่างจากเดิมที่ระบุว่า อัตราเงินเฟ้อมีความคืบหน้าไปสู่เป้าหมายของ Fed ที่ 2% ระบุในแถลงการณ์หลังการประชุมว่า เราไม่จำเป็นต้องรีบร้อนปรับลดอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากนโยบายการเงินที่ระดับปัจจุบันไม่ได้ดึงตัวเหมือนช่วงก่อน ขณะที่เศรษฐกิจนั้นยังคงแข็งแกร่ง ในการประชุมเดือนมกราคม ธนาคารกลางสหรัฐ มีมติเป็นเอก

ฉันททำให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 4.25-4.50% ตามที่คาดการณ์เป็นวงกว้าง สำหรับนโยบายตั้งกำแพงภาษีสินค้านำเข้าและการตอบโต้ของประเทศคู่ค้านั้นเป็นอย่างไร จึงยากที่จะประเมินผลกระทบต่อเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ

#### **กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (REITs/Property Fund/Infrastructure Fund)**

ดัชนี PF&REIT ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ยังคงปรับตัวผันผวนอยู่ในกรอบใหญ่ โดยได้รับแรงสนับสนุน และแรงกดดันจากปัจจัยทั้งในและต่างประเทศ โดยดัชนีกองทรัสต์ได้ปรับตัวขึ้นมาในช่วงไตรมาสสามของปี 2567 โดยได้รับแรงสนับสนุนสำคัญจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐ และ คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทย ซึ่งมีการตัดสินใจปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องโดยรวมกว่า 1% และ 0.25% ในช่วงเวลาดังกล่าว โดยตลาดเริ่มทยอยตอบรับเชิงบวกต่อพัฒนาการใหม่ของอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่มีทิศทางที่ผ่อนคลายมากขึ้น และเริ่มคาดการณ์ว่าการทยอยปรับตัวลดลงของอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะทำให้ภาระดอกเบี้ยจ่ายของกองทรัสต์โดยภาพรวมเริ่มทยอยปรับตัวลดลงและจะเริ่มสร้างผลกระทบต่อผลประกอบการของกองทรัสต์ที่กำลังทยอยฟื้นตัวได้ในอนาคต อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี หลังจากที่ดีดประเด็นการเลือกตั้งของสหรัฐ และพรรคิ์พบลีกันครองเสียงข้างมากทั้งในทั้งสภานและสภาล่าง ทำให้ตลาดเริ่มกลับมามีความกังวลอีกครั้งต่อมาตรการกำแพงภาษีและมาตรการกีดกันผู้อพยพซึ่งอาจส่งผลกระทบต่ออัตราเงินเฟ้อ ทั้งนี้เมื่อบวกกับมาตรการลดภาษีเงินได้นิติบุคคลและครัวเรือน ซึ่งมีแนวโน้มที่จะทำให้การขาดดุลทางการคลังเพิ่มขึ้น ทำให้ตลาดเริ่มเป็นกังวลว่าทางธนาคารกลางสหรัฐอาจจะไม่สามารถผ่อนคลายนโยบายทางการเงินได้อย่างที่ตลาดคาดการณ์กันไว้ในช่วงก่อนหน้านี้จึงทำให้มีแรงเทขายทำกำไรในสินทรัพย์เสี่ยงที่อยู่ในตลาดเกิดใหม่ และสินทรัพย์ที่มีความอ่อนไหวต่ออัตราดอกเบี้ยออกมาในช่วงไตรมาสที่ที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม ในเชิงของปัจจัยพื้นฐาน เรามองว่าผลประโยชน์การล่าสุดของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ไทยส่วนใหญ่ยังคงอยู่ในทิศทางการฟื้นตัวที่ดี เช่น กลุ่มโรงแรม ที่ยังคงได้รับประโยชน์จากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว กลุ่มค้าปลีกซึ่งได้ประโยชน์จากยอดขายของผู้เข้าที่ยังเติบโตต่อเนื่อง และ แรงสนับสนุนจากนโยบายกระตุ้นการใช้จ่ายของทางภาครัฐบาลที่กำลังจะออกมามากขึ้นในปีนี กลุ่มศูนย์แสดงสินค้า ที่ยังคงได้รับประโยชน์จากการฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจ รวมไปถึงกลุ่มอุตสาหกรรม และ กลุ่มโครงสร้างพื้นฐานที่รายได้และกำไรของกลุ่มยังคงมีความแข็งแกร่งและสามารถจ่ายปันผลได้สม่ำเสมอ โดยอาจจะมียังแค่ กลุ่มอาคารสำนักงาน ที่อาจจะยังคงได้รับแรงกดดันจากอุปทานใหม่ที่เข้ามามาก ในขณะที่อุปสงค์ของการใช้พื้นที่สำนักงานยังคงลดลงซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่จำกัดการฟื้นตัวของผลประกอบการของกลุ่มอุตสาหกรรมโดยภาพรวม

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**



ธนาคารกสิกรไทย  
开泰银行 KASIKORNBANK



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 แล้ว

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

ขอแสดงความนับถือ  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)  
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)  
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2568

## ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ผลตอบแทนจากการลงทุน       | YTD   | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี  | 3 ปี   | 5 ปี   | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|---------------------------|-------|---------|---------|-------|--------|--------|-------|----------------|
| SCBPLUS                   | 1.16% | 0.30%   | 0.29%   | 1.81% | -1.45% | -1.78% | n.a.  | 0.72%          |
| เกณฑ์มาตรฐาน              | 0.69% | -0.41%  | 1.45%   | 4.67% | 1.26%  | 0.99%  | n.a.  | 2.47%          |
| ความผันผวนของการดำเนินงาน | 0.73% | 0.96%   | 1.43%   | 2.10% | 2.35%  | 2.55%  | n.a.  | 2.27%          |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 1.01% | 1.27%   | 1.78%   | 2.56% | 2.90%  | 3.69%  | n.a.  | 2.97%          |

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB+ ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย 25% (2) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี 25% (3) ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) 15% (4) Bloomberg GLOBAL AGGREGATE Total RETURN INDEX VALUE Hedged USD 20% (5) ดัชนี Dow Jones Brookfield Global Infrastructure Total Return Index EUR 15% ข้อ (4) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุนในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในอัตราส่วน 5% ข้อ (5) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุนในอัตราส่วน 80% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในอัตราส่วน 20% (การเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)

| ผลตอบแทนจากการลงทุน       | YTD   | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี  | 3 ปี   | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|---------------------------|-------|---------|---------|-------|--------|------|-------|----------------|
| SCBPLUSA                  | 1.16% | 0.30%   | 0.29%   | 1.77% | -1.47% | n.a. | n.a.  | -1.47%         |
| เกณฑ์มาตรฐาน              | 0.69% | -0.41%  | 1.45%   | 4.67% | 1.26%  | n.a. | n.a.  | 1.61%          |
| ความผันผวนของการดำเนินงาน | 0.73% | 0.96%   | 1.43%   | 2.10% | 2.35%  | n.a. | n.a.  | 2.18%          |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 1.01% | 1.27%   | 1.78%   | 2.56% | 2.90%  | n.a. | n.a.  | 2.82%          |

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB+ ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย 25% (2) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี 25% (3) ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) 15% (4) Bloomberg GLOBAL AGGREGATE Total RETURN INDEX VALUE Hedged USD 20% (5) ดัชนี Dow Jones Brookfield Global Infrastructure Total Return Index EUR 15% ข้อ (4) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุนในอัตราส่วน 95% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในอัตราส่วน 5% ข้อ (5) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุนในอัตราส่วน 80% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนในอัตราส่วน 20% (การเปลี่ยนแปลงดัชนีชี้วัดมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 เป็นต้นไป)

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                                                                                                           | ราคา ณ<br>28 กุมภาพันธ์<br>2568<br>(บาท) | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น) | มูลค่า                  | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ<br>(%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล<br>หรือสลักหลังโอน<br>แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                                                                                        |                                          |                     | <b>3,492,775,224.72</b> | <b>53.60%</b>                            |                                                                    |
| <b>หน่วยลงทุนในประเทศ</b>                                                                                                |                                          |                     | <b>304,511,808.46</b>   | <b>4.67%</b>                             |                                                                    |
| * กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟรา<br>สตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)<br>(SCBPINP)      | 10.07                                    | 5,877,297.55        | 59,194,965.48           | 0.91%                                    |                                                                    |
| * กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟรา<br>สตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิ้ล (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)<br>(SCBPINP)      | 10.07                                    | 5,877,297.55        | 59,194,965.48           | 0.91%                                    |                                                                    |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์<br>CPN รีเทล โกรท(CPNREIT)                                              | 11.70                                    | 2,738,821.00        | 32,044,205.70           | 0.49%                                    |                                                                    |
| กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย<br>(TFFIF)                                                                  | 6.30                                     | 4,849,300.00        | 30,550,590.00           | 0.47%                                    |                                                                    |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการ<br>เช่า แอ็กซิตรา ฟิวเจอร์ ซิตี้(ASTRART)                                | 11.90                                    | 2,476,800.00        | 29,473,920.00           | 0.45%                                    |                                                                    |
| * กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล<br>(DIF)                                                                    | 7.85                                     | 3,723,708.00        | 29,231,107.80           | 0.45%                                    |                                                                    |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการ<br>เช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท(WHART)                                 | 10.20                                    | 2,259,639.00        | 23,048,317.80           | 0.35%                                    |                                                                    |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการ<br>เช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส<br>พร็อพเพอร์ตี้(FTREIT) | 10.10                                    | 2,154,822.00        | 21,763,702.20           | 0.33%                                    |                                                                    |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท<br>(IMPACT)                                                             | 10.30                                    | 1,500,100.00        | 15,451,030.00           | 0.24%                                    |                                                                    |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์<br>แอล เอช โฮเทล(LHHOTEL)                                               | 13.50                                    | 337,704.00          | 4,559,004.00            | 0.07%                                    |                                                                    |
| <b>หน่วยลงทุนต่างประเทศ</b>                                                                                              |                                          |                     | <b>3,188,263,416.26</b> | <b>48.93%</b>                            |                                                                    |
| PIMCO GIS INCOME FUND(PIMINIAID)                                                                                         | 637.36                                   | 1,741,691.30        | 1,110,090,900.22        | 17.04%                                   |                                                                    |
| JPMORGAN ULTRA-SHORT INCOME(JPSTUF)                                                                                      | 1,730.96                                 | 338,305.00          | 585,593,691.44          | 8.99%                                    |                                                                    |
| T. ROWE PRICE FUNDS SICAV - GLOBAL<br>AGGREGATE BOND FUND Q USD<br>(TRPGABQLX)                                           | 322.61                                   | 1,700,212.57        | 548,508,977.63          | 8.42%                                    |                                                                    |
| GAM STAR PLC. - CREDIT OPPORTUNITIES<br>(USD)(GAMCOIUD)                                                                  | 645.14                                   | 650,969.17          | 419,963,089.88          | 6.44%                                    |                                                                    |
| SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION<br>FUND GLOBAL CREDIT INCOME C<br>ACCUMULATION USD(SCGCRICLX)                           | 4,552.86                                 | 76,121.60           | 346,570,868.46          | 5.32%                                    |                                                                    |
| ISHARE SHORT TREASURY BOND(SHUVUQ)                                                                                       | 3,774.63                                 | 47,034.00           | 177,535,888.63          | 2.72%                                    |                                                                    |

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

## รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                                                                        | ราคา ณ<br>28 กุมภาพันธ์<br>2568<br>(บาท) | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น) | มูลค่า                  | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ<br>(%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล<br>หรือสลักหลังโอน<br>แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>ตราสารหนี้</b>                                                                     |                                          |                     | <b>2,923,325,929.07</b> | <b>44.86%</b>                            |                                                                     |
| <b>ตราสารหนี้ในประเทศ</b>                                                             |                                          |                     | <b>2,923,325,929.07</b> | <b>44.86%</b>                            |                                                                     |
| <b>ตั๋วเงินคลัง</b>                                                                   |                                          |                     | <b>99,526,250.00</b>    | <b>1.53%</b>                             |                                                                     |
| ตั๋วเงินคลังงวดที่ (DM)4/182/68(TB25521A)                                             | 0.00                                     | 0.00                | 99,526,250.00           | 1.53%                                    |                                                                     |
| <b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>                                                    |                                          |                     | <b>1,154,218,428.51</b> | <b>17.71%</b>                            |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/92/68<br>(CB25502A)                               | 0.00                                     | 0.00                | 317,893,034.91          | 4.88%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/91/68<br>(CB25522A)                               | 0.00                                     | 0.00                | 169,189,443.40          | 2.60%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 1/91/68<br>(CB25410A)                               | 0.00                                     | 0.00                | 149,712,879.00          | 2.30%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 6/91/68<br>(CB25515A)                               | 0.00                                     | 0.00                | 119,496,640.80          | 1.83%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 7/364/67<br>(CB25703A)                              | 0.00                                     | 0.00                | 119,206,249.20          | 1.83%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 4/364/67<br>(CB25403A)                              | 0.00                                     | 0.00                | 99,819,504.00           | 1.53%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 5/91/68<br>(CB25508B)                               | 0.00                                     | 0.00                | 49,813,465.50           | 0.76%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 8/91/68<br>(CB25529A)                               | 0.00                                     | 0.00                | 49,767,008.50           | 0.76%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 6/364/67<br>(CB25619A)                              | 0.00                                     | 0.00                | 49,711,604.50           | 0.76%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่ 11/364/67<br>(CB25N06A)                             | 0.00                                     | 0.00                | 29,608,598.70           | 0.45%                                    |                                                                     |
| <b>พันธบัตรรัฐบาล</b>                                                                 |                                          |                     | <b>542,451,254.50</b>   | <b>8.32%</b>                             |                                                                     |
| พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ<br>พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36(LB29NA)        | 1,024.05                                 | 125,000.00          | 128,896,402.50          | 1.98%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ครั้งที่ 4<br>(LB456A)                          | 1,062.91                                 | 100,000.00          | 106,895,073.00          | 1.64%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบ<br>ประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1(LBA476A) | 1,075.13                                 | 87,000.00           | 94,089,951.03           | 1.44%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่<br>7/FRB364/67(CBF25714A)                           | 1,000.21                                 | 60,000.00           | 60,923,267.40           | 0.93%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยงวดที่<br>11/FRB183/67(CBF25513A)                          | 1,000.37                                 | 46,000.00           | 46,335,935.24           | 0.71%                                    |                                                                     |

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

## รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                                                                                                     | ราคา ณ<br>28 กุมภาพันธ์<br>2568<br>(บาท) | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น) | มูลค่า                  | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ<br>(%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล<br>หรือสลิปหลังโอน<br>แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ<br>พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6(LB31DA)                                      | 992.77                                   | 45,000.00           | 44,857,145.70           | 0.69%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนสำหรับบริหารหนี้ให้กู้<br>ต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 1(ESGLB35DA)            | 942.12                                   | 34,000.00           | 32,141,460.38           | 0.49%                                    |                                                                     |
| พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบ<br>ประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1(LB436A)                            | 1,125.49                                 | 25,000.00           | 28,312,019.25           | 0.43%                                    |                                                                     |
| <b>หุ้นกู้</b>                                                                                                     |                                          |                     | <b>1,127,129,996.06</b> | <b>17.30%</b>                            |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)<br>ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 (CPF268A)                            | 1,006.38                                 | 282,000.00          | 284,262,813.12          | 4.36%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด<br>(มหาชน) ครั้งที่ 3/2565 ชุดที่ 1 (STA257B)                         | 999.50                                   | 170,000.00          | 170,359,456.50          | 2.61%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครัง<br>ที่ 1/2567 ชุดที่ 2 (TRUE267B)                              | 1,012.04                                 | 70,000.00           | 71,048,263.30           | 1.09%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครัง<br>ที่ 3/2566 ชุดที่ 6 (TRUE265A)                              | 1,010.89                                 | 70,000.00           | 70,920,099.60           | 1.09%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กลาส จำกัด<br>(มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 (BGC258A)                                  | 998.10                                   | 68,000.00           | 67,876,392.32           | 1.04%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่<br>1/2561 ชุดที่ 5 (TBEV283Ax)                                | 1,009.16                                 | 60,000.00           | 61,496,599.20           | 0.94%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์<br>จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2565 ชุดที่ 2 (BAM25NB)                 | 1,001.47                                 | 57,000.00           | 57,554,766.75           | 0.88%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท เอ็มซีเอ็มซี โปลิเมอส จำกัด ครั้งที่<br>1/2566 ชุดที่ 1 (HMC26OA)                                 | 1,009.09                                 | 50,000.00           | 51,277,386.00           | 0.79%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด<br>(มหาชน) ครั้งที่ 1/2558 ชุดที่ 2 (MINT255A)                    | 1,004.34                                 | 50,000.00           | 50,805,688.00           | 0.78%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท แลนด์<br>แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ชุดที่ 2<br>(LH26OA) | 1,012.57                                 | 38,000.00           | 39,018,170.48           | 0.60%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้เพื่อความยั่งยืนของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้า<br>กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1<br>(BEM259A)  | 1,001.57                                 | 36,000.00           | 36,538,221.07           | 0.56%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ส่งเสริมความยั่งยืนของบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา<br>จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2567 ชุดที่ 1 (CPN298A)              | 1,017.81                                 | 30,000.00           | 30,536,568.30           | 0.47%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ บุกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่<br>2/2567 ชุดที่ 1 (BJC279B)                             | 1,008.93                                 | 26,000.00           | 26,601,613.72           | 0.41%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่<br>1/2567 ชุดที่ 1 (TBEV275A)                                 | 1,013.26                                 | 25,000.00           | 25,572,004.00           | 0.39%                                    |                                                                     |

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

## รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                                                                                                                                                      | ราคา ณ<br>28 กุมภาพันธ์<br>2568<br>(บาท) | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น) | มูลค่า                | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ<br>(%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล<br>หรือสลักหลังโอน<br>แบบมีสิทธิไต่เบี่ยง |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| หุ้นกู้บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)<br>ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 3 (CPFTH261A)                                                                             | 1,009.83                                 | 20,000.00           | 20,281,361.40         | 0.31%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ไม่ค้ำสิทธิและไม่มีประกันของบริษัท เอพี (ไทย<br>แลนด์) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2567 (AP271A)                                                                | 1,010.12                                 | 17,000.00           | 17,235,238.52         | 0.26%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่<br>1/2563 ชุดที่ 4 (BJC303A)                                                                              | 955.53                                   | 17,000.00           | 16,422,812.26         | 0.25%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของบริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศ<br>ไทย) จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1<br>(FPT262A)                                                        | 1,002.07                                 | 15,000.00           | 15,062,739.45         | 0.23%                                    |                                                                     |
| หุ้นกู้ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ<br>สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม<br>เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ ครั้งที่ 1/2566 ชุดที่ 1<br>(FTREIT263A) | 1,004.20                                 | 14,000.00           | 14,259,802.07         | 0.22%                                    |                                                                     |
| <b>เงินฝากธนาคาร</b>                                                                                                                                                |                                          |                     | <b>134,536,473.17</b> | <b>2.06%</b>                             |                                                                     |
| บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)                                                                                                                                             | 0.00                                     | 0.00                | 21,971,856.93         | 0.34%                                    |                                                                     |
| บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)                                                                                                                                           | 0.00                                     | 0.00                | 112,564,616.24        | 1.73%                                    |                                                                     |
| <b>สัญญาซื้อขาย Future</b>                                                                                                                                          |                                          |                     | <b>8,115,475.23</b>   | <b>0.12%</b>                             |                                                                     |
| ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับพันธบัตรรัฐบาลประเทศสหรัฐ<br>อเมริกา(TYM25)                                                                                                   | 3,796.63                                 | 64.00               | 8,115,475.23          | 0.12%                                    |                                                                     |
| <b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD</b>                                                                                                                               |                                          |                     | <b>4,884,449.81</b>   | <b>0.07%</b>                             |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWUSDTHB25808PB)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | 4,895,987.87          | 0.08%                                    |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWUSDTHB25516BU)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | 2,127,604.62          | 0.03%                                    |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWTHBUSD25516FH)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | 41,489.28             | 0.00%                                    |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWTHBUSD25808AS)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | (186,594.91)          | 0.00%                                    |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWUSDTHB25326C)                                                                                                                    | 0.00                                     | 1.00                | (235,509.47)          | 0.00%                                    |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWUSDTHB25516UF)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | (373,031.65)          | (0.01%)                                  |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWTHBUSD25808AR)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | (552,064.79)          | (0.01%)                                  |                                                                     |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD<br>(FWTHBUSD25808AT)                                                                                                                   | 0.00                                     | 1.00                | (833,431.14)          | (0.01%)                                  |                                                                     |
| <b>สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / สวอป</b>                                                                                                                                  |                                          |                     | <b>1,353,209.27</b>   | <b>0.02%</b>                             |                                                                     |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ชื่อหลักทรัพย์                         | ราคา ณ<br>28 กุมภาพันธ์<br>2568<br>(บาท) | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น) | มูลค่า           | ร้อยละของมูลค่า<br>ทรัพย์สินสุทธิ<br>(%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล<br>หรือสลักหลังโอน<br>แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|----------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/สวอป(KTBFLFI2821) | 0.00                                     | 1.00                | 1,353,209.27     | 0.02%                                    |                                                                    |
| สินทรัพย์อื่น                          |                                          |                     | 15,893,248.28    | 0.24%                                    |                                                                    |
| หนี้สินอื่น                            |                                          |                     | (5,361,325.42)   | (0.08%)                                  |                                                                    |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ                   |                                          |                     | 6,575,522,684.13 | 100.91%                                  |                                                                    |
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)                 | 10.6595                                  |                     |                  |                                          |                                                                    |

\*กองทุนรวมมีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนอื่นภายใต้ บลจ.เดียวกัน (Cross Investing Fund)

## บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

## กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

## รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| กลุ่มของตราสาร                                                                                                                                                                                                             | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------|
| (ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน | 1,796,195,933.01  | 27.56 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน                                                                                  | 134,536,473.17    | 2.06  |
| (ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน                                                                                                 | 1,127,129,996.06  | 17.30 |
| (ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน                                                   | -                 | -     |

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ประเภท   | ผู้ออก                                                                                                                   | ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง | วัน<br>ครบกำหนด | อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร |              | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่าตามราคาตลาด |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------------------------|--------------|----------------|-------------------|
|          |                                                                                                                          |                              |                 | TRIS Rating                          | FITCH Rating |                |                   |
| พันธบัตร | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 02/05/2025      |                                      |              | 319,000,000.00 | 317,893,034.91    |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 13/05/2025      |                                      |              | 46,000,000.00  | 46,335,935.24     |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 22/05/2025      |                                      |              | 170,000,000.00 | 169,189,443.40    |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 19/06/2025      |                                      |              | 50,000,000.00  | 49,711,604.50     |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 14/07/2025      |                                      |              | 60,000,000.00  | 60,923,267.40     |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 06/11/2025      |                                      |              | 30,000,000.00  | 29,608,598.70     |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 03/07/2025      |                                      |              | 120,000,000.00 | 119,206,249.20    |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 29/05/2025      |                                      |              | 50,000,000.00  | 49,767,008.50     |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 15/05/2025      |                                      |              | 120,000,000.00 | 119,496,640.80    |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 08/05/2025      |                                      |              | 50,000,000.00  | 49,813,465.50     |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 10/04/2025      |                                      |              | 150,000,000.00 | 149,712,879.00    |
|          | ธนาคารแห่งประเทศไทย                                                                                                      |                              | 03/04/2025      |                                      |              | 100,000,000.00 | 99,819,504.00     |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 17/06/2045      |                                      |              | 100,000,000.00 | 106,895,073.00    |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 17/06/2047      |                                      |              | 87,000,000.00  | 94,089,951.03     |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 17/12/2031      |                                      |              | 45,000,000.00  | 44,857,145.70     |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 17/06/2043      |                                      |              | 25,000,000.00  | 28,312,019.25     |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 17/12/2035      |                                      |              | 34,000,000.00  | 32,141,460.38     |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 17/11/2029      |                                      |              | 125,000,000.00 | 128,896,402.50    |
|          | รัฐบาลประเทศไทย                                                                                                          |                              | 21/05/2025      |                                      |              | 100,000,000.00 | 99,526,250.00     |
| หุ้นกู้  | ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน<br>อสังหาริมทรัพย์และสิทธิ<br>การเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ<br>อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส<br>พร็อพเพอร์ตี้ |                              | 14/03/2026      | A                                    |              | 14,000,000.00  | 14,259,802.07     |
|          | บจก.ไทยเบฟเวอเรจ                                                                                                         |                              | 22/03/2028      | AA                                   | AA(tha)      | 60,000,000.00  | 61,496,599.20     |
|          | บจก.ไทยเบฟเวอเรจ                                                                                                         |                              | 07/05/2027      | AA                                   | AA(tha)      | 25,000,000.00  | 25,572,004.00     |
|          | บจ.เอชเอ็มซี โปลิเมอส์                                                                                                   |                              | 10/10/2026      |                                      | BBB+(tha)    | 50,000,000.00  | 51,277,386.00     |
|          | บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร                                                                                                   |                              | 10/08/2026      | A                                    |              | 282,000,000.00 | 284,262,813.12    |
|          | บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)                                                                                                  |                              | 20/01/2026      | A                                    |              | 20,000,000.00  | 20,281,361.40     |
|          | บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา                                                                                                        |                              | 30/08/2029      | AA                                   |              | 30,000,000.00  | 30,536,568.30     |
|          | บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น                                                                                                     |                              | 31/07/2026      | A+                                   |              | 70,000,000.00  | 71,048,263.30     |
|          | บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น                                                                                                     |                              | 07/05/2026      | A+                                   |              | 70,000,000.00  | 70,920,099.60     |
|          | บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้า<br>กรุงเทพ                                                                                         |                              | 05/09/2025      | A-                                   |              | 36,000,000.00  | 36,538,221.07     |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ประเภท        | ผู้ออก                                        | ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง | วัน<br>ครบกำหนด | อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร |              | มูลค่าหน้าตั๋ว | มูลค่าตามราคาตลาด |
|---------------|-----------------------------------------------|------------------------------|-----------------|--------------------------------------|--------------|----------------|-------------------|
|               |                                               |                              |                 | TRIS Rating                          | FITCH Rating |                |                   |
|               | บมจ.บริหารสินทรัพย์<br>กรุงเทพพาณิชย์         |                              | 25/11/2025      | A-                                   |              | 57,000,000.00  | 57,554,766.75     |
|               | บมจ.บีจี คอนเทนเนอร์<br>กล๊าส                 |                              | 31/08/2025      | A-                                   |              | 68,000,000.00  | 67,876,392.32     |
|               | บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์                         |                              | 24/03/2030      | A                                    |              | 17,000,000.00  | 16,422,812.26     |
|               | บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์                         |                              | 05/09/2027      | A                                    |              | 26,000,000.00  | 26,601,613.72     |
|               | บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้<br>ดี (ประเทศไทย) |                              | 02/02/2026      | A                                    |              | 15,000,000.00  | 15,062,739.45     |
|               | บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์<br>เนชั่นแนล             |                              | 22/05/2025      | A                                    |              | 50,000,000.00  | 50,805,688.00     |
|               | บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์                           |                              | 09/10/2026      | A                                    |              | 38,000,000.00  | 39,018,170.48     |
|               | บมจ.ศรีตรังแอโกรินดัสทรี                      |                              | 27/07/2025      | A-                                   |              | 170,000,000.00 | 170,359,456.50    |
|               | บมจ.เอที (ไทยแลนด์)                           |                              | 18/01/2027      | A                                    |              | 17,000,000.00  | 17,235,238.52     |
| เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารกสิกรไทย                            |                              |                 |                                      | AA+(tha)     | -              | 112,564,616.24    |
|               | บมจ.ธนาคาร ยูโอบี                             |                              |                 |                                      | AAA(thai)    | -              | 21,971,856.93     |



กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

SCB INCOME PLUS FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

Period from 1 March 2024 to 28 February 2025

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *<br>Fund's direct expenses | จำนวนเงิน<br>หน่วย : พันบาท | ร้อยละต่อปีของ<br>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)                      |                             |                                        |
| - ชนิดสะสมมูลค่า (SCBPLUSA)                                    | 243                         | 0.64                                   |
| - ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (SCBPLUS)                            | 46,680                      | 0.64                                   |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)                    | 2,341                       | 0.03                                   |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)               | 4,898                       | 0.07                                   |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)                             | -                           | -                                      |
| ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)                                 | 355                         | -                                      |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **                        | 54,517                      | 0.75                                   |

\* 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 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

Period from 1 March 2024 to 28 February 2025

|                                                                                                                                                    | (พันบาท) / (Thousand Bath) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value                                                                                              | 7,308,151                  |
| การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade                                                                                                             |                            |
| มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม                                                                                                                      | 11,613,386                 |
| Total Volume Trade                                                                                                                                 |                            |
| ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม                                                                                                       | 1,027                      |
| Total Brokerage Fee                                                                                                                                |                            |
| ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses                                                                                       | 54,517                     |
|                                                                                                                                                    | (ร้อยละ) / (Percentage)    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม</li> </ul> | 0.01                       |
| Brokerage Fee as<br>Percentage of Total Trading Volume                                                                                             |                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย</li> </ul>    | 0.01                       |
| Brokerage Fee as<br>Percentage of Average Net Assets Value                                                                                         |                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย</li> </ul>             | 0.75                       |
| Fee and other Expenses as<br>Percentage of Average Net Assets Value                                                                                |                            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)</li> </ul>                                                     | 0.75                       |
| Portfolio Turnover Ratio (PTR)                                                                                                                     |                            |

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์  
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
ระหว่างวันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัทนายหน้า                                           | ค่านายหน้า<br>(พันบาท) | อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย<br>ต่อค่านายหน้าทั้งหมด |
|----------|-------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1        | Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd                          | 480.80                 | 46.80%                                              |
| 2        | UOB Kay Hian Pte Ltd                                        | 394.99                 | 38.45%                                              |
| 3        | DBS VICKERS SINGAPORE LIMITED                               | 61.15                  | 5.95%                                               |
| 4        | CGSISG                                                      | 30.24                  | 2.94%                                               |
| 5        | บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)             | 16.58                  | 1.61%                                               |
| 6        | บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)              | 8.11                   | 0.79%                                               |
| 7        | บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | 6.60                   | 0.64%                                               |
| 8        | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด                  | 6.26                   | 0.61%                                               |
| 9        | DBS Vickers Securities (Singapore) Pte Ltd                  | 5.67                   | 0.55%                                               |
| 10       | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด(มหาชน)                       | 4.76                   | 0.46%                                               |
| 11-16    | บล.อื่นๆ                                                    | 12.20                  | 1.19%                                               |
| รวม      |                                                             | 1,027.36               | 99.99%                                              |

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF FEBRUARY 2025

| บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                                       | BROKERAGE HOUSES                                         | ผลประโยชน์ที่ได้รับ*     |                            |                             |                     |                                    |                                |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------------|
|                                                              |                                                          | บทวิเคราะห์ <sup>1</sup> | ข้อมูลพื้นฐาน <sup>2</sup> | รายงานสรุปข่าว <sup>3</sup> | สัมมนา <sup>4</sup> | บรรยายกลยุทธ์การลงทุน <sup>5</sup> | จัดเยี่ยมชมบริษัท <sup>6</sup> |
|                                                              |                                                          | Research Paper           | Fundamental Data           | News Summary                | Seminar             | Strategy Presentation              | Company Visit                  |
| บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด                           | ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED                     | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)                       | BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED               | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด             | CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED                       | ✓                        | ✓                          | ✓                           | ✓                   | ✓                                  |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์เครดิต ซูวิส (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 คีตนาคิน ฟาตรา จำกัด (มหาชน)                | KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED       | ✓                        | ✓                          | ✓                           | ✓                   | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอ็กซ์ จำกัด                     | INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.                           | ✓                        | ✓                          | ✓                           | ✓                   | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)                          | THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED             | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด                               | TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED                         | ✓                        | ✓                          | ✓                           | ✓                   | ✓                                  |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซีซีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด | CGS INTERNATIONAL 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 วีคเคอร์ส (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 ยูไอบี เคย์เซียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  | UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด                   | KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED             | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  |                                |
| บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด                 | CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED                   | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด               | JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED                   | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  | ✓                              |
| บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด                   | YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED             | ✓                        | ✓                          | ✓                           |                     | ✓                                  |                                |

\*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทวิเคราะห์ (รายบริษัทและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส)    Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, งบการเงิน 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](http://www.scbam.com)

**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส**  
**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน**  
**ตั้งแต่วันที่ 01 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568**

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ Website ของบริษัทจัดการที่ <http://www.scbam.com> และที่ Website ของสำนักงาน ก.ล.ด.

**รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)**  
**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส**

| ลำดับ | ชื่อ - นามสกุล              | ลำดับ | ชื่อ - นามสกุล               |
|-------|-----------------------------|-------|------------------------------|
| 1     | นางสาวยุรา ถิ่นธนาสาร       | 13    | นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม    |
| 2     | นายพีรวิทย์ ลิ้มเดชาพันธ์   | 14    | นางวิไล ชยางคเสน             |
| 3     | นางฐวธรา อิศรางกูร ณ อยุธยา | 15    | นายอนุตร อัมระนันท์          |
| 4     | นางสาววัชร สติพรอำนวย       | 16    | นางสาวภาพรณ จิงจินต์เจริญ    |
| 5     | นายอดิภัทร กัมมารพัฒน์      | 17    | นายปรกรณ์ แก้วเอียน          |
| 6     | นางสาวพัชกรณ โอภาสจรรณ      | 18    | นายทศพร โลหะสุนศิริ          |
| 7     | นายนิค ศรีวีระวานิชกุล      | 19    | นายปิยวัฒน์ ภัทรเชียรชัย     |
| 8     | นายเอกสิทธิ์ กระแสเชียร     | 20    | นายวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่      |
| 9     | นางสาวกัลยา ณ พัทลุง        | 21    | นางสาวปาลิดา เครือโสภณ       |
| 10    | นายวรุณ บุญรัตติกอนม        | 22    | นางสาวนันทรา คิณรัตน์สกุลชัย |
| 11    | นางสาวกมลรัตน์ ตั้งธนะวัฒน์ | 23    | นางสาวกัณต์พี ปธานราษฎร์     |
| 12    | นายชัยณพงศ์ เศรษฐินอุดม     | 24    | นายณนพิชา จุงศิริวัฒน์       |

| การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 |
|-----------------------------|
| - ไม่มี -                   |

| ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดรายงานการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่ Website ของบริษัทจัดการ ที่ <a href="https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/">https://www.scbam.com/th/about/about-conflict/</a> ในส่วนของนโยบายการใช้สิทธิออกเสียง |



## SP AUDIT CO.,LTD.

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

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

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : [spaudit@spaudit.co.th](mailto:spaudit@spaudit.co.th)

## SP Audit Co., Ltd.

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



## SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 31 มีนาคม 2568



กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(หน่วย : บาท)

|                                            | หมายเหตุ | 2568             | 2567             |
|--------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| สินทรัพย์                                  |          |                  |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม            | 4        | 6,482,638,002.52 | 8,782,226,954.25 |
| เงินฝากธนาคาร                              | 4        | 3,091,041.49     | 28,247,107.52    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล             | 4        | 12,485,524.00    | 21,180,592.00    |
| เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ |          | 16,758,060.52    | 16,091,406.59    |
| สินทรัพย์อนุพันธ์                          | 4        | 8,418,291.04     | 9,345,201.63     |
| สินทรัพย์อื่น                              | 4        | 478,756.46       | 19,829.82        |
| รวมสินทรัพย์                               |          | 6,523,869,676.03 | 8,857,111,091.81 |
| หนี้สิน                                    |          |                  |                  |
| หนี้สินอนุพันธ์                            | 4, 6     | 2,180,631.96     | 174,981,128.64   |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                         | 4        | 3,792,131.19     | 5,241,125.45     |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                        |          | 1,455,356.39     | 2,751,137.65     |
| หนี้สินอื่น                                | 4        | 113,837.84       | 153,730.28       |
| รวมหนี้สิน                                 |          | 7,541,957.38     | 183,127,122.02   |
| สินทรัพย์สุทธิ                             |          | 6,516,327,718.65 | 8,673,983,969.79 |
| สินทรัพย์สุทธิ:                            |          |                  |                  |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน        |          | 6,113,128,189.50 | 8,284,913,509.28 |
| กำไรสะสม                                   |          |                  |                  |
| บัญชีปรับสมดุล                             |          | 15,715,605.14    | 137,944,633.27   |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                    |          | 387,483,924.01   | 251,125,827.24   |
| สินทรัพย์สุทธิ                             |          | 6,516,327,718.65 | 8,673,983,969.79 |

( นางสาวยุรา ถิ่นธนาสาร )  
Executive Director

( นายสมพงษ์ หิรัญจรโรจน์ )  
Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

|                                                                                                           | วันครบกำหนด | อัตราดอกเบี้ย (%) | เงินต้น/จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท)    | ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>เงินฝากธนาคาร</b>                                                                                      |             |                   |                    |                         |                          |
| สกุลเงินบาท                                                                                               |             |                   |                    |                         |                          |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)                                                                                | เมื่อทวงถาม | 1.15              | 21,916,387.44      | 21,916,387.44           | 0.34                     |
| สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์                                                                                   |             |                   |                    |                         |                          |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                                                                              | เมื่อทวงถาม | -                 | 956.50             | 24,242.40               | -                        |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา                                                                               |             |                   |                    |                         |                          |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                                                                              | เมื่อทวงถาม | 0.04              | 3,201,930.23       | 109,425,965.61          | 1.69                     |
| <b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>                                                                                   |             |                   |                    | <b>131,366,595.45</b>   | <b>2.03</b>              |
| <b>ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>                                        |             |                   |                    |                         |                          |
| <b>สัญญาซื้อขายฟิวเจอร์</b>                                                                               |             |                   |                    |                         |                          |
| ฟิวเจอร์ที่อ้างอิงกับพันธบัตรรัฐบาลประเทศสหรัฐอเมริกา (TYM25)                                             |             |                   | 64                 | 4,408,564.06            | 0.07                     |
| <b>รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>                                     |             |                   |                    | <b>4,408,564.06</b>     | <b>0.07</b>              |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                                                                         |             |                   |                    |                         |                          |
| สกุลเงินบาท                                                                                               |             |                   |                    |                         |                          |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า แอ็กซ์คร้า ฟิวเจอร์ ซิตี้                             |             |                   | 2,476,800          | 29,473,920.00           | 0.45                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล ไกรท                                           |             |                   | 2,738,821          | 32,044,205.70           | 0.49                     |
| กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน ไทรคอมมูนากม ลิจิท                                                             |             |                   | 3,723,708          | 29,231,107.80           | 0.45                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ |             |                   | 2,154,822          | 21,763,702.20           | 0.34                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์แอ็กเคส ไกรท                                                          |             |                   | 1,500,100          | 15,451,030.00           | 0.24                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล                                            |             |                   | 337,704            | 4,559,004.00            | 0.07                     |
| กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟสลิคิเบิ้ล (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)         |             |                   | 5,877,297.5520     | 59,194,965.48           | 0.91                     |
| กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย                                                             |             |                   | 4,849,300          | 30,550,590.00           | 0.47                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม ไกรท                             |             |                   | 2,259,639          | 23,048,317.80           | 0.36                     |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา                                                                               |             |                   |                    |                         |                          |
| GAM Star Credit Opportunities (USD)                                                                       |             |                   | 650,969.1700       | 419,963,089.88          | 6.48                     |
| JPMorgan Ultra-Short Income ETF                                                                           |             |                   | 338,305.0000       | 585,593,691.44          | 9.03                     |
| PIMCO Funds: Global Investors Series plc - Income Fund                                                    |             |                   | 1,741,691.3030     | 1,110,090,900.22        | 17.12                    |
| Schroder International Selection Fund Global Credit Income C Accumulation USD                             |             |                   | 76,121.6000        | 346,570,868.46          | 5.35                     |
| iShares Short Treasury Bond ETF                                                                           |             |                   | 47,034.0000        | 177,535,888.63          | 2.74                     |
| T. Rowe Price Funds SICAV - Global Aggregate Bond Fund Q USD                                              |             |                   | 1,700,212.5700     | 548,508,977.63          | 8.46                     |
| <b>รวมหน่วยลงทุน</b>                                                                                      |             |                   |                    | <b>3,433,580,259.24</b> | <b>52.96</b>             |
| <b>ตั๋วเงินคลัง</b>                                                                                       |             |                   |                    |                         |                          |
| TB25521A                                                                                                  | 21 พ.ค. 68  | -                 | 100,000            | 99,526,250.00           | 1.54                     |
| <b>รวมตั๋วเงินคลัง</b>                                                                                    |             |                   |                    | <b>99,526,250.00</b>    | <b>1.54</b>              |
| <b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>                                                                        |             |                   |                    |                         |                          |
| CB25403A                                                                                                  | 3 เม.ย. 68  | -                 | 100,000            | 99,819,504.00           | 1.54                     |
| CB25410A                                                                                                  | 10 เม.ย. 68 | -                 | 150,000            | 149,712,879.00          | 2.31                     |
| CB25502A                                                                                                  | 2 พ.ค. 68   | -                 | 319,000            | 317,893,034.91          | 4.90                     |
| CB25508B                                                                                                  | 8 พ.ค. 68   | -                 | 50,000             | 49,813,465.50           | 0.77                     |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

|                                                                      | วันครบกำหนด | อัตราดอกเบี้ย (%) | เงินต้น/จำนวนหน่วย | มูลค่าสุทธิรวม (บาท)    | ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| CB25515A                                                             | 15 พ.ค. 68  | -                 | 120,000            | 119,496,640.80          | 1.84                     |
| CB25522A                                                             | 22 พ.ค. 68  | -                 | 170,000            | 169,189,443.40          | 2.62                     |
| CB25529A                                                             | 29 พ.ค. 68  | -                 | 50,000             | 49,767,008.50           | 0.77                     |
| CB25619A                                                             | 19 มิ.ย. 68 | -                 | 50,000             | 49,711,604.50           | 0.77                     |
| CB25703A                                                             | 3 ก.ค. 68   | -                 | 120,000            | 119,206,249.20          | 1.84                     |
| CB25N06A                                                             | 6 พ.ย. 68   | -                 | 30,000             | 29,608,598.70           | 0.46                     |
| CBF25513A                                                            | 13 พ.ค. 68  | THOR + 0.05%      | 46,000             | 46,016,807.48           | 0.71                     |
| CBF25714A                                                            | 14 ก.ค. 68  | THOR + 0.05%      | 60,000             | 60,012,780.00           | 0.93                     |
| <b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>                                |             |                   |                    | <b>1,260,248,015.99</b> | <b>19.46</b>             |
| <b>พันธบัตร</b>                                                      |             |                   |                    |                         |                          |
| ESGLB35DA                                                            | 17 ธ.ค. 78  | 1.585             | 34,000             | 32,032,204.10           | 0.49                     |
| LB29NA                                                               | 17 พ.ย. 72  | 2.50              | 125,000            | 128,005,991.25          | 1.97                     |
| LB31DA                                                               | 17 ธ.ค. 74  | 2.00              | 45,000             | 44,674,680.15           | 0.69                     |
| LB436A                                                               | 17 มิ.ย. 86 | 3.45              | 25,000             | 28,137,156.25           | 0.43                     |
| LB456A                                                               | 17 มิ.ย. 88 | 2.98              | 100,000            | 106,290,909.00          | 1.64                     |
| LBA476A                                                              | 17 มิ.ย. 90 | 3.14              | 87,000             | 93,536,106.42           | 1.44                     |
| <b>รวมพันธบัตร</b>                                                   |             |                   |                    | <b>432,677,047.17</b>   | <b>6.66</b>              |
| <b>หุ้น</b>                                                          |             |                   |                    |                         |                          |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP271A)                        | 18 ม.ค. 70  | 3.23              | 17,000             | 17,172,054.45           | 0.27                     |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM25NB)         | 25 พ.ย. 68  | 3.14              | 57,000             | 57,084,024.84           | 0.88                     |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM259A)              | 5 ก.ย. 68   | 2.76              | 36,000             | 36,056,393.28           | 0.56                     |
| บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กลาส จำกัด (มหาชน) (BGC258A)                 | 31 ต.ค. 68  | 2.98              | 68,000             | 67,870,840.80           | 1.05                     |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC279B)                     | 5 ก.ย. 70   | 2.93              | 26,000             | 26,232,193.00           | 0.40                     |
| บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC303A)                     | 24 มี.ค. 73 | 2.43              | 17,000             | 16,243,990.96           | 0.25                     |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF268A)                    | 10 ต.ค. 69  | 3.15              | 282,000            | 283,800,409.26          | 4.38                     |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPFTH261A)                 | 20 ม.ค. 69  | 3.87              | 20,000             | 20,196,539.40           | 0.31                     |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN298A)                         | 30 ต.ค. 72  | 2.86              | 30,000             | 30,534,217.50           | 0.47                     |
| บริษัท เฟอร์เรอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT262A) | 2 ก.พ. 69   | 2.85              | 15,000             | 15,031,116.15           | 0.23                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์   |             |                   |                    |                         |                          |
| เพื่ออุตสาหกรรม เฟอร์เรอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT263A)               | 14 มี.ค. 69 | 3.12              | 14,000             | 14,058,754.36           | 0.22                     |
| บริษัท เอ็มซีซี ปิโตรเคมี จำกัด (HMC260A)                            | 10 ต.ค. 69  | 4.23              | 50,000             | 50,454,564.00           | 0.78                     |
| บริษัท แลนด์แอนด์เดเวลอปเมนต์ จำกัด (มหาชน) (LH260A)                 | 9 ต.ค. 69   | 3.63              | 38,000             | 38,477,748.16           | 0.59                     |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT255A)            | 22 พ.ค. 68  | 4.34              | 50,000             | 50,217,112.50           | 0.77                     |
| บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (STA257B)                 | 27 ก.ค. 68  | 2.89              | 170,000            | 169,915,266.90          | 2.62                     |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBV275A)                          | 7 พ.ค. 70   | 3.08              | 25,000             | 25,331,510.75           | 0.39                     |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBV283A)                          | 22 มี.ค. 71 | 3.60              | 60,000             | 60,549,750.00           | 0.93                     |
| บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE265A)                     | 7 พ.ค. 69   | 3.74              | 70,000             | 70,762,302.10           | 1.09                     |
| บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE267B)                     | 31 ก.ค. 69  | 3.70              | 70,000             | 70,842,482.20           | 1.09                     |
| <b>รวมหุ้น</b>                                                       |             |                   |                    | <b>1,120,831,270.61</b> | <b>17.28</b>             |
| <b>รวมเงินลงทุน</b>                                                  |             |                   |                    | <b>6,482,638,002.52</b> | <b>100.00</b>            |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและความประเภทสกุลเงิน

|                                                                                                                                               | วันครบกำหนด | อัตราดอกเบี้ย (%) | เงินคืน/จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท)    | ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>เงินฝากธนาคาร</b>                                                                                                                          |             |                   |                    |                         |                          |
| สกุลเงินบาท                                                                                                                                   |             |                   |                    |                         |                          |
| ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)                                                                                                                    | เมื่อทวงถาม | 1.15              | 14,049,749.84      | 14,049,749.84           | 0.17                     |
| สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์                                                                                                                       |             |                   |                    |                         |                          |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                                                                                                                  | เมื่อทวงถาม | -                 | 956.50             | 25,509.95               | -                        |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา                                                                                                                   |             |                   |                    |                         |                          |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)                                                                                                                  | เมื่อทวงถาม | 0.04              | 225,666.45         | 8,091,947.56            | 0.09                     |
| <b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>                                                                                                                       |             |                   |                    | <b>22,167,207.35</b>    | <b>0.26</b>              |
| <b>ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>                                                                            |             |                   |                    |                         |                          |
| <b>สัญญาซื้อขายฟิวเจอร์</b>                                                                                                                   |             |                   |                    |                         |                          |
| ฟิวเจอร์ที่อ้างอิงกับพันธบัตรรัฐบาลประเทศสหรัฐอเมริกา (TYM24a)                                                                                |             |                   | 28                 | 165,280.28              | -                        |
| <b>รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</b>                                                                         |             |                   |                    | <b>165,280.28</b>       | <b>-</b>                 |
| <b>หน่วยลงทุน</b>                                                                                                                             |             |                   |                    |                         |                          |
| สกุลเงินบาท                                                                                                                                   |             |                   |                    |                         |                          |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท                                                 |             |                   | 1,618,002          | 16,989,021.00           | 0.19                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อัลโล ("เดิมชื่อ: ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อัลโล") |             |                   | 1,810,600          | 10,682,540.00           | 0.12                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กั๊วหลอพิส                                                                                    |             |                   | 1,706,447          | 8,498,106.06            | 0.10                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์บัวหลวง ออฟฟิศ                                                                                |             |                   | 73,500             | 333,690.00              | -                        |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท                                                                               |             |                   | 1,976,775          | 20,756,137.50           | 0.24                     |
| กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน ไทคอมมูนาคม ดิจิทัล                                                                                                 |             |                   | 3,723,708          | 29,231,107.80           | 0.33                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้                                     |             |                   | 3,301,022          | 33,010,220.00           | 0.38                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เค้นเวนเจอร์                                                                             |             |                   | 1,487,400          | 7,808,850.00            | 0.09                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท                                                                                              |             |                   | 1,500,100          | 17,701,180.00           | 0.20                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล                                                                                |             |                   | 694,304            | 8,331,648.00            | 0.09                     |
| กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ โกรท                                                                                   |             |                   | 2,476,800          | 32,446,080.00           | 0.37                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท                                                                               |             |                   | 1,091,100          | 5,084,526.00            | 0.06                     |
| กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย                                                                                                  |             |                   | 4,849,300          | 33,702,635.00           | 0.38                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้                                                               |             |                   | 949,200            | 6,074,880.00            | 0.07                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท                                                                 |             |                   | 3,983,139          | 38,835,605.25           | 0.44                     |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา                                                                                                                   |             |                   |                    |                         |                          |
| GAM Star Credit Opportunities (USD)                                                                                                           |             |                   | 647,292.7300       | 398,090,032.26          | 4.53                     |
| iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF                                                                                                           |             |                   | 182,944.0000       | 616,837,359.67          | 7.02                     |
| JPMorgan Ultra-Short Income ETF                                                                                                               |             |                   | 346,747.0000       | 626,904,830.95          | 7.14                     |
| PIMCO Funds: Global Investors Series plc - Income Fund                                                                                        |             |                   | 3,076,787.8660     | 1,894,322,476.16        | 21.58                    |
| Schroder International Selection Fund Global Credit Income C Accumulation USD                                                                 |             |                   | 90,482.5300        | 396,860,266.06          | 4.52                     |
| iShares Short Treasury Bond ETF                                                                                                               |             |                   | 17,094.0000        | 67,713,321.35           | 0.77                     |
| iShares 20+ Year Treasury Bond ETF                                                                                                            |             |                   | 29,486.0000        | 98,879,536.56           | 1.13                     |
| T. Rowe Price Funds SICAV - Global Aggregate Bond Fund Q USD                                                                                  |             |                   | 1,811,106.3700     | 602,018,386.04          | 6.85                     |
| <b>รวมหน่วยลงทุน</b>                                                                                                                          |             |                   |                    | <b>4,971,112,435.66</b> | <b>56.60</b>             |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

|                                                                                                                            | วันครบกำหนด | อัตราดอกเบี้ย (%) | เงินต้น/จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท)  | ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>                                                                                         |             |                   |                    |                       |                          |
| BOTF24DA                                                                                                                   | 26 ธ.ค. 67  | THOR + 0.05%      | 80,000             | 80,026,109.60         | 0.91                     |
| CB24307B                                                                                                                   | 7 มี.ค. 67  | -                 | 130,000            | 129,957,274.20        | 1.48                     |
| CB24314A                                                                                                                   | 14 มี.ค. 67 | -                 | 100,000            | 99,926,648.00         | 1.14                     |
| CB24404B                                                                                                                   | 4 เม.ย. 67  | -                 | 20,000             | 19,960,025.20         | 0.23                     |
| CB24530A                                                                                                                   | 30 พ.ค. 67  | -                 | 150,000            | 149,187,033.00        | 1.70                     |
| CBF24311B                                                                                                                  | 11 มี.ค. 67 | THOR + 0.05%      | 60,000             | 60,002,697.00         | 0.68                     |
| CBF24409A                                                                                                                  | 9 เม.ย. 67  | THOR + 0.05%      | 60,000             | 60,010,975.80         | 0.68                     |
| CBF24715A                                                                                                                  | 15 ก.ค. 67  | THOR + 0.05%      | 28,000             | 28,014,357.00         | 0.33                     |
| CBF24813A                                                                                                                  | 13 ส.ค. 67  | THOR + 0.05%      | 30,000             | 30,018,512.70         | 0.34                     |
| <b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>                                                                                      |             |                   |                    | <b>657,103,632.50</b> | <b>7.49</b>              |
| <b>พันธบัตร</b>                                                                                                            |             |                   |                    |                       |                          |
| ESGLB35DA                                                                                                                  | 17 ธ.ค. 78  | 1.585             | 74,000             | 66,128,546.00         | 0.75                     |
| LB293A                                                                                                                     | 17 มี.ค. 72 | 2.40              | 225,000            | 226,606,954.50        | 2.58                     |
| <b>รวมพันธบัตร</b>                                                                                                         |             |                   |                    | <b>292,735,500.50</b> | <b>3.33</b>              |
| <b>หุ้น</b>                                                                                                                |             |                   |                    |                       |                          |
| <b>สกุลเงินบาท</b>                                                                                                         |             |                   |                    |                       |                          |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (AP271A)                                                                              | 18 ม.ค. 70  | 3.23              | 17,000             | 17,070,155.43         | 0.19                     |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM251A)                                                               | 27 ม.ค. 68  | 2.88              | 320,000            | 319,440,764.80        | 3.64                     |
| บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (BAM25NB)                                                               | 25 พ.ย. 68  | 3.14              | 57,000             | 57,063,216.42         | 0.65                     |
| บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM259A)                                                                    | 5 ก.ย. 68   | 2.76              | 36,000             | 35,962,188.84         | 0.41                     |
| บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กลาส จำกัด (มหาชน) (BGC258A)                                                                       | 31 ส.ค. 68  | 2.98              | 68,000             | 67,579,046.00         | 0.77                     |
| บริษัท เบอร์ลี บุคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (BJC303A)                                                                            | 24 มี.ค. 73 | 2.43              | 17,000             | 15,733,053.24         | 0.18                     |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF251A)                                                                          | 24 ม.ค. 68  | 3.05              | 38,000             | 38,052,858.00         | 0.43                     |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF268A)                                                                          | 10 ส.ค. 69  | 3.15              | 282,000            | 282,702,746.82        | 3.22                     |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (CPPTH261A)                                                                       | 20 ม.ค. 69  | 3.87              | 20,000             | 20,324,127.00         | 0.23                     |
| บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) (CPN256A)                                                                               | 17 มี.ย. 68 | 2.59              | 25,000             | 24,985,122.25         | 0.28                     |
| บริษัท ดีแทค ไตรเนต จำกัด (DTN247A)                                                                                        | 5 ก.ค. 67   | 2.84              | 34,000             | 34,020,390.82         | 0.39                     |
| บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA259A)                                                                             | 8 ก.ย. 68   | 2.99              | 44,000             | 43,857,854.48         | 0.50                     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT251A)                                                         | 14 ม.ค. 68  | 2.36              | 31,000             | 30,866,232.21         | 0.35                     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT256A)                                                         | 30 มี.ย. 68 | 3.23              | 30,000             | 30,129,710.70         | 0.34                     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT262A)                                                         | 2 ก.พ. 69   | 2.85              | 15,000             | 14,962,368.45         | 0.17                     |
| ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์<br>เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT263A) | 14 มี.ค. 69 | 3.12              | 14,000             | 13,949,174.54         | 0.16                     |
| บริษัท เอชเอ็มซี โฮลดิ้ง จำกัด (HMC260A)                                                                                   | 10 ต.ค. 69  | 4.23              | 50,000             | 50,800,815.00         | 0.58                     |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO257A)                                                                    | 15 ก.ค. 68  | 2.68              | 25,000             | 25,011,178.75         | 0.28                     |
| บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (HMPRO25NA)                                                                    | 18 พ.ย. 68  | 2.75              | 48,000             | 48,101,073.12         | 0.55                     |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (LH260A)                                                                              | 9 ต.ค. 69   | 3.63              | 38,000             | 38,614,220.98         | 0.44                     |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT243B)                                                                  | 29 มี.ค. 67 | 3.85              | 6,000              | 6,006,279.36          | 0.07                     |
| บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MINT255A)                                                                  | 22 พ.ค. 68  | 4.34              | 50,000             | 50,872,545.50         | 0.58                     |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

|                                                                          | วันครบกำหนด | อัตรา<br>ดอกเบี้ย<br>(%) | เงินต้น/<br>จำนวนหน่วย | มูลค่าสุทธิรวม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|
| บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (MTC24OB)                         | 28 ต.ค. 67  | 3.60                     | 120,000                | 119,869,453.20          | 1.36                         |
| บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน) (QH25NA)                              | 21 พ.ย. 68  | 3.38                     | 70,000                 | 70,551,446.70           | 0.80                         |
| บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (STA257B)                     | 27 ก.ค. 68  | 2.89                     | 170,000                | 169,616,991.70          | 1.93                         |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV275A)                             | 7 พ.ค. 70   | 3.08                     | 25,000                 | 25,125,826.00           | 0.29                         |
| บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (TBEV283A)                             | 22 มี.ค. 71 | 3.60                     | 60,000                 | 60,321,890.40           | 0.69                         |
| บริษัท TRUE คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE24NB)                        | 10 พ.ย. 67  | 3.50                     | 120,000                | 120,352,765.20          | 1.37                         |
| บริษัท TRUE คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE265A)                        | 7 พ.ค. 69   | 3.74                     | 70,000                 | 70,347,796.40           | 0.80                         |
| บริษัท TRUE คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE267B)                        | 31 ก.ค. 69  | 3.70                     | 70,000                 | 70,176,204.00           | 0.80                         |
| บริษัท คับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (WHAUP24DA) | 9 ธ.ค. 67   | 2.75                     | 35,000                 | 34,988,493.75           | 0.40                         |
| สกุลเงินยูโร                                                             |             |                          |                        |                         |                              |
| ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) (TMB24NA)                                    | 13 พ.ย. 67  | 0.85                     | 22,000,000.00          | 831,486,907.90          | 9.47                         |
| <b>รวมหุ้นผู้</b>                                                        |             |                          |                        | <b>2,838,942,897.96</b> | <b>32.32</b>                 |
| <b>รวมเงินลงทุน</b>                                                      |             |                          |                        | <b>8,782,226,954.25</b> | <b>100.00</b>                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

| (หน่วย : บาท)                                                              |          |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|                                                                            | หมายเหตุ | 2568             | 2567             |
| <b>รายได้</b>                                                              |          |                  |                  |
| รายได้เงินปันผล                                                            | 4        | 55,078,537.53    | 108,037,361.69   |
| รายได้ดอกเบี้ย                                                             |          | 86,236,511.33    | 95,941,115.35    |
| รายได้อื่น                                                                 |          | 7,410,362.43     | 2,832,733.90     |
| รวมรายได้                                                                  |          | 148,725,411.29   | 206,811,210.94   |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                                                          |          |                  |                  |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                                      | 4        | 46,923,025.38    | 64,284,563.60    |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์                                              |          | 2,340,519.38     | 3,222,190.71     |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                                     | 4        | 4,898,022.69     | 6,710,674.99     |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ                                                        |          | 110,000.00       | 110,000.00       |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                             | 4        | 1,369,343.09     | 1,268,913.84     |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                              |          | 55,640,910.54    | 75,596,343.14    |
| รายได้สุทธิ                                                                |          | 93,084,500.75    | 131,214,867.80   |
| <b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>                                 |          |                  |                  |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                                   |          | (43,910,630.80)  | (459,511,711.81) |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                               |          | 213,550,367.16   | 333,212,599.36   |
| รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                               |          | (119,815,279.56) | (407,093,975.44) |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์                           |          | 171,873,586.09   | 99,574,247.87    |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ                 |          | (169,689,940.79) | 104,206,948.44   |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น      |          | 52,008,102.10    | (329,611,891.58) |
| <b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้</b> |          |                  |                  |
| หัก : ภาษีเงินได้                                                          |          | 145,092,602.85   | (198,397,023.78) |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้        |          | 8,734,506.08     | 10,488,158.58    |
|                                                                            |          | 136,358,096.77   | (208,885,182.36) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส  
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

|                                                           | (หน่วย : บาท)      |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                           | 2568               | 2567               |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                    |                    |
| การดำเนินงาน                                              | 136,358,096.77     | (208,885,182.36)   |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 17,451,545.50      | 31,357,566.99      |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (2,311,465,893.41) | (3,560,631,503.95) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                       | (2,157,656,251.14) | (3,738,159,119.32) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 8,673,983,969.79   | 12,412,143,089.11  |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 6,516,327,718.65   | 8,673,983,969.79   |
|                                                           |                    | (หน่วย : หน่วย)    |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน                          |                    |                    |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                                    |                    |                    |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                                     | 828,491,350.9281   | 1,167,204,055.6796 |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี                         | 1,653,077.8628     | 2,998,196.9079     |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี                  | (218,831,609.8402) | (341,710,901.6594) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                                    | 611,312,818.9507   | 828,491,350.9281   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน



**กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568**

**1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส**

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ อินคัมพลัส (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2559 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียน 100,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 10,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

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

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน และ/หรือตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหน่วยลงทุนของกองทุน เช่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (IFF) และ/หรือกองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลาย ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด หรือเห็นชอบ โดยกองทุนจะพิจารณาปรับสัดส่วนการลงทุนได้ตั้งแต่ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งสัดส่วนการลงทุนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนและตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) จากการลงทุน และอัตราแลกเปลี่ยน เช่น การทำสัญญาสวอปและ/หรือสัญญาฟอเวิร์ดที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“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 หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมนับที่กลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

### 3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

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 บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

## 3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

## 3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

## 4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

|                                               | 2568           | 2567             | นโยบายการกำหนดราคา             |
|-----------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด |                |                  |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                         | 46,923,025.38  | 64,284,563.60    | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)                |                |                  |                                |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                        | 4,898,022.69   | 6,710,674.99     | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ซื้อเงินตราต่างประเทศ                         | 39,154,500.00  | 23,289,000.00    | ตามที่ระบุในสัญญา              |
| ขายเงินตราต่างประเทศ                          | 348,061,240.00 | 453,650,359.85   | ตามที่ระบุในสัญญา              |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า            | 344,076,189.40 | 3,835,811,167.30 | ตามที่ระบุในสัญญา              |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า             | 45,456,515.50  | 3,357,509,919.00 | ตามที่ระบุในสัญญา              |

(หน่วย : บาท)

|                                                                                                                          | 2568           | 2567           | นโยบายการกำหนดราคา  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)                                                                                           |                |                |                     |
| - ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์                                                                                                 |                |                |                     |
| ซื้อเงินลงทุน                                                                                                            | -              | 149,300,536.50 | ราคาตลาด            |
| - ในฐานะผู้ออกตราสาร                                                                                                     |                |                |                     |
| ดอกเบี้ยรับ(จ่าย)สุทธิตาม                                                                                                |                |                |                     |
| ตราสารอนุพันธ์                                                                                                           | 9,479,934.74   | 12,441,357.70  | ตามที่ระบุในสัญญา   |
| บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด                                                                                  |                |                |                     |
| ค่านายหน้า                                                                                                               | 1,463.59       | 68,704.59      | อัตราที่ตกลงร่วมกัน |
| หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด                                       |                |                |                     |
| ซื้อเงินลงทุน                                                                                                            | 63,600,000.00  | -              | ราคาตลาด            |
| ขายเงินลงทุน                                                                                                             | -              | 755,815,952.04 | ราคาตลาด            |
| รายได้เงินปันผล                                                                                                          | 3,309,631.68   | 7,478,279.24   | ตามที่ประกาศจ่าย    |
| ทรัพย์สินที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์                                                     |                |                |                     |
| ซื้อเงินลงทุน                                                                                                            | 7,772,869.20   | 3,204,480.00   | ราคาตลาด            |
| ขายเงินลงทุน                                                                                                             | 37,407,964.02  | 93,437,579.14  | ราคาตลาด            |
| รายได้เงินปันผล                                                                                                          | 3,300,770.27   | 11,644,918.62  | ตามที่ประกาศจ่าย    |
| หลักทรัพย์ที่ขายกับกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด                                 |                |                |                     |
| ขายเงินลงทุน                                                                                                             | 271,559,487.71 | -              | ราคาตลาด            |
| ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ |                |                |                     |

(หน่วย : บาท)

|                                               | 2568         | 2567           |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด |              |                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย                 | 3,198,030.42 | 4,431,697.46   |
| หนี้สินอื่น                                   | 6.37         | -              |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)                |              |                |
| เงินฝากธนาคาร                                 | 4,000.00     | 251,412.01     |
| หนี้สินอนุพันธ์                               | -            | 174,981,128.64 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย                | 324,507.12   | 478,555.99     |

(หน่วย : บาท)

|                                                                                  | <u>2568</u>   | <u>2567</u>   |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด |               |               |
| เงินลงทุน                                                                        | 88,426,073.28 | 29,231,107.80 |
| ลูกหนี้จากเงินปันผล                                                              | 827,407.92    | 843,047.49    |
| ทรัพย์สินที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์             |               |               |
| เงินลงทุน                                                                        | 36,603,209.70 | 61,843,872.50 |
| ลูกหนี้จากเงินปันผล                                                              | 270,321.63    | 508,031.18    |
| ลูกหนี้อื่น                                                                      | 458,204.75    | -             |

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|               | <u>2568</u>      | <u>2567</u>      |
|---------------|------------------|------------------|
| ซื้อเงินลงทุน | 6,267,477,328.18 | 5,408,428,171.78 |
| ขายเงินลงทุน  | 8,589,447,546.68 | 9,226,006,381.78 |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่าสุทธิธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่าสุทธิธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                       | จำนวนเงิน        | มูลค่าสุทธิธรรม |              |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                                       |                  | สินทรัพย์       | หนี้สิน      |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 3,474,583,661.40 | 7,065,081.77    | 2,180,631.96 |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย          | 80,000,000.00    | 1,353,209.27    | -            |
| รวม                                   |                  | 8,418,291.04    | 2,180,631.96 |

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

|                                                  | (หน่วย : บาท)    |                |                |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                  | จำนวนเงิน        | มูลค่ายุติธรรม |                |
|                                                  | ตามสัญญา         | สินทรัพย์      | หนี้สิน        |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า            | 4,249,750,336.00 | 7,229,853.98   | 79,906,496.12  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย | 1,179,200,000.00 | 2,115,347.65   | 95,074,632.52  |
| รวม                                              |                  | 9,345,201.63   | 174,981,128.64 |

#### 7. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

|                                    | (หน่วย : หน่วย)  |                         |
|------------------------------------|------------------|-------------------------|
|                                    | ชนิดสะสมมูลค่า   | ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี              | 4,517,171.5941   | 823,974,179.3340        |
| หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 1,114,679.9404   | 538,397.9224            |
| หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (2,175,575.5472) | (216,656,034.2930)      |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี             | 3,456,275.9873   | 607,856,542.9634        |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 36,827,508.30    | 6,479,500,210.35        |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 10.6552          | 10.6595                 |

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

|                                    | (หน่วย : หน่วย)  |                         |
|------------------------------------|------------------|-------------------------|
|                                    | ชนิดสะสมมูลค่า   | ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี              | 5,603,892.3156   | 1,161,600,163.3640      |
| หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 1,229,874.9192   | 1,768,321.9887          |
| หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (2,316,595.6407) | (339,394,306.0187)      |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี             | 4,517,171.5941   | 823,974,179.3340        |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท)               | 47,294,088.38    | 8,626,689,881.41        |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 10.4698          | 10.4696                 |

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีดังนี้

|                         | (หน่วย : บาท)  |                  |
|-------------------------|----------------|------------------|
|                         | 2568           | 2567             |
| ชนิดสะสมมูลค่า          | 692,644.65     | (1,102,153.63)   |
| ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ | 135,665,452.12 | (207,783,028.73) |
| รวม                     | 136,358,096.77 | (208,885,182.36) |

#### 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

##### 8.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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



ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่า  
ยุติธรรม ดังนี้

|                                       | (หน่วย : บาท)  |                  |         |                  |
|---------------------------------------|----------------|------------------|---------|------------------|
|                                       | ระดับ 1        | ระดับ 2          | ระดับ 3 | รวม              |
| <b>สินทรัพย์</b>                      |                |                  |         |                  |
| หน่วยลงทุน                            | 949,251,457.57 | 2,484,328,801.67 | -       | 3,433,580,259.24 |
| สัญญาฟิวเจอร์ส                        | 4,408,564.06   | -                | -       | 4,408,564.06     |
| ตราสารหนี้                            | -              | 2,913,282,583.77 | -       | 2,913,282,583.77 |
| เงินฝากธนาคาร                         | -              | 131,366,595.45   | -       | 131,366,595.45   |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | -              | 7,065,081.77     | -       | 7,065,081.77     |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย          | -              | 1,353,209.27     | -       | 1,353,209.27     |
| <b>หนี้สิน</b>                        |                |                  |         |                  |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | -              | 2,180,631.96     | -       | 2,180,631.96     |

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่า  
ยุติธรรม ดังนี้

|                                                      | (หน่วย : บาท)    |                  |         |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
|                                                      | ระดับ 1          | ระดับ 2          | ระดับ 3 | รวม              |
| <b>สินทรัพย์</b>                                     |                  |                  |         |                  |
| หน่วยลงทุน                                           | 1,679,821,275.14 | 3,291,291,160.52 | -       | 4,971,112,435.66 |
| สัญญาฟิวเจอร์ส                                       | 165,280.28       | -                | -       | 165,280.28       |
| ตราสารหนี้                                           | -                | 3,788,782,030.96 | -       | 3,788,782,030.96 |
| เงินฝากธนาคาร                                        | -                | 22,167,207.35    | -       | 22,167,207.35    |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า                | -                | 7,229,853.98     | -       | 7,229,853.98     |
| สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและ<br>อัตราดอกเบี้ย | -                | 2,115,347.65     | -       | 2,115,347.65     |
| <b>หนี้สิน</b>                                       |                  |                  |         |                  |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า                | -                | 79,906,496.12    | -       | 79,906,496.12    |
| สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและ<br>อัตราดอกเบี้ย | -                | 95,074,632.52    | -       | 95,074,632.52    |

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ คำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย กรณีที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์ที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาที่ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการ
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งมีอายุครบกำหนดภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุนและไม่มีเงื่อนไขการต่ออายุคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ไม่แตกต่างจากราคาทุนตัดจำหน่ายอย่างเป็นสาระสำคัญ
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 8.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

## 8.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                | อัตราดอกเบี้ย      |                       |                    |                  |
|--------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
|                                | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม              |
| สินทรัพย์ทางการเงิน            |                    |                       |                    |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วย              |                    |                       |                    |                  |
| มูลค่ายุติธรรม                 | 1,553,508,317.78   | 237,371,940.53        | 4,691,757,744.21   | 6,482,638,002.52 |
| เงินฝากธนาคาร                  | -                  | 3,087,041.49          | 4,000.00           | 3,091,041.49     |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล | -                  | -                     | 12,485,524.00      | 12,485,524.00    |
| เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขาย   |                    |                       |                    |                  |
| ตราสารอนุพันธ์                 | -                  | 16,758,060.52         | -                  | 16,758,060.52    |
| สินทรัพย์อนุพันธ์              | -                  | -                     | 8,418,291.04       | 8,418,291.04     |
| สินทรัพย์อื่น                  | -                  | -                     | 458,204.75         | 458,204.75       |
| หนี้สินทางการเงิน              |                    |                       |                    |                  |
| หนี้สินอนุพันธ์                | -                  | -                     | 2,180,631.96       | 2,180,631.96     |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย             | -                  | -                     | 3,792,131.19       | 3,792,131.19     |

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

|                                | อัตราดอกเบี้ย    |                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                | อัตราดอกเบี้ย    | ปรับขึ้นลง     | ไม่มี            |                  |
|                                | คงที่            | ตามราคาตลาด    | อัตราดอกเบี้ย    | รวม              |
| สินทรัพย์ทางการเงิน            |                  |                |                  |                  |
| เงินลงทุนแสดงด้วย              |                  |                |                  |                  |
| มูลค่ายุติธรรม                 | 3,131,678,398.46 | 280,214,349.50 | 5,370,334,206.29 | 8,782,226,954.25 |
| เงินฝากธนาคาร                  | -                | 27,995,695.51  | 251,412.01       | 28,247,107.52    |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล | -                | -              | 21,180,592.00    | 21,180,592.00    |
| เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขาย   |                  |                |                  |                  |
| ตราสารอนุพันธ์                 | -                | 16,091,406.59  | -                | 16,091,406.59    |
| สินทรัพย์อนุพันธ์              | -                | -              | 9,345,201.63     | 9,345,201.63     |
| หนี้สินทางการเงิน              |                  |                |                  |                  |
| หนี้สินอนุพันธ์                | -                | -              | 174,981,128.64   | 174,981,128.64   |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย             | -                | -              | 5,241,125.45     | 5,241,125.45     |

## 8.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| รายการ                                     | (หน่วย : หน่วย) |                 |                     |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
|                                            | ยูโร            | ดอลลาร์สิงคโปร์ | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)                 | -               | 956.50          | 96,623,202.51       |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                         | -               | -               | 1,056.70            |
| เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ | -               | -               | 490,360.22          |

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| รายการ                                     | (หน่วย : หน่วย) |                 |                     |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
|                                            | ยูโร            | ดอลลาร์สิงคโปร์ | ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)                 | 21,396,381.16   | 956.50          | 131,348,191.11      |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย                         | 55,843.92       | -               | 1,262.01            |
| เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ | -               | -               | 448,753.60          |

## 8.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อการใช้เงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

#### 8.6 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นของตราสารทางการเงิน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยของผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้أาวล ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม (Counter Party) เนื่องจากผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้أาวล ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ด้อยลงจึงขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคง เช่น ตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออกหรือรับรอง รับอ่าวล ค้ำประกันทั้งเงินต้นและดอกเบี้ย หรือพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทเอกชนที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เช่น ทำการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำหนดนโยบายการลงทุนตลอดจนกำหนดวงเงินในการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงจากการลงทุน

#### 9. ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารหนี้ที่ผู้ออกผิดนัดชำระหนี้หรือผิดเงื่อนไขที่ตกลงไว้

กองทุนมีเงินลงทุนในหุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA) เป็นหุ้นกู้ชนิดไม่มีหลักประกัน มีมูลค่าหน้าตั๋ว 44.00 ล้านบาท วันครบกำหนดชำระวันที่ 8 กันยายน 2568 เนื่องจากหลักทรัพย์ประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน ทางบริษัทจัดการได้แยกเงินลงทุนในหุ้นกุดังกล่าวออกจากทรัพย์สินโดยรวมของกองทุน ด้วยการทำ Side Pocket เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2567 โดยจะไม่นำมูลค่าหลักทรัพย์ดังกล่าวมาคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีรายชื้อเป็นผู้ถือหน่วยลงทุน ณ วันที่ 12 กรกฎาคม 2567 ที่มีสิทธิได้รับเงินคืนในอนาคต ที่บริษัทจัดการอาจได้รับชำระหนี้ หรือขายหลักทรัพย์นั้นได้ ในระหว่างปี 2568 กองทุนได้จัดบัญชีเงินลงทุนในหุ้นกุดังกล่าวเป็นขาดทุนที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนทั้งจำนวน

#### 10. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันดังนี้

10.1 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10.2 ค่าธรรมเนียมการใช้ดัชนี คือ ค่าธรรมเนียมการอ้างอิงดัชนีต่าง ๆ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

#### 11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2568



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)