



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พรีเมียมเพอร์ตี แอนด์
อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ
(SCBRMPIN)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

สถานที่ตั้ง

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

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

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRMPIN)

ประเภทโครงการ	: กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก /กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน /กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ(RMF) /กองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) / กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม Fund of Property Fund – Thai and Foreign
วันเริ่มต้นโครงการ	: วันที่ 10 กันยายน 2562
จำนวนเงินทุนของโครงการ	: 3,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 300 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	ลงทุนในหน่วย Property หน่วย Infra ที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการ ดำเนินการกระจายการถือหน่วยลงทุนหรือเปิดเสนอขายครั้งแรก โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV ทั้งนี้ กองทุนมีนโยบายการลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกิน 79% ของ NAV กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่ง อยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 100 ของ NAV กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามดุลย พินิจของผู้จัดการกองทุน กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: ไม่จ่ายปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	: สิ้นสุด ณ วันที่ 31 สิงหาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซ์เบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRMPIN) ซึ่งเป็นกองทุนที่มีนโยบายลงทุนในหน่วย Property และ/หรือหน่วย Infra ที่จดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งกองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes) สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยผลการดำเนินงานในรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซ์เบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ (SCBRMPIN) มีผลตอบแทนจากการลงทุนประมาณ 2.57%

ดัชนี PF&REIT ไทย ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา ยังคงปรับตัวผันผวนค่อนข้างมาก โดยยังคงได้รับแรงกดดันจากระดับการประเมินมูลค่าเชิงเปรียบเทียบที่ตึงตัวมากขึ้นหลังจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุ 10 ปี ปรับตัวเพิ่มขึ้นไปทำจุดสูงสุดที่ระดับ 3.4% ในเดือนตุลาคม 2566 อย่างไรก็ตามการปรับตัวลดลงของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลที่ลดลงมา ในช่วงไตรมาสสามที่ผ่านมาในทิศทางเดียวกันกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทั่วโลกตามความคาดหวังเรื่องทิศทางของนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มส่งสัญญาณที่ชัดเจนมากขึ้นว่าจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายหลายครั้งในอนาคตอันใกล้นี้ทำให้กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ในหลายๆประเทศโดยภาพรวมเริ่มตอบสนองเชิงบวกมากขึ้นในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้การปรับลดลงของราคาโดยรวมของดัชนี PF&REIT ไทยในช่วงก่อนหน้านี้ และ แนวโน้มการปรับลดลงของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลในอนาคต ส่งผลให้ความน่าสนใจในการลงทุน PF&REIT ไทยมีมากขึ้น โดยอัตราเงินปันผลเฉลี่ยปัจจุบันที่อยู่ในระดับ 7-8% และ แนวโน้มของกำไรของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ไทยในหลายกลุ่มยังคงมีทิศทางที่ดี เช่น กลุ่มโรงแรม ที่ยังคงได้รับประโยชน์จากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว กลุ่มค้าปลีก ซึ่งได้ประโยชน์จากยอดขายของผู้เช่าที่ฟื้นตัวตามการบริโภคในประเทศ และ ได้รับแรงสนับสนุนจากนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจจากทางรัฐบาล กลุ่มศูนย์แสดงสินค้า ที่ได้ประโยชน์จากการฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่มากขึ้น รวมไปถึงกลุ่มอุตสาหกรรม และ กลุ่มโครงสร้างพื้นฐานที่รายได้และกำไรของกลุ่มยังคงมีความแข็งแกร่งและสามารถจ่ายปันผลได้สม่ำเสมอ โดยอาจจะยังมีเพียงแค่ กลุ่มอาคารสำนักงาน ที่อาจจะยังคงได้รับแรงกดดันจากอุปทานใหม่ที่เข้ามามาก ในขณะที่อุปสงค์ของการใช้พื้นที่สำนักงานยังคงลดลงซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่จำกัดการฟื้นตัวของผลประโยชน์โดยรวม อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี ธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งมีแนวโน้มที่จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายทางการเงินในช่วงที่จะมาถึง จะเป็นปัจจัยสนับสนุนส่วนเสริมที่ทำให้ดัชนี PF&REIT ไทยโดยภาพรวมสามารถปรับตัวดีขึ้นได้ในช่วงถัดไป

ขณะเดียวกันในช่วงที่ผ่านมา ดัชนี REIT สิงคโปร์ ซึ่งได้รับแรงกดดันจากการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ที่เพิ่มขึ้นไปจุดสูงสุดที่ระดับ 5% ในช่วงเวลาเดียวกัน ก็เริ่มปรับตัวดีขึ้นหลังจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทยอยปรับตัวลดลงตามแนวโน้มการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในและนอกประเทศ โดยตัวเลขอัตราเงินเฟ้อของสิงคโปร์ที่ประกาศออกมาในเดือนล่าสุดที่ซึ่งปรับตัวลดลงทำจุดต่ำที่สุดในรอบเกือบสามปี ทำให้ธนาคารกลางสิงคโปร์ (MAS) มีความสามารถในการดำเนินนโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลายมากขึ้นเพื่อบริหารความเสี่ยงของการแข็งค่าขึ้นของเงินดอลลาร์สิงคโปร์ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อ การนำเข้าและส่งออกในช่วงที่เหลือของปีนี้ โดยตลาดคาดว่าธนาคารกลางของสิงคโปร์อาจจะเริ่มปรับนโยบายทางการเงินในช่วงต้นปีหน้า ซึ่งจะทำให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลทยอยปรับตัวลดลงในช่วงถัดไป ทั้งนี้ถึงแม้ว่ากองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์สิงคโปร์ จะมีความหลากหลายในประเภทของสินทรัพย์และมีอายุสินทรัพย์ที่ยาว มีโอกาสเติบโตจากการเข้าลงทุนสินทรัพย์ใหม่ และ ยังคงได้ประโยชน์จากการเปิดประเทศ แต่ในระยะสั้น ผลประกอบการของกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์สิงคโปร์ ซึ่งมีอัตราหนี้สินโดยเฉลี่ยที่สูงกว่ากองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ไทย อาจจะยังคงได้รับแรงกดดันจากภาระดอกเบี้ยที่มากกว่า และ ผลประกอบการโดยรวมอาจจะต้องใช้เวลาในการฟื้นตัวที่นานกว่าโดยเปรียบเทียบกัน

สำหรับภาพการลงทุนใน REIT ไทยและสิงคโปร์ในช่วงปีหน้า การย้ายฐานการผลิตจากปัญหาภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องบวกกับทิศทางของอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่มีแนวโน้มปรับตัวลดลงจะยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนของการลงทุนในสินทรัพย์กลุ่ม REIT โดยภาพรวมในระยะกลางถึงยาว โดยการลงทุนในกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ในไทยยังคงค่อนข้างน่าสนใจจากระดับของเงินปันผลที่ค่อนข้างสูง และ ระดับการประเมินมูลค่าที่อยู่ต่ำกว่ามูลค่าทางบัญชี เช่นเดียวกันกับกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ของสิงคโปร์ ที่ยังคงมีความน่าสนใจจากแนวโน้มของกำไรที่จะขยายตัวได้ในระยะยาว อย่างไรก็ดี ปัจจัยเสี่ยงต่อการลงทุนที่ยังคงต้องติดตามยังคงมีอยู่ เช่น ภาวะเศรษฐกิจที่อาจหดตัวมากกว่าที่ตลาดคาด ภาวะอุปทานส่วนเกินในบางกลุ่มอุตสาหกรรม รวมไปถึงความไม่แน่นอนเรื่องนโยบายทางการเงิน ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจสร้างความผันผวนให้กับตลาดได้ในระยะสั้น

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นฯทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการ โดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายวิโรจน์ ลิ้มทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 กันยายน พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBRMPIN	1.36%	8.84%	5.14%	2.57%	-3.76%	n.a.	n.a.	-3.95%
เกณฑ์มาตรฐาน	-0.73%	7.70%	4.94%	0.40%	-5.03%	n.a.	n.a.	-5.88%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.30%	5.12%	6.51%	10.00%	9.27%	n.a.	n.a.	12.79%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.46%	5.06%	6.47%	10.22%	8.95%	n.a.	n.a.	12.75%

เกณฑ์มาตรฐาน :

- ดัชนีผลตอบแทนรวมของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (PF&REIT Total Return Index) 50%
- ดัชนี FTSE Strait times REIT Index 25%

ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน

- ดัชนี FTSE Strait times REIT Index 25% ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ส.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หน่วยลงทุน			218,288,769.03	92.62%	
หน่วยลงทุนในประเทศ			110,785,690.50	47.01%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท (CPNREIT)	11.40	1,784,320.00	20,341,248.00	8.63%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อ อุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (FTREIT)	10.80	1,815,729.00	19,609,873.20	8.32%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท (WHART)	10.60	1,633,974.00	17,320,124.40	7.35%	
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล (LHHOTEL)	13.40	1,179,100.00	15,799,940.00	6.70%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แพนที โกรท(IMPACT)	12.20	762,157.00	9,298,315.40	3.95%	
* กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล(DIF)	12.00	554,400.00	6,652,800.00	2.82%	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคต ประเทศไทย(TFFIF)	7.80	724,300.00	5,649,540.00	2.40%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอไอเอ็ม อินคัส เทรียล โกรท(AIMIRT)	6.25	600,100.00	3,750,625.00	1.59%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ (BAREIT)	10.50	300,069.00	3,150,724.50	1.34%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์ (LHSC)	9.40	308,100.00	2,896,140.00	1.23%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์ (LHSC)	10.00	196,600.00	1,966,000.00	0.83%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่า ควอลิตี้ เฮาส์ โฮเทล แอนด์ เรซิ เดนซ์(QHHRREIT)	6.35	163,220.00	1,036,447.00	0.44%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ส.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ก๊ิรชออฟฟิศ(BOFFICE)	4.38	204,700.00	896,586.00	0.38%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์โกลเด็นเวนเจอร์ (GVREIT)	5.55	156,300.00	867,465.00	0.37%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอน์เน็ต (INETREIT)	8.50	86,300.00	733,550.00	0.31%	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่ง มวลชนทางราง บีทีเอสโกรท (BTSGIF)	3.02	189,000.00	570,780.00	0.24%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ สิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อัลไล (ALLY)	4.44	35,800.00	158,952.00	0.07%	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท (SPRIME)	3.70	23,400.00	86,580.00	0.04%	
หน่วยลงทุนต่างประเทศ			107,503,078.53	45.61%	
CAPITALAND INTEGRATED COMMERCIAL TRUST(CICTSP)	55.23	372,864.00	20,593,131.07	8.74%	
CAPITALAND ASCENDAS REIT MANAGAMENT LIMITED (CLARSP)	75.03	268,267.00	20,127,776.84	8.54%	
MAPLETREE INDUSTRIAL TRUST(MINTSP)	63.57	225,155.00	14,312,236.05	6.07%	
MAPLETREE PAN ASIA COMMERCIAL TRUST(MPACTSP)	35.69	363,766.00	12,983,110.10	5.51%	
KEPPEL DC REIT(KDCREITSP)	55.49	206,801.00	11,475,412.51	4.87%	
FRASERS CENTREPOINT TRUST(FCTSP)	62.00	131,813.00	8,172,807.50	3.47%	
CAPITALAND ASCOTT TRUST(CLASSP)	23.71	248,600.00	5,893,571.88	2.50%	
FRASERS LOGISTICS & INDUSTRIAL TRUST(FLTSP)	28.40	165,764.00	4,707,093.06	2.00%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ส.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
FAR EAST HOSPITALITY TRUST (FEHTSP)	16.67	211,900.00	3,533,027.35	1.50%	
UNITED HAMPSHIRE US REIT (UHUSP)	15.10	179,600.00	2,712,153.07	1.15%	
LENDLEASE GLOBAL COMMERCIAL REIT(LREITSP)	15.24	132,126.00	2,013,632.54	0.85%	
DIGITAL CORE REIT(DCREITSP)	20.70	47,300.00	979,126.56	0.42%	
เงินฝากธนาคาร			12,586,584.70	5.34%	
บมจ.ธนาคาร ยูโอบี(UOBT)	0.00	0.00	408,469.50	0.17%	
บมจ.ธนาคารกสิกร ไทย(KBANK)	0.00	0.00	12,178,115.20	5.17%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD			1,023,753.69	0.43%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24N22A)	0.00	1.00	635,606.40	0.27%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24N22M)	0.00	1.00	213,886.84	0.09%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25516JK)	0.00	1.00	183,666.15	0.08%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24N22KR)	0.00	1.00	71,645.07	0.03%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24927C)	0.00	1.00	34,365.32	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25516KA)	0.00	1.00	30,535.83	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB24927E)	0.00	1.00	29,115.30	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWSGDTHB25516B)	0.00	1.00	21,550.57	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB25516KD)	0.00	1.00	14,540.55	0.01%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWUSDTHB24N22JS)	0.00	1.00	8,531.67	0.00%	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWHKDTB24927P)	0.00	1.00	6,891.32	0.00%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ส.ค. 2567 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24927D)	0.00	1.00	(4,322.98)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBUSD24N22CM)	0.00	1.00	(8,948.23)	(0.00%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBHKD24927N)	0.00	1.00	(17,344.90)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24N22G)	0.00	1.00	(31,968.78)	(0.01%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24N22B)	0.00	1.00	(41,764.17)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24927B)	0.00	1.00	(43,368.10)	(0.02%)	
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ FORWARD(FWTHBSGD24N22K)	0.00	1.00	(78,864.17)	(0.03%)	
สินทรัพย์อื่น			4,315,395.62	1.83%	
หนี้สินอื่น			(533,962.55)	(0.23%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			235,680,540.49	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	8.1829				

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	12,586,584.70	5.34
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สกลหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคาร ยูโอบี				AAA(thai)	-	408,469.50
	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย				AA+(thai)	-	12,178,115.20

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

SCB Property and Infrastructure Flexible RMF

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

Period from 01 September 2023 to 31 August 2024

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบปีบัญชี (01 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management fee)	2,208	1.03
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	76	0.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	147	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	40	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses)	19	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	2,490	1.17

* 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 กันยายน 2566 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2567

Period from 1 September 2023 to 31 August 2024

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	213,656
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	191,990
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	169
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	2,490
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.09
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.08
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.17
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.37
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ
ระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	DBS VICKERS SINGAPORE LIMITED	65.28	38.63%
2	UOB KAY HAIN SECURITIES PLC., SINGAPORE	21.84	12.92%
3	J.P.MORGAN SECURITIES (ASIA ACIFIC)	18.66	11.04%
4	MAYBANK KIMENG SECURITIES PTE.LTD. SINGAPORE	13.21	7.82%
5	CITIGROUP GLOBAL MARKETS SINGAPORE SECURITIES CO.,LTD.	13.20	7.81%
6	INNOVESTX SECURITIES CO.,LTD.	7.45	4.41%
7	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	5.50	3.26%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	4.75	2.81%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	4.05	2.40%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	2.85	1.68%
11-23	บล.อื่นๆ	12.20	7.22%
รวม		168.99	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน สิงหาคม 2567

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF AUGUST 2024

บริษัทที่ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์ ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		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	✓	✓	✓			✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอ็ม-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูแอนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

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

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซ์เบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

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

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซ์เบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม	7	นายปิยวัฒน์ ภัทรธีรชัย
2	คุณวิไล ชยางคเสน	8	คุณวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่
3	คุณอนุตร อัมระนันท์	9	คุณปาติดา เครือโสภณ
4	คุณนภาพรรณ จิงจินต์เจริญ	10	คุณนริตรา ดินรัตน์สกุลชัย
5	นายปกรณ์ แก้วเอียน	11	คุณกันต์พี ปรานรายฤทธิ์
6	คุณทศพร โลหะสุนศิริ		

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม

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



SP AUDIT CO., LTD.

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

475 Siripinyo Building, 16 Floor, Unit 1601, Sriyuthaya Road, Thanon Phrayathai, 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 พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

ความเห็น

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

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 24 กันยายน 2567

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	221,421,261.53	201,741,041.79
เงินฝากธนาคาร	4	9,439,725.34	4,663,191.41
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	3,465,191.46	2,262,517.88
จากการขายเงินลงทุน		195,226.02	1,851,007.92
สินทรัพย์อนุพันธ์	4, 6	1,250,335.02	206,974.37
สินทรัพย์อื่น		669,345.00	783,716.11
รวมสินทรัพย์		<u>236,441,084.37</u>	<u>211,508,449.48</u>
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		90,919.77	271,015.94
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		178,721.84	38,801.79
หนี้สินอนุพันธ์	4, 6	226,581.33	398,725.90
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	258,236.03	246,336.79
หนี้สินอื่น		6,084.91	6,292.51
รวมหนี้สิน		<u>760,543.88</u>	<u>961,172.93</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u><u>235,680,540.49</u></u>	<u><u>210,547,276.55</u></u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		288,015,241.47	263,903,551.84
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(21,471,445.34)	(16,082,009.16)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		<u>(30,863,255.64)</u>	<u>(37,274,266.13)</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u><u>235,680,540.49</u></u>	<u><u>210,547,276.55</u></u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		8.1829	7.9781
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		28,801,524.1470	26,390,355.1836

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินฝากธนาคาร					
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	เมื่อทวงถาม	-	76,999.25	2,005,961.36	0.91
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	21,183.38	718,858.00	0.32
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)					
สกุลเงินบาท	เมื่อทวงถาม	1.15	407,673.14	407,673.14	0.18
รวมเงินฝากธนาคาร				3,132,492.50	1.41
หน่วยลงทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
สกุลเงินบาท					
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท			300,069	3,150,724.50	1.42
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อัลไล			35,800	158,952.00	0.07
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ			308,100	2,896,140.00	1.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กรีซอพฟิส			204,700	896,586.00	0.40
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท			189,000	570,780.00	0.26
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท			1,784,320	20,341,248.00	9.19
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โทรคมนาคม ดิจิทัล			724,300	5,649,540.00	2.55
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์					
เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้			1,815,729	19,609,873.20	8.86
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลเด้นเวนเจอร์			156,300	867,465.00	0.39
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท			554,400	6,652,800.00	3.00
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ด			86,300	733,550.00	0.33
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล			762,157	9,298,315.40	4.20
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช ซุปเปอร์ เซ็นเตอร์			196,600	1,966,000.00	0.89
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลดส์รีเทล โกรท			1,179,100	15,799,940.00	7.14
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ควอลิตี้ เฮาส์ โฮเทล แอนด์ เรซิเดนซ์			163,220	1,036,447.00	0.47
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท			23,400	86,580.00	0.04
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย			600,100	3,750,625.00	1.69
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท			1,633,974	17,320,124.40	7.82
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์					
CapitaLand Integrated Commercial Trust			372,864	20,593,131.07	9.30
CapitaLand Ascendas REIT			268,267	20,127,776.84	9.09
CapitaLand Ascott Trust			248,600	5,893,571.88	2.66
Frasers Centrepoint Trust			131,813	8,172,807.50	3.69
Far East Hospitality Trust			211,900	3,533,027.35	1.60

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
Frasers Logistics & Commercial Trust		165,764	4,707,093.06	2.14
Keppel DC REIT		206,801	11,475,412.51	5.18
Lendlease Global Commercial REIT		132,126	2,013,632.54	0.91
Mapletree Industrial Trust		225,155	14,312,236.05	6.46
Mapletree Pan Asia Commercial Trust		363,766	12,983,110.10	5.87
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา				
Digital Core REIT		47,300	979,126.56	0.44
United Hampshire US Real Estate Investment Trust		179,600	2,712,153.07	1.22
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน			218,288,769.03	98.59
รวมหน่วยลงทุน			218,288,769.03	98.59
รวมเงินลงทุน			221,421,261.53	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
--	-------------	--------------------------	------------------------	-------------------------	------------------------------

เงินฝากธนาคาร

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

สกุลเงินดอลลาร์ออสเตรเลีย	เมื่อทวงถาม	-	196,483.41	4,447,618.12	2.21
สกุลเงินยูโร	เมื่อทวงถาม	-	8,960.33	340,885.90	0.17
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	เมื่อทวงถาม	-	22,131.56	98,655.86	0.05
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	เมื่อทวงถาม	-	22,778.02	589,292.43	0.29
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	เมื่อทวงถาม	0.04	16,972.81	593,539.17	0.29

ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)

สกุลเงินบาท	เมื่อทวงถาม	0.80	403,328.29	403,328.29	0.20
-------------	-------------	------	------------	------------	------

รวมเงินฝากธนาคาร

6,473,319.77 3.21

หน่วยลงทุน

หลักทรัพย์จดทะเบียน

สกุลเงินบาท

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

เอไอเอ็ม อินคัสเทรียล โกรท	337,869	3,682,772.10	1.83
----------------------------	---------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์สนามบินการบินกรุงเทพ

158,300	1,583,000.00	0.79
---------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์กรีซออฟฟิศ

321,950	1,996,090.00	0.99
---------	--------------	------

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานระบบขนส่งมวลชนทางราง บีทีเอสโกรท

1,194,400	4,132,624.00	2.05
-----------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท

966,182	10,724,620.20	5.32
---------	---------------	------

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม ดิจิทัล

447,100	4,225,095.00	2.09
---------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	1,422,403	15,219,712.10	7.54
---	-----------	---------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โกลด์เวิลด์

289,400	2,040,270.00	1.01
---------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์อิมแพ็ค โกรท

484,500	6,492,300.00	3.22
---------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ด

61,400	561,810.00	0.28
--------	------------	------

("เดิมชื่อ: ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ไอเน็ด")

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ แอล เอช โฮเทล

167,600	1,927,400.00	0.96
---------	--------------	------

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า โลคัสรีเทล โกรท

1,268,800	16,367,520.00	8.11
-----------	---------------	------

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ควอลิตี้ เฮาส์ โฮเทล แอนด์ เรซิเดนซ์

139,320	954,342.00	0.47
---------	------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เอส ไพรม์ โกรท

156,600	829,980.00	0.41
---------	------------	------

กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย

1,370,500	10,347,275.00	5.13
-----------	---------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า ไทยแลนด์ ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้

130,400	1,017,120.00	0.50
---------	--------------	------

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ พรีเมียม โกรท

1,374,126	14,703,148.20	7.29
-----------	---------------	------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
สกุลเงินยูโร					
Cromwell European Real Estate Investment Trust			52,280	2,824,287.83	1.40
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง					
SF Real Estate Investment Trust			164,000	1,930,005.79	0.96
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์					
CapitaLand Integrated Commercial Trust			329,064	16,260,303.01	8.06
CapitaLand Ascendas REIT			223,567	16,021,470.07	7.94
CapitaLand Ascott Trust			159,700	4,007,666.23	1.99
CapitaLand China Trust			156,192	3,656,977.26	1.81
CapitaLand India Trust			106,514	3,196,535.84	1.58
Frasers Centrepoint Trust			90,813	5,262,728.14	2.61
Far East Hospitality Trust			189,300	3,109,848.51	1.54
Frasers Logistics & Commercial Trust			290,664	9,023,756.89	4.47
Keppel DC REIT			70,701	4,024,047.81	1.99
Keppel REIT			94,600	2,117,006.24	1.05
Lendlease Global Commercial REIT			136,226	2,026,481.97	1.01
Mapletree Industrial Trust			87,755	5,221,732.28	2.59
Mapletree Logistics Trust			219,962	9,560,306.95	4.74
Mapletree Pan Asia Commercial Trust			160,566	6,314,108.94	3.13
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา					
Keppel Pacific Oak US REIT			182,000	1,400,198.80	0.69
United Hampshire US Real Estate Investment Trust			166,600	2,505,180.86	1.24
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				195,267,722.02	96.79
รวมหน่วยลงทุน				195,267,722.02	96.79
รวมเงินลงทุน				201,741,041.79	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เงินปันผล	4	12,821,585.06	11,062,377.62
รายได้ดอกเบี้ย		60,588.05	23,232.32
รวมรายได้		12,882,173.11	11,085,609.94
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	2,207,934.05	2,237,981.60
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		75,512.75	75,191.81
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	147,230.56	138,990.81
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,000.00	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	188,145.58	193,818.04
รวมค่าใช้จ่าย		2,658,822.94	2,685,982.26
รายได้สุทธิ		10,223,350.17	8,399,627.68
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(20,779,076.06)	(15,003,603.88)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		17,759,190.75	(10,251,463.08)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(2,632,819.74)	(3,059,205.64)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		1,215,505.22	1,460,646.47
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		624,860.15	(1,623,682.28)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(3,812,339.68)	(28,477,308.41)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		6,411,010.49	(20,077,680.73)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟลิกซ์เบิ้ล เพื่อการเลี้ยงชีพ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	6,411,010.49	(20,077,680.73)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	38,674,315.37	35,418,134.14
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(19,952,061.92)	(23,499,253.35)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	25,133,263.94	(8,158,799.94)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	210,547,276.55	218,706,076.49
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	235,680,540.49	210,547,276.55

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	26,390,355.1836	24,933,559.4932
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,998,447.3751	4,353,199.5792
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(2,587,278.4117)	(2,896,403.8888)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	28,801,524.1470	26,390,355.1836

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ อินฟราสตรัคเจอร์ เฟล็กซิเบิล เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2562 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

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

กองทุนจะลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,207,934.05	2,237,981.60	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	147,230.56	138,990.81	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ซื้อเงินตราต่างประเทศ	7,007,000.00	6,487,038.49	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินตราต่างประเทศ	9,726,122.84	3,258,400.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	28,374,220.91	143,268,824.14	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22,622,014.90	150,793,642.66	ตามที่ระบุในสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ค่านายหน้า	7,447.20	6,370.57	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ซื้อเงินลงทุน	8,150,199.54	3,440,315.90	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	5,882,301.72	1,308,370.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	850,350.16	324,923.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์			
ซื้อเงินลงทุน	20,164,618.94	12,868,233.20	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	3,393,540.76	2,473,488.72	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	1,858,310.77	1,117,310.14	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	198,015.24	188,302.63
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	34,200.00	52,319.55
สินทรัพย์อนุพันธ์	222,418.51	61,081.82
หนี้สินอนุพันธ์	120,628.34	374,599.73
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	13,411.74	11,703.03
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหาร โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
เงินลงทุน	5,649,540.00	4,225,095.00
ลูกหนี้จากเงินปันผล	295,725.98	93,354.30
ทรัสต์ที่บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นทรัสต์		
เงินลงทุน	35,001,819.90	17,164,772.30
ลูกหนี้จากเงินปันผล	361,520.11	436,609.17

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	112,211,937.04	97,860,122.05
ขายเงินลงทุน	90,224,845.46	82,323,040.12

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	75,033,708.57	1,250,335.02	226,581.33

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	
	ตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	82,982,305.45	206,974.37	398,725.90

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมโดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	218,288,769.03	-	-	218,288,769.03
เงินฝากธนาคาร	-	3,132,492.50	-	3,132,492.50
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,250,335.02	-	1,250,335.02
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	226,581.33	-	226,581.33

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	<u>ระดับ 1</u>	<u>ระดับ 2</u>	<u>ระดับ 3</u>	<u>รวม</u>
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	195,267,722.02	-	-	195,267,722.02
เงินฝากธนาคาร	-	6,473,319.77	-	6,473,319.77
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	206,974.37	-	206,974.37
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	398,725.90	-	398,725.90

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาดตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,126,531.14	220,294,730.39	221,421,261.53
เงินฝากธนาคาร	9,405,525.34	34,200.00	9,439,725.34
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	3,465,191.46	3,465,191.46
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	195,226.02	195,226.02
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	1,250,335.02	1,250,335.02
สินทรัพย์อื่น	-	669,345.00	669,345.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	90,919.77	90,919.77
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	178,721.84	178,721.84
หนี้สินอนุพันธ์	-	226,581.33	226,581.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	258,236.03	258,236.03

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		รวม
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	ตามราคาดตลาด	อัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	996,867.46	200,744,174.33	201,741,041.79
เงินฝากธนาคาร	4,610,871.86	52,319.55	4,663,191.41
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	2,262,517.88	2,262,517.88
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	1,851,007.92	1,851,007.92
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	206,974.37	206,974.37
สินทรัพย์อื่น	-	783,716.11	783,716.11
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	271,015.94	271,015.94
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	38,801.79	38,801.79
หนี้สินอนุพันธ์	-	398,725.90	398,725.90
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	246,336.79	246,336.79

7.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

<u>รายการ</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
<u>เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)</u>	
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	4,061,837.05
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	129,958.38
<u>ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล</u>	
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	69,299.39
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	2,749.43
<u>ลูกหนี้อื่น</u>	
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	10,501.58
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1,486.16

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	
สกุลเงินดอลลาร์ออสเตรเลีย	196,483.41
สกุลเงินยูโร	83,197.93
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	455,091.56
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	3,493,947.40
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	128,650.81
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	
สกุลเงินดอลลาร์ฮ่องกง	24,009.60
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	37,142.43
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	5,671.56
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	31,873.90
ลูกหนี้อื่น	
สกุลเงินยูโร	4,072.61
สกุลเงินดอลลาร์สิงคโปร์	9,382.10
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,295.04

7.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุน ล่าช้าและส่งผลกระทบต่อ การชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

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

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2567



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

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