SCB
บลจ. ไทยพาณิชย์

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ (SCBTEQFUND)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 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. นายธนิก	ธราวิศิษฎ์	กรรมการ
3. นายศรชัย	สุเนต์ตา	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
5. นางสาวภาวิณี	ชยาวุฒิกุล	กรรมการ
6. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน
และสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่
บริษัทจัดการโดยตรงหรือที่ Website: https://www.scbam.com ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ (SCBTEQFUND)

ชื่อโครงการ :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ (ชนิดสะสมมูลค่า)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)

ประเภทโครงการ : กองทุนรวมตราสารทุน /กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Equity Large Cap

วันเริ่มโครงการ : วันที่ 23 กันยายน 2559

จำนวนเงินทุนของโครงการ : 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน : ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโตทางธุรกิจ มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น.เอ.

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนสิงหาคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 สิงหาคม 2560)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ (SCBTEQFUND) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนีฯ ทั้งนี้ในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 – 31 สิงหาคม 2568 ดัชนีปรับตัวลดลงร้อยละ 9.01

สำหรับภาวะการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครึ่งปีแรกของปี 2568 ที่ผ่านมา เคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 1053 - 1399 ดัชนีปรับลงตั้งแต่ต้นปีจากปัจจัยภายนอก แต่ต่อมาฟื้นตัวหลังอัตราภาษีศุลกากรที่ไทยได้รับมีความชัดเจน ช่วงครึ่งแรกของปี 2568 ตลาดหุ้นไทยเผชิญปัจจัยกดดันต่อเนื่องจากนโยบายเก็บภาษีศุลกากรสหรัฐฯ ต่อประเทศคู่ค้าต่างๆ โดยมีการประกาศอัตราที่สหรัฐฯ จะเรียกเก็บเบื้องต้นและไทยเผชิญอัตราสูงถึง 36% และสถานการณ์ตึงเครียดเพิ่มขึ้นจากประเทศอื่นๆ ออกมาตรการตอบโต้สหรัฐฯ โดยเฉพาะจากจีน และทวีความรุนแรงสูงสุดใน เมษายนแต่ต่อมาสถานการณ์ผ่อนคลายลง โดยที่สหรัฐฯ ทยอยทำข้อตกลงการค้ากับประเทศคู่ค้าสำคัญได้ และเริ่มเจรจาการค้ากับจีน แม้ว่าจะยังไม่ได้ข้อสรุป แต่มีการผ่อนผันการบังคับใช้มาตรการภาษีระหว่างกัน ทำให้ตลาดหุ้นไทยคลายกังวลได้ระดับหนึ่ง นอกจากนี้ตลาดหุ้นทั่วโลกได้เผชิญความไม่แน่นอนด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่ปะทุขึ้น การที่อิสราเอลเริ่มโจมตีอิหร่าน แต่เหตุการณ์จบลงอย่างรวดเร็วด้วยการแทรกแซงของสหรัฐฯ และมีปัจจัยกดดันจากในประเทศได้แก่ เหตุแผ่นดินไหวในวันที่ 28 มีนาคม เหตุการณ์ นักท่องเที่ยวจีนถูกลักพาตัวกดดันภาคท่องเที่ยวไทย และความตึงเครียดชายแดนไทย-กัมพูชา อย่างไรก็ตามตลาดหุ้นไทยพอมีปัจจัยหนุนบ้าง เช่น การส่งออกไทยที่ได้อานิสงส์จากการเร่งขึ้นก่อนภาษีสหรัฐฯ มีผลผลประกอบการที่รายงานดีกว่าตลาดคาด นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจไทย มูลค่า 1.15 แสนล้านบาท และมาตรการส่งเสริมตลาดทุนไทย เช่น การสนับสนุนการซื้อหุ้นคืน และการจัดตั้งกองทุน ThaiESGX เพื่อรับเม็ดเงินจาก LTF เมื่อเข้าสู่ช่วงไตรมาสที่ 3 ตลาดหุ้นไทยเริ่มฟื้นตัวอย่างชัดเจน หลังสหรัฐฯ ประกาศเก็บภาษีศุลกากรต่อประเทศคู่ค้าส่วนใหญ่ต่ำกว่าที่เคยประกาศไว้ โดยเฉพาะไทยถูกเรียกเก็บในอัตรา 19% ซึ่งต่ำกว่าที่เคยประกาศไว้และใกล้เคียงกับประเทศในภูมิภาค ทำให้ยังมีความสามารถแข่งขันต่อไปได้ และสหรัฐฯ กับจีนมีท่าทีผ่อนคลายต่อกันต่อเนื่อง โดยเฉพาะการผ่อนคลายมาตรการสำหรับชิป-แร่ธาตุหายาก และ กนง. ได้ลดดอกเบี้ยในเดือนสิงหาคม 2568 ประธานเฟดส่งสัญญาณเดินหน้านโยบายการเงินผ่อนคลายมากขึ้น ประกอบกับ การเปลี่ยนรัฐบาลใหม่ ตลาดมีการตอบรับเชิงบวกจากรัฐบาลภูมิใจไทย ทั้งมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้นผ่านการบริโภคและท่องเที่ยว โดยเฉพาะโครงการ “คนละครึ่ง” การตั้งรัฐมนตรีคนนอกที่สร้าง Sentiment เชิงบวก และกำหนดเวลาการยุบสภาภายใน 4 เดือน

ตลาดหุ้นไทยในครึ่งหลังของปี 2568 คาดว่าจะปรับตัวดีขึ้น ตามการฟื้นตัวตามฤดูกาลของการบริโภคในประเทศหลังผ่านพ้นฤดูฝนและผ่านช่วงโลว์ซีซันการท่องเที่ยวไปแล้ว ประกอบกับนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้น ฤดูกาลท่องเที่ยวและช่วงเทศกาลสิ้นปี และการเริ่มเบิกจ่ายงบประมาณปี 2569 และการเข้าสู่วัฏจักรดอกเบี้ยขาลง โดยคาดว่า กนง. จะลดดอกเบี้ยนโยบายในช่วงที่เหลือของปี และการกลับมาของ Fund Flow มองบวกต่อกลุ่มบริโภคและกลุ่มที่ได้ประโยชน์จากกำลังซื้อที่เพิ่มขึ้น ทั้งจากการอัดฉีดจากรัฐบาลและดอกเบี้ยที่ลดลง

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

<u>รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์</u>

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดต่อความผิดพลาด ความละเลย (รวมไปถึงความรับผิดต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดแจ้ง ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายคืนเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง

(คุณปานรดา โกจารย์ศรี คุณเจิดจันทร์ สุนันทพงศ์ศักดิ์)
Citibank N.A.
ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ
12 กันยายน 2568 PP.

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2568

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTEQ	-12.06%	8.17%	1.33%	-9.89%	-7.28%	-0.04%	n.a.	0.14%
เกณฑ์มาตรฐาน	-8.51%	8.27%	5.79%	-5.23%	-5.74%	2.02%	n.a.	0.96%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	16.90%	10.30%	15.20%	19.04%	14.43%	14.47%	n.a.	15.79%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	15.67%	9.30%	14.14%	17.51%	13.52%	13.69%	n.a.	15.01%

เกณฑ์มาตราฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTEQP	-11.32%	8.51%	1.96%	-8.75%	n.a.	n.a.	n.a.	-6.14%
เกณฑ์มาตรฐาน	-8.51%	8.27%	5.79%	-5.23%	n.a.	n.a.	n.a.	-5.38%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	16.90%	10.31%	15.20%	19.04%	n.a.	n.a.	n.a.	15.38%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	15.67%	9.30%	14.14%	17.51%	n.a.	n.a.	n.a.	14.46%

เกณฑ์มาตราฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 สิงหาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค้ำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไล่เบี้ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			**1,082,708,142.00**	**92.11%**	
หุ้นสามัญ			**1,082,708,142.00**	**92.11%**	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			**38,083,080.00**	**3.24%**	
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	23.40	982,400.00	22,988,160.00	1.96%	
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา(CENTEL)	28.75	410,400.00	11,799,000.00	1.00%	
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป(ERW)	2.40	1,373,300.00	3,295,920.00	0.28%	
การแพทย์			**80,534,330.00**	**6.85%**	
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	20.70	2,094,900.00	43,364,430.00	3.69%	
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	178.00	176,400.00	31,399,200.00	2.67%	
บมจ.บางกอก เชน ฮอสปิทอล(BCH)	13.00	443,900.00	5,770,700.00	0.49%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			**70,586,940.00**	**6.01%**	
บมจ.ท่าอากาศยานไทย(AOT)	36.00	1,340,900.00	48,272,400.00	4.11%	
บมจ.การบินไทย(THAI)	12.40	1,302,300.00	16,148,520.00	1.37%	
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ(BEM)	5.30	1,163,400.00	6,166,020.00	0.52%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			**54,705,000.00**	**4.65%**	
บมจ.เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย)(DELTA)	150.00	364,700.00	54,705,000.00	4.65%	
ธนาคาร			**179,744,060.00**	**15.29%**	
บมจ.เอสซีบี เอกซ์(SCB)	128.50	428,100.00	55,010,850.00	4.68%	
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	168.50	316,100.00	53,262,850.00	4.53%	
บมจ.ธนาคารกรุงไทย(KTB)	24.60	2,027,100.00	49,866,660.00	4.24%	
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร(KKP)	59.50	213,200.00	12,685,400.00	1.08%	
บมจ.ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป(TISCO)	101.00	88,300.00	8,918,300.00	0.76%	
บรรจุภัณฑ์			**6,038,010.00**	**0.51%**	
บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง(SCGP)	17.10	353,100.00	6,038,010.00	0.51%	
บริการรับเหมาก่อสร้าง			**6,736,700.00**	**0.57%**	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	14.50	464,600.00	6,736,700.00	0.57%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			**20,239,380.00**	**1.72%**	
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส(IVL)	21.70	506,400.00	10,988,880.00	0.93%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล(PTTGC)	26.25	352,400.00	9,250,500.00	0.79%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			**241,175,062.00**	**20.52%**	
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเมนท์(GULF)	47.00	1,988,221.00	93,446,387.00	7.95%	
บมจ.ปตท.(PTT)	31.00	1,749,700.00	54,240,700.00	4.61%	
บมจ.ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม(PTTEP)	112.00	321,500.00	36,008,000.00	3.06%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่(GPSC)	42.00	654,100.00	27,472,200.00	2.34%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	32.00	751,600.00	24,051,200.00	2.05%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	32.25	184,700.00	5,956,575.00	0.51%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			**71,789,713.00**	**6.11%**	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 สิงหาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค้ำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไล่เบี้ย
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	51.50	654,800.00	33,722,200.00	2.87%	
บมจ.แอสเสท เวิรด์ คอร์ป(AWC)	2.22	5,040,900.00	11,190,798.00	0.95%	
บมจ.แสนสิริ(SIRI)	1.44	7,211,500.00	10,384,560.00	0.88%	
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)(AP)	7.35	1,299,700.00	9,552,795.00	0.81%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	3.60	1,927,600.00	6,939,360.00	0.59%	
พาณิชย์			**111,919,792.00**	**9.52%**	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	44.00	1,082,078.00	47,611,432.00	4.05%	
บมจ.คอมเซเว่น(COM7)	25.50	933,000.00	23,791,500.00	2.02%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	21.30	878,600.00	18,714,180.00	1.59%	
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์(HMPRO)	7.10	1,641,700.00	11,656,070.00	0.99%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์(GLOBAL)	7.10	1,429,100.00	10,146,610.00	0.86%	
วัสดุก่อสร้าง			**19,414,500.00**	**1.65%**	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย(SCC)	215.00	90,300.00	19,414,500.00	1.65%	
อาหารและเครื่องดื่ม			**8,750,015.00**	**0.74%**	
บมจ.โอสถสภา(OSP)	16.40	330,100.00	5,413,640.00	0.46%	
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป(CBG)	51.25	65,100.00	3,336,375.00	0.28%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			**72,606,700.00**	**6.18%**	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	25.00	950,000.00	23,750,000.00	2.02%	
บมจ.ติดล้อ โฮลดิ้งส์(TIDLOR)	18.80	1,015,500.00	19,091,400.00	1.62%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	37.25	316,500.00	11,789,625.00	1.00%	
บมจ.บัตรกรุงไทย(KTC)	27.25	406,100.00	11,066,225.00	0.94%	
บมจ.อิออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)(AEONTS)	109.50	63,100.00	6,909,450.00	0.59%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			**100,384,860.00**	**8.54%**	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส(ADVANC)	294.00	267,000.00	78,498,000.00	6.68%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	11.40	1,919,900.00	21,886,860.00	1.86%	
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			**14,386,486.40**	**1.22%**	
หุ้นบุริมสิทธิ์			**14,386,486.40**	**1.22%**	
หุ้นบุริมสิทธิ์			**14,386,486.40**	**1.22%**	
บมจ.พัฒน์กล(PK-P/U)	2.11	6,818,240.00	14,386,486.40	1.22%	
เงินฝากธนาคาร			**44,422,190.79**	**3.78%**	
ธนาคารซิตี้แบงก์(CITIBANK)	0.00	0.00	44,422,190.79	3.78%	
สัญญาซื้อขาย Future			**(84,933.90)**	**(0.01%)**	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - ธ.ค. 68(S50Z25)	798.80	73.00	(75,830.94)	(0.01%)	
ฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนี SET50 - ก.ย. 68(S50U25)	799.20	36.00	(9,102.96)	0.00%	
สินทรัพย์อื่น			**38,191,212.65**	**3.25%**	
หนี้สินอื่น			**(4,187,087.31)**	**(0.36%)**	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 สิงหาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค้ำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไล่เบี้ย
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			**1,175,436,010.63**	**100.00%**	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	**10.1234**				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตั๋วแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนี้ที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	44,422,190.79	3.78
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สลักหลัง	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารซิตี้แบงก์					-	44,422,190.79

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

SCB Thai Equity Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

Period from 1 September 2024 to 31 August 2025

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)		
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBTEQP)	-	-
- ชนิดสะสมมูลค่า (SCBTEQ)	15,662	1.26
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	335	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	817	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	69	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	16,883	1.35

*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 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

Period from 1 September 2024 to 31 August 2025

	(พันบาท) / (Thousand Bath)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	1,252,880
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม Total Volume Trade	4,048,383
ค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม Total Brokerage Fee	5,193
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	16,883
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	0.13
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	0.41
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	1.35
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR) Portfolio Turnover Ratio (PTR)	1.57

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์

ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

ระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	962.55	18.54%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	674.44	12.99%
3	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	473.71	9.12%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	351.96	6.78%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	342.74	6.60%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	309.51	5.96%
7	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	287.42	5.54%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	266.01	5.12%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	233.88	4.50%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	226.36	4.36%
11-23	บล.อื่นๆ	1,064.10	20.49%
รวม		5,192.68	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน สิงหาคม 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF AUGUST 2025

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทวิเคราะห์[1] Research Paper	ข้อมูลพื้นฐาน[2] Fundamental Data	รายงานสรุปข่าว[3] News Summary	สัมมนา[4] Seminar	บรรยายกลยุทธ์การลงทุน[5] Strategy Presentation	จัดเยี่ยมชมบริษัท[6] Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✔	✔	✔	✔	✔	✔
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✔	✔	✔		✔	
บริษัท หลักทรัพย์ซิตี้คอร์ป (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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 01 กันยายน 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	8	นายนนทพัทธ์ ทรัพย์วรานนท์
2	นายณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	9	นายพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	นางสาวนิภาพร ทิพย์อาภรณ์	10	นายสถิตย์พงษ์ จันทรจิรวงศ์
4	นายสมหวัง จิรัฐิติอำไพวงศ์	11	นายกฤช จันทร์หนัก
5	นายชนาพัทธ์ ภัทราคม	12	นายณัฐวุฒิ เดชบดินทร์
6	นายฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	นายไพริชน์ นิตยานุภาพ
7	นายอิทธิกร ปราการพิลาศ	14	นายธนสาร พัวทวีพงศ์

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, Sriayuthaya Road, Thanon Phyathai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารสิริภิญโญ ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ ("กองทุน") ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ("ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี") ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

email : spaudit@spaudit.co.th

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 29 กันยายน 2568

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	1,097,009,694.50	1,352,514,375.94
เงินฝากธนาคาร	4	44,421,681.41	32,880,080.00
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	2,722,528.53	4,098,378.97
จากการขายเงินลงทุน		22,987,630.02	4,820,403.67
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	4	12,481,563.48	9,386,836.40
รวมสินทรัพย์		1,179,623,097.94	1,403,700,074.98
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน	4	2,554,795.59	6,698,574.71
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		165,051.80	57,060.65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	1,418,980.92	1,613,858.45
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,333.76	1,172.85
หนี้สินอื่น		46,925.24	56,194.05
รวมหนี้สิน		4,187,087.31	8,426,860.71
สินทรัพย์สุทธิ		1,175,436,010.63	1,395,273,214.27
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,161,103,444.30	1,241,986,888.71
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(81,267,434.53)	(71,666,703.32)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		95,600,000.86	224,953,028.88
สินทรัพย์สุทธิ		1,175,436,010.63	1,395,273,214.27

(นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ)
Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญขจรโรจน์)
Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		**179,744,060.00**	**16.39**
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	316,100	53,262,850.00	4.86
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	213,200	12,685,400.00	1.16
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,027,100	49,866,660.00	4.55
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	428,100	55,010,850.00	5.01
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	88,300	8,918,300.00	0.81
พาณิชย์		**111,919,792.00**	**10.20**
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	933,000	23,791,500.00	2.17
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,082,078	47,611,432.00	4.34
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	878,600	18,714,180.00	1.71
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,429,100	10,146,610.00	0.92
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,641,700	11,656,070.00	1.06
วัสดุก่อสร้าง		**19,414,500.00**	**1.77**
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	90,300	19,414,500.00	1.77
บริการรับเหมาก่อสร้าง		**6,736,700.00**	**0.61**
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	464,600	6,736,700.00	0.61
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		**54,705,000.00**	**4.99**
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	364,700	54,705,000.00	4.99
พลังงานและสาธารณูปโภค		**241,175,062.00**	**21.97**
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	184,700	5,956,575.00	0.54
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	654,100	27,472,200.00	2.50
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	1,988,221	93,446,387.00	8.52
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,749,700	54,240,700.00	4.94
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	321,500	36,008,000.00	3.28
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	751,600	24,051,200.00	2.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์		**72,606,700.00**	**6.62**
บริษัท อิออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	63,100	6,909,450.00	0.63
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	406,100	11,066,225.00	1.01
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	316,500	11,789,625.00	1.07
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	950,000	23,750,000.00	2.17
บริษัท ติดล้อ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,015,500	19,091,400.00	1.74
อาหารและเครื่องดื่ม		**8,750,015.00**	**0.79**
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	65,100	3,336,375.00	0.30
บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	330,100	5,413,640.00	0.49
การแพทย์		**80,534,330.00**	**7.34**
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	443,900	5,770,700.00	0.53
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,094,900	43,364,430.00	3.95
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	176,400	31,399,200.00	2.86
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		**100,384,860.00**	**9.17**
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	267,000	78,498,000.00	7.17
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,919,900	21,886,860.00	2.00
บรรจุภัณฑ์		**6,038,010.00**	**0.55**
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	353,100	6,038,010.00	0.55
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		**20,239,380.00**	**1.84**
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	506,400	10,988,880.00	1.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	352,400	9,250,500.00	0.84
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		**71,789,713.00**	**6.54**
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,299,700	9,552,795.00	0.87
บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)	5,040,900	11,190,798.00	1.02
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	654,800	33,722,200.00	3.07
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	7,211,500	10,384,560.00	0.95
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,927,600	6,939,360.00	0.63

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		**38,083,080.00**	**3.49**
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	410,400	11,799,000.00	1.09
บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,373,300	3,295,920.00	0.30
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	982,400	22,988,160.00	2.10
ขนส่งและโลจิสติกส์		**70,586,940.00**	**6.43**
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,340,900	48,272,400.00	4.40
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,163,400	6,166,020.00	0.56
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	1,302,300	16,148,520.00	1.47
รวมหุ้นสามัญ		**1,082,708,142.00**	**98.70**
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		**1,082,708,142.00**	**98.70**
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
หุ้นบุริมสิทธิ			
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (ดูหมายเหตุ 8)	6,818,240	14,386,486.40	1.31
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		**14,386,486.40**	**1.31**
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาซื้อฟิวเจอร์			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดกันยายน 2568 (S50U25)	36	(9,102.96)	-
ดัชนี SET50 ครบกำหนดธันวาคม 2568 (S50Z25)	73	(75,830.94)	(0.01)
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		**(84,933.90)**	**(0.01)**
รวมเงินลงทุน		**1,097,009,694.50**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		**199,121,140.00**	**14.73**
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	200,200	28,228,200.00	2.09
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	406,400	58,115,200.00	4.30
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,594,800	29,184,840.00	2.16
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	488,700	52,290,900.00	3.87
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	16,920,000	31,302,000.00	2.31
พาณิชย์		**192,704,912.20**	**14.25**
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,509,678	91,335,519.00	6.75
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด (มหาชน)	910,200	28,216,200.00	2.09
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	595,000	17,552,500.00	1.30
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	2,117,422	22,868,157.60	1.69
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,764,172	26,109,745.60	1.93
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	731,800	6,622,790.00	0.49
บริการรับเหมาก่อสร้าง		**17,279,410.00**	**1.28**
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	601,600	11,430,400.00	0.85
บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	672,300	5,849,010.00	0.43
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		**92,890,950.00**	**6.87**
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	642,500	68,426,250.00	5.06
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน)	627,300	24,464,700.00	1.81
พลังงานและสาธารณูปโภค		**259,804,559.00**	**19.21**
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	684,900	25,512,525.00	1.89
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	662,400	13,380,480.00	0.99
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	372,500	14,993,125.00	1.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	1,844,860	93,626,645.00	6.92
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,571,300	52,638,550.00	3.89
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	330,100	46,709,150.00	3.45
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	244,228	12,944,084.00	0.96
เงินทุนและหลักทรัพย์		**73,921,355.00**	**5.47**
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	747,700	32,711,875.00	2.42
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,084,460	41,209,480.00	3.05
อาหารและเครื่องดื่ม		**22,175,620.00**	**1.63**
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	148,400	10,202,500.00	0.75
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	171,200	4,211,520.00	0.31
บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	346,500	7,761,600.00	0.57
การแพทย์		**79,577,955.00**	**5.88**
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	905,700	13,947,780.00	1.03
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,779,700	49,386,675.00	3.65
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	66,300	16,243,500.00	1.20
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		**131,001,540.00**	**9.69**
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	326,100	80,546,700.00	5.96
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	147,100	12,135,750.00	0.90
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,720,300	38,319,090.00	2.83
สื่อและสิ่งพิมพ์		**17,272,480.00**	**1.28**
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	2,106,400	17,272,480.00	1.28
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		**6,825,000.00**	**0.50**
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	273,000	6,825,000.00	0.50
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		**82,599,040.00**	**6.11**
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,268,200	10,716,290.00	0.79
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	772,400	45,957,800.00	3.40
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,891,500	25,924,950.00	1.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		**54,992,106.00**	**4.06**
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	422,700	14,794,500.00	1.09
บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,333,300	12,733,206.00	0.94
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,017,200	27,464,400.00	2.03
ขนส่งและโลจิสติกส์		**101,602,220.00**	**7.51**
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,588,900	94,936,775.00	7.02
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	871,300	6,665,445.00	0.49
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ		**2,944,687.50**	**0.22**
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	471,150	2,944,687.50	0.22
รวมหุ้นสามัญ		**1,334,712,974.70**	**98.69**
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		**1,334,712,974.70**	**98.69**
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			
หุ้นบุริมสิทธิ			
บริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) (ดูหมายเหตุ 8)	6,818,240	16,091,046.40	1.19
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน		**16,091,046.40**	**1.19**
ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
สัญญาซื้อฟิวเจอร์			
ดัชนี SET50 ครบกำหนดธันวาคม 2567 (S50Z24)	326	1,710,354.84	0.12
รวมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		**1,710,354.84**	**0.12**
รวมเงินลงทุน		**1,352,514,375.94**	**100.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้เงินปันผล	4	38,729,740.56	40,453,094.88
รายได้ดอกเบี้ย	4	16,829.21	15,478.97
รายได้อื่น		10.27	-
รวมรายได้		38,746,580.04	40,468,573.85
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	15,662,176.92	17,887,702.31
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		334,820.08	381,934.43
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	816,961.01	982,489.58
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		65,000.00	65,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	5,197,091.29	4,249,878.07
รวมค่าใช้จ่าย		22,076,049.30	23,567,004.39
รายได้สุทธิ		16,670,530.74	16,901,569.46
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(165,951,334.75)	(77,181,979.71)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		19,930,300.37	(92,850,271.88)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(146,021,034.38)	(170,032,251.59)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		(129,350,503.64)	(153,130,682.13)
หัก : ภาษีเงินได้		2,524.38	2,321.86
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(129,353,028.02)	(153,133,003.99)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	2568	**2567**
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(129,353,028.02)	(153,133,003.99)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	48,746,204.38	358,883,167.92
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(139,230,380.00)	(378,018,221.56)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(219,837,203.64)	(172,268,057.63)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,395,273,214.27	1,567,541,271.90
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,175,436,010.63	1,395,273,214.27

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	124,198,688.8717	126,316,057.9477
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,417,420.0255	31,360,967.7764
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,505,764.4673)	(33,478,336.8524)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	116,110,344.4299	124,198,688.8717

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ไทยอิควิตี้ ("กองทุน") ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 โดยมีเงินทุนโครงการจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น.เอ. เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่

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

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโตทางธุรกิจ และ/หรือมีปัจจัยพื้นฐานดี และ/หรือมีความมั่นคง โดยกองทุนมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในเงินลงทุนดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ส่วนที่เหลือลงทุนในตราสารแห่งทุนนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น และ/หรือตราสารแห่งหนี้ และ/หรือตราสารทางการเงิน และ/หรือเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น เช่น กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ หน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และ/หรือกองทุนอีทีเอฟ เป็นต้น หรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

กองทุนอาจลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน และ/หรือการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งอาจลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง ตามที่สำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดหรือให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. <u>เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน</u>

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

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. <u>สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ</u>

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

3.8 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหน่วยและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	15,662,176.92	17,887,702.31	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	38,765,046.94	20,349,115.10	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	46,784,979.68	5,603,440.61	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	4,730,668.00	4,275,682.00	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	816,961.01	982,489.58	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด			
ค่านายหน้า	962,552.34	1,135,026.90	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ดอกเบี้ย	14,294.58	12,207.56	อัตราตลาด

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,261,200.43	1,438,227.26
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	55,010,850.00	52,290,900.00
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	3,000.00	3,000.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	65,809.42	79,900.32
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด		
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	8,382.33	7,312.73
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	12,481,563.48	9,386,836.40
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	2,554,795.59	6,698,574.71

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	1,972,124,129.68	1,362,315,950.85
ขายเงินลงทุน	2,081,607,776.74	1,354,413,523.00

6. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	123,676,703.8493	521,985.0224
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	4,262,696.4766	154,723.5489
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,408,663.9271)	(97,100.5402)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	115,530,736.3988	579,608.0311
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,169,412,052.99	6,023,957.64
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.1220	10.3931

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

(หน่วย : หน่วย)

	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	125,972,959.7615	343,098.1862
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	31,157,078.1165	203,889.6599
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(33,453,334.0287)	(25,002.8237)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	123,676,703.8493	521,985.0224
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	1,389,327,607.33	5,945,606.94
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.2335	11.3903

การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
ชนิดสะสมมูลค่า	(128,818,378.72)	(152,780,435.89)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	(534,649.30)	(352,568.10)
รวม	(129,353,028.02)	(153,133,003.99)

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 2568 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	1,082,708,142.00	14,386,486.40	-	1,097,094,628.40
สัญญาฟิวเจอร์ส	(84,933.90)	-	-	(84,933.90)

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	1,334,712,974.70	16,091,046.40	-	1,350,804,021.10
สัญญาฟิวเจอร์ส	1,710,354.84	-	-	1,710,354.84

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของหุ้นบุริมสิทธิที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้วิธี fully diluted book value และได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	1,097,009,694.50	1,097,009,694.50
เงินฝากธนาคาร	44,418,681.41	3,000.00	44,421,681.41
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	2,722,528.53	2,722,528.53
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	22,987,630.02	22,987,630.02
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	12,481,563.48	-	12,481,563.48
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	2,554,795.59	2,554,795.59
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	165,051.80	165,051.80
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,418,980.92	1,418,980.92

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	1,352,514,375.94	1,352,514,375.94
เงินฝากธนาคาร	32,877,080.00	3,000.00	32,880,080.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	4,098,378.97	4,098,378.97
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	4,820,403.67	4,820,403.67
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	9,386,836.40	-	9,386,836.40
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	6,698,574.71	6,698,574.71
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	57,060.65	57,060.65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	1,613,858.45	1,613,858.45

7.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตามแนวทางที่ทางกองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงในด้านปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงมีผลตอบแทนที่ดี และไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากจนเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงของตลาด (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้

7.5 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index)

ในกรณีของความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารอนุพันธ์ จะเกิดขึ้นทั้งในกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันและเปลี่ยนแปลงในทิศทางตรงกันข้าม กับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) (ความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน) ทั้งนี้ขึ้นกับลักษณะของการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ หากเป็นการลงทุนในด้าน Long Futures Position หรือ Long Call Option ก็จะมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) ดังกล่าวและหากเป็นการลงทุนในด้าน Short Futures Position หรือ Long Put Option ก็จะมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางตรงกันข้าม

ในกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) (ความเสี่ยงตลาดตราสารทุน) กองทุนมีนโยบายการลงทุนโดยให้มีสัดส่วนมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์เมื่อรวมกับสัดส่วนตราสารทุนแล้ว จะไม่เกินกว่าสัดส่วนรวมของตราสารทุนที่กองทุนสามารถลงทุนได้ ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดทุน

สำหรับกรณีที่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้ามกับดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET50 Index) กองทุนมีนโยบายการลงทุนในลักษณะนี้เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ซึ่งสัดส่วนของมูลค่าตราสารอนุพันธ์จะไม่เกินกว่าสัดส่วนของมูลค่าตราสารทุนที่มีอยู่ในช่วงเวลาเดียวกัน ดังนั้นจึงทำให้ความเสี่ยงโดยรวมของกองทุนไม่เกินกว่าความเสี่ยงของตลาดตราสารทุน

7.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

8. ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ผู้ออกผิดนัดชำระหนี้หรือผิดเงื่อนไขที่ตกลงไว้

8.1 กองทุนได้รับโอนเงินลงทุนจากการควบกองทุน ได้แก่ หุ้นบุริมสิทธิของบริษัท พัฒน์กล จำกัด (มหาชน) ("พัฒน์กล") จำนวน 6,818,240 หุ้น โดยมีสิทธิได้รับเงินปันผลสะสมในอัตราร้อยละ 7 ต่อปี ซึ่งจะดำเนินการผ่อนชำระหนี้เงินปันผลเป็นระยะเวลาสิบปีภายใต้แผนฟื้นฟูกิจการ ซึ่งกองทุนจะบันทึกเป็นรายได้อื่นเมื่อได้รับชำระเงินปันผลดังกล่าว

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2568 บริษัทจัดการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนพัฒน์กลเป็นจำนวน 14.39 ล้านบาท (2567 : 16.09 ล้านบาท) ซึ่งคิดเป็น 2.11 บาทต่อหุ้น (2567 : 2.36 บาทต่อหุ้น) ตามวิธี fully diluted book value โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

8.2 กองทุนได้รับโอนเงินลงทุนจากการควบกองทุน ได้แก่ หุ้นกู้ด้อยสิทธิชนิดไม่มีหลักประกันของบริษัทเงินทุนไทยธำรง จำกัด จำนวน 50,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้ 50 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 12 ต่อปี ครบกำหนดวันที่ 1 สิงหาคม 2544 และหุ้นกู้ด้อยสิทธิชนิดไม่มีหลักประกันของบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ธนนคร จำกัด (มหาชน) จำนวน 205,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้ 205 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 12 ต่อปี ครบกำหนดวันที่ 1 พฤษภาคม 2545 ซึ่งหุ้นกู้ดังกล่าวเป็นหุ้นกู้ผิดนัดชำระหนี้และบริษัทได้เข้าสู่กระบวนการล้มละลาย ทั้งนี้บริษัทจัดการได้มอบหมายให้สำนักงานทนายความแห่งหนึ่งดำเนินการยื่นขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ และอยู่ระหว่างการยื่นขอเฉลี่ยทรัพย์คืนเจ้าหนี้ โดยกองทุนได้ดำเนินการแยกเงินลงทุนดังกล่าวไว้ต่างหาก (Set Aside) เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนรายชื่อผู้ถือหน่วย ณ วันควบกองทุน

9. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 กันยายน 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