



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์

**SET ENERGY SECTOR INDEX
(SCBENERGYFUND)**

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 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 กองทุนที่มั่นคงและอยู่ในเกณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้ลงทุน

รายนามผู้ถือหุ้น

ร้อยละ

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

รายนามคณะกรรมการ

1. นางกิตติยา	โตธนะเกษม	กรรมการ
2. นายธนิก	ธราวิศิษฐ์	กรรมการ
3. นายศรชัย	สุเนตต์ดา	กรรมการ
4. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
5. นางสาวภาวิณี	ชยาวุฒิกุล	กรรมการ
6. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (SCBENERGYFUND)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดจ่ายเงินปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (ชนิดจ่ายเงินปันผล)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล)
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์)
ชนิดสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (ชนิดสะสมมูลค่า)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุนกองทุนรวมดัชนี /กองทุนรวมหมวดอุตสาหกรรม /กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Energy

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 28 มิถุนายน 2554

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 2,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 200 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: ลงทุนในหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่า 80% ของ NAV
กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง
กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลตอบแทนเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (Passive Management/Index Tracking)

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดจ่ายเงินปันผล	ไม่เกินปีละ 2 ครั้ง
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนกรกฎาคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 กรกฎาคม 2555)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SETENERGY SECTOR INDEX (SCBENERGYFUND) เป็นกองทุนรวมดัชนีที่ลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งจะจำลองการเคลื่อนไหวของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยผลตอบแทนโดยรวมอาจผันผวนตามราคาดัชนี SET ENERGI โดยในรอบ เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 - 31 สิงหาคม 2568 ดัชนี SET ENERGI ปรับลงร้อยละ 8.1 สู่ระดับ 16,784 จุด

ดัชนี SET Energy ในช่วงครึ่งแรกปี 2568 ปรับตัวลดลง 7% จาก ณ สิ้นปี 2567 แต่ดีกว่าตลาดโดยรวมเล็กน้อย โดยได้รับแรงหนุนจากราคาหุ้น PTTEP (+6%) และ BCP (+1%) จากราคาน้ำมันและก๊าซที่ดีขึ้น ขณะที่ราคาหุ้นในกลุ่มโรงกลั่นน้ำมันและโรงไฟฟ้ายังคงปรับตัวลง 17% และ 14% ตามลำดับจากค่าการกลั่นและค่า Ft ที่ลดลง ซึ่งทำให้ตลาดคาดการณ์ผลกระทบประกอบการที่น่าจะปรับตัวลดลงใน 1Q68 เราคาดว่า SET Energy ในช่วงครึ่งปีแรก 2568 น่าจะยังได้รับแรงกดดันจากความไม่แน่นอนของนโยบายพลังงานของรัฐบาลและความผันผวนของราคาน้ำมันที่ทำให้การบริหารจัดการต้นทุนน้ำมันของโรงกลั่นน้ำมันยังมีความเสี่ยงจากการขาดทุนสต็อกน้ำมัน เราคาดว่ากลุ่มโรงกลั่นอาจจะสามารถฟื้นตัวขึ้นในช่วง 2Q68 จากความต้องการใช้น้ำมันเบนซินที่ฟื้นตัวขึ้น และทำให้ค่าการกลั่นโดยรวมดีขึ้น นอกจากนี้ แรงกดดันจากการส่งออกน้ำมันของจีนจะลดลงเนื่องจากการปรับลดอัตราภาษีนำเข้าสำหรับน้ำมันเบนซิน gasoil และน้ำมันอากาศยานจาก 13% มาอยู่ที่ 9% ตามที่ประกาศในเดือน พ.ย. 2567 ขณะที่ราคาหุ้นปรับลงมาก่อนข้างมากแล้วในช่วงที่ผ่านมา ปัจจัยบวกระยะสั้น ๆ ก็ือราคาน้ำมันที่อาจจะปรับขึ้นจากปัจจัยทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยเฉพาะในประเทศผู้ผลิตน้ำมันในตะวันออกกลางที่อาจจะส่งผลกระทบต่ออุปทานน้ำมันในตลาด ขณะที่ปัจจัยลบที่ต้องติดตามคืออุปสงค์น้ำมันที่อาจจะได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ขยายตัวต่ำกว่าที่คาด โดยเฉพาะในประเทศจีน แต่ก็อาจจะได้แรงหนุนจากอุปสงค์ของอินเดียและประเทศในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

สำหรับแนวโน้ม SET ENERGI ในช่วงครึ่งหลังปี 2568 คาดจะปรับตัวขึ้นได้จาก sentiment ตลาดโดยรวมที่ดีขึ้น โดยในช่วงไตรมาส 3/68 ดัชนีของกลุ่มปรับขึ้น 12.5% QTD แม้ว่ายังไม่มากเท่า SET ที่ปรับขึ้น 15% ราคาน้ำมันน่าจะแกว่งตัวในช่วงแคบ ๆ ที่ 66-68 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล แม้ว่าปัจจัยทางภูมิรัฐศาสตร์จะยังส่งผลให้ราคาน้ำมันยังคงผันผวนเป็นครั้งคราว ซึ่งจะทำให้ผลขาดทุนจากสต็อกของกลุ่มโรงกลั่นย่อตัวลง ขณะที่ค่าการกลั่นจะได้รับแรงหนุนจากน้ำมันดีเซล และน้ำมันอากาศยาน โดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 4/68 ขณะที่กลุ่มโรงไฟฟ้าน่าจะได้แรงหนุนจากการปรับลดดอกเบี้ยลง และราคาก๊าซ LNG ที่ทรงตัวได้และไม่ปรับขึ้นแรงเหมือนปีก่อนหน้า ขณะที่ปัจจัยลบที่ต้องติดตามคืออุปสงค์น้ำมันที่อาจจะได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ขยายตัวต่ำกว่าที่คาด โดยเฉพาะในประเทศจีน และอุปสงค์ของอินเดียที่อาจจะชะลอตัวลงจากมาตรการภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่ติดกับสินค้านำเข้าจากอินเดียในอัตราที่สูงกว่าประเทศอื่นมากถึง 50% เพื่อเป็นการลงโทษที่อินเดียนำเข้าน้ำมันจากรัสเซียท้ายสุด

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ด้วยดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 สิงหาคม 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

กท

(นางฤดี สีโทชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBENERGY	-2.79%	6.12%	0.94%	-3.05%	-7.54%	-1.48%	2.46%	1.36%
เกณฑ์มาตรฐาน	-2.93%	6.41%	0.79%	-2.45%	-7.48%	-1.19%	2.97%	2.20%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	17.74%	10.55%	17.19%	20.60%	16.00%	16.58%	20.14%	20.40%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	17.89%	10.45%	17.36%	20.71%	16.13%	16.71%	20.30%	20.54%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (ENERG TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBENERGYA	-2.79%	6.12%	0.94%	-3.05%	-7.54%	n.a.	n.a.	-3.19%
เกณฑ์มาตรฐาน	-2.93%	6.41%	0.79%	-2.45%	-7.48%	n.a.	n.a.	-3.19%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	17.74%	10.55%	17.19%	20.60%	16.00%	n.a.	n.a.	15.43%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	17.89%	10.45%	17.36%	20.71%	16.13%	n.a.	n.a.	15.55%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (ENERG TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBENERGYE	-2.42%	6.30%	1.27%	-2.42%	-6.93%	-0.83%	n.a.	-2.39%
เกณฑ์มาตรฐาน	-2.93%	6.41%	0.79%	-2.45%	-7.48%	-1.19%	n.a.	-2.54%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	17.74%	10.55%	17.19%	20.59%	16.00%	16.58%	n.a.	21.33%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	17.89%	10.45%	17.36%	20.71%	16.13%	16.71%	n.a.	21.55%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (ENERG TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBENERGYP	-2.77%	6.13%	0.96%	-3.13%	-7.78%	-3.63%	n.a.	-1.32%
เกณฑ์มาตรฐาน	-2.93%	6.41%	0.79%	-2.45%	-7.48%	-1.19%	n.a.	0.91%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	17.75%	10.55%	17.20%	20.60%	16.02%	17.07%	n.a.	20.62%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	17.89%	10.45%	17.36%	20.71%	16.13%	16.71%	n.a.	20.51%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวมธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (ENERG TRI) 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 กรกฎาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			431,704,020.10	98.89%	
หุ้นสามัญ			431,701,683.35	98.89%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			431,701,683.35	98.89%	
บมจ.ปตท.(PTT)	33.25	3,995,300.00	132,843,725.00	30.43%	
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์(GULF)	47.25	2,092,679.00	98,879,082.75	22.65%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม(PTTEP)	126.00	558,764.00	70,404,264.00	16.13%	
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก(OR)	13.90	1,706,513.00	23,720,530.70	5.43%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่(GPSC)	33.50	416,999.00	13,969,466.50	3.20%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	34.50	330,795.00	11,412,427.50	2.61%	
บมจ.ผลิตไฟฟ้า(EGCO)	110.50	79,500.00	8,784,750.00	2.01%	
บมจ.ราช กรุ๊ป(RATCH)	26.50	305,500.00	8,095,750.00	1.85%	
บมจ.บ้านปู(BANPU)	5.05	1,442,200.00	7,283,110.00	1.67%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	34.00	194,900.00	6,626,600.00	1.52%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	11.70	436,700.00	5,109,390.00	1.17%	
บมจ.ทีทีดับบลิว(TTW)	8.95	560,300.00	5,014,685.00	1.15%	
บมจ.ไออาร์พีซี(IRPC)	1.03	3,761,400.00	3,874,242.00	0.89%	
บมจ.ซีเค เพาเวอร์(CKP)	2.62	1,441,466.00	3,776,640.92	0.87%	
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง(SPRC)	5.70	662,000.00	3,773,400.00	0.86%	
บมจ.บ้านปู เพาเวอร์(BPP)	7.95	428,329.00	3,405,215.55	0.78%	
บมจ.บีซีพีจี(BCPG)	6.70	478,675.00	3,207,122.50	0.73%	
บมจ.กันกุลเอ็นจิเนียริง(GUNKUL)	1.73	1,704,119.00	2,948,125.87	0.68%	
บมจ.บางจาก ศรีราชา(BSRC)	5.00	536,500.00	2,682,500.00	0.61%	
บมจ.ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์(TPIPP)	2.22	1,175,000.00	2,608,500.00	0.60%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ เพาเวอร์ (WHAUP)	3.42	751,600.00	2,570,472.00	0.59%	
บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี(PTG)	6.75	280,900.00	1,896,075.00	0.43%	
บมจ.สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์(SGP)	6.70	236,100.00	1,581,870.00	0.36%	
บมจ.เอสพีจี(SPCG)	8.20	185,100.00	1,517,820.00	0.35%	
บมจ.บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ(BAFS)	8.85	127,550.00	1,128,817.50	0.26%	
บมจ.เสริมสร้าง เพาเวอร์ คอร์ปอเรชั่น(SSP)	4.12	245,838.00	1,012,852.56	0.23%	
บมจ.บีบีจีไอ(BBGI)	3.12	305,700.00	953,784.00	0.22%	
บมจ.ซัสโก้(SUSCO)	2.58	247,100.00	637,518.00	0.15%	
บมจ.อุบล ไบโอ เอทานอล(UBE)	0.54	1,123,100.00	606,474.00	0.14%	
บมจ.ท่าฉาง กรีน เอ็นเนอรี่(TGE)	1.51	366,300.00	553,113.00	0.13%	
บมจ.เอไอ เอนเนอรี่จี(AIE)	1.20	432,500.00	519,000.00	0.12%	
บมจ.สแกน อินเดอร์(SCN)	0.47	398,100.00	187,107.00	0.04%	
บมจ.ไบโอ กรีน เอ็นเนอรี่ เทค(BIOTEC)	0.18	559,400.00	100,692.00	0.02%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 กรกฎาคม 2568 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.เอ็ม ดี เอ็ม (MDX)	2.40	6,900.00	16,560.00	0.00%	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			2,336.75	0.00%	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			2,336.75	0.00%	
บมจ.ท่าอากาศยาน ภูเก็ต เอ็นเนอร์ยี่ (TGE-W2)	0.13	17,975.00	2,336.75	0.00%	
หน่วยลงทุน			1,750,800.00	0.40%	
หน่วยลงทุนในประเทศ			1,750,800.00	0.40%	
กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนคร เหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (EGATIF)	6.00	291,800.00	1,750,800.00	0.40%	
เงินฝากธนาคาร			2,838,543.70	0.65%	
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ (BBL)	0.00	0.00	2,838,543.70	0.65%	
สินทรัพย์อื่น			2,640,754.15	0.60%	
หนี้สินอื่น			(2,381,432.58)	(0.55%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			436,552,685.37	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			7.7963		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	2,838,543.70	0.65
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ				AA+(tha)	-	2,838,543.70

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

SCB SET ENERGY SECTOR INDEX FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

Period from 1 August 2024 to 31 July 2025

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
Fund's direct expenses		
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)		
- ชนิตผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (SCBENERGYP)	-	-
- ชนิตช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBENERGYE)	-	-
- ชนิตสะสมมูลค่า (SCBENERGYA)	82	0.65
- ชนิตจ่ายเงินปันผล (SCBENERGY)	2,748	0.65
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	117	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	287	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisor Fee)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	86	0.02
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	3,320	0.76

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

** ไม่รวมค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากร

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

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

Period from 1 August 2024 to 31 July 2025

	(พันบาท) / (Thousand Bath)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	437,408
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	374,227
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	72
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	3,320
	(ร้อยละ) / (Percentage)
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.02
Brokerage Fee as	
Percentage of Total Trading Volume	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.02
Brokerage Fee as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.76
Fee and other Expenses as	
Percentage of Average Net Assets Value	
• อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.43
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	22.78	31.63%
2	บริษัทหลักทรัพย์ อิน โนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	19.09	26.50%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	16.67	23.15%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	10.30	14.30%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	3.18	4.42%
รวม		72.02	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กรกฎาคม 2568

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JULY 2025

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	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 เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต 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 เคียตนาคินภัตรา จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ธนาชาต จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูนิเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไชรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเค เคย์เซียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซิตிகอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูแอนต้า 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. ขึ้นหลัง) (Fundamental Data (Market and historical financial data of listed companies))
3. รายงานสรุปข่าวรายวัน และคิดตามข่าวด่วน 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 SET ENERGY SECTOR INDEX

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

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 SET ENERGY SECTOR INDEX

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นางสาวจรัสรัญ วัฒนสิงห์	8	นายพนทพัทธ์ ทรัพย์วรนนท์
2	นายณัฐคนัย ประทานพรทิพย์	9	นายพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	นางสาวนิภาพร ทิพย์อาภรณ์	10	นายสฤติพงษ์ จันทระจิรวงศ์
4	นายสมหวัง จิรจิตต์อ่ำไผวงศ์	11	นายกฤษ จันทร์หนัก
5	นายชนาพัทธ์ ภัทรารคม	12	นายณัฐวุฒิ เชนบินทร์
6	นายฉัตรชัย สิริเทวัญกุล	13	นายไพรัช นิตยานุภาพ
7	นายอิทธิกร ปราการพิลาศ		

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
- ไม่มี -

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

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

46/8 ชั้น 10 อาคารรุ่งโรจน์ชนกุล ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-645-0080 โทรสาร 02-645-0020 www.pvaudit.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และ งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และ รายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

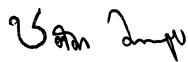
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณได้้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่เพียงพอวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวอุษิรา ตังศรีพันธ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9622

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 1 กันยายน 2568

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	433,454,820.10	467,530,117.65
เงินฝากธนาคาร	5	2,837,893.90	6,090,510.12
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		649.80	4,778.94
จากการขายเงินลงทุน		2,593,790.07	-
จากการขายหน่วยลงทุน		46,964.08	-
รวมสินทรัพย์		438,934,117.95	473,625,406.71
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,064,009.74	56,377.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	310,635.68	352,371.73
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		97.47	716.84
หนี้สินอื่น		6,689.69	8,622.60
รวมหนี้สิน		2,381,432.58	418,088.77
สินทรัพย์สุทธิ		436,552,685.37	473,207,317.94
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		559,948,216.01	587,961,178.41
ขาดทุนสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(6,149,968.56)	(9,436,812.90)
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(117,245,562.08)	(105,317,047.57)
สินทรัพย์สุทธิ	6	436,552,685.37	473,207,317.94

(นายพูนศักดิ์ โลหะสุนทร)
Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจร ไรจน์)
Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

4

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท เอ ไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	432,500	519,000.00	0.12
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	127,550	1,128,817.50	0.26
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	1,442,200	7,283,110.00	1.68
บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)	305,700	953,784.00	0.22
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	194,900	6,626,600.00	1.53
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	478,675	3,207,122.50	0.74
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	436,700	5,109,390.00	1.18
บริษัท ไปโอ กรีน เอ็นเนอร์ยี่ เทค จำกัด (มหาชน)	559,400	100,692.00	0.02
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	428,329	3,405,215.55	0.79
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	536,500	2,682,500.00	0.62
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,441,466	3,776,640.92	0.87
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	79,500	8,784,750.00	2.03
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	416,999	13,969,466.50	3.22
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	2,092,679	98,879,082.75	22.81
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	1,704,119	2,948,125.87	0.68
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	3,761,400	3,874,242.00	0.90
บริษัท เอ็ม ดี เอ็กซ์ จำกัด (มหาชน)	6,900	16,560.00	-
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	1,706,513	23,720,530.70	5.47
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	280,900	1,896,075.00	0.44
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	3,995,300	132,843,725.00	30.65
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	558,764	70,404,264.00	16.24
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	305,500	8,095,750.00	1.87

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

5

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	398,100	187,107.00	0.04
บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	236,100	1,581,870.00	0.37
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	185,100	1,517,820.00	0.35
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	662,000	3,773,400.00	0.87
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	245,838	1,012,852.56	0.23
บริษัท ชัสโก้ จำกัด (มหาชน)	247,100	637,518.00	0.15
บริษัท ท่าอากาศยาน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	366,300	553,113.00	0.13
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	330,795	11,412,427.50	2.63
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,175,000	2,608,500.00	0.60
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	560,300	5,014,685.00	1.16
บริษัท อุบล ไบโอบีโอฟอส จำกัด (มหาชน)	1,123,100	606,474.00	0.14
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	751,600	2,570,472.00	0.59
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1			
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	291,800	1,750,800.00	0.40
รวมหุ้นสามัญ		433,452,483.35	100.00
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท ท่าอากาศยาน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) - W2	17,975	2,336.75	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		2,336.75	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		433,454,820.10	100.00
รวมเงินลงทุน		433,454,820.10	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประมาณรายละเอียดย่อยเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	83,350	1,108,555.00	0.24
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	1,591,200	7,892,352.00	1.69
บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)	172,300	939,035.00	0.20
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	186,600	5,877,900.00	1.26
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	540,675	2,973,712.50	0.64
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	423,600	9,149,760.00	1.96
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	434,429	5,256,590.90	1.12
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	513,600	3,800,640.00	0.81
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,226,266	4,757,912.08	1.02
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)	476,900	1,268,554.00	0.27
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	80,200	7,859,600.00	1.68
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	669,600	1,245,456.00	0.27
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	429,799	17,084,510.25	3.65
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,967,760	93,960,540.00	20.10
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)	1,383,519	2,877,719.52	0.62
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	3,004,800	4,417,056.00	0.94
บริษัท ลานนาเรโซร์สเซส จำกัด (มหาชน)	65,800	921,200.00	0.20
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	1,779,013	28,108,405.40	6.01
บริษัท ไพร์ม โรด เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,715,800	394,634.00	0.08
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	261,700	2,067,430.00	0.44
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	4,157,700	133,046,400.00	28.46
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	570,364	83,843,508.00	17.93

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

7

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	331,700	9,204,675.00	1.97
บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	258,600	1,732,620.00	0.37
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	237,200	1,921,320.00	0.41
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	673,300	5,184,410.00	1.11
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	275,338	1,720,862.50	0.37
บริษัท ชัสโก้ จำกัด (มหาชน)	262,300	902,312.00	0.19
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	325,895	16,457,697.50	3.52
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	996,100	2,828,924.00	0.61
บริษัท ไทย โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	781,300	828,178.00	0.18
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	487,200	4,311,720.00	0.92
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	533,300	2,218,528.00	0.47
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1			
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	227,900	1,367,400.00	0.29
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		467,530,117.65	100.00
รวมเงินลงทุน		467,530,117.65	100.00

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		22,254,080.17	21,533,845.60
รายได้ดอกเบี้ย		12,644.16	53,423.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน		109,674.43	206,604.42
รวมรายได้		22,376,398.76	21,793,873.02
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	2,830,014.04	3,260,907.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		116,865.07	134,633.12
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	286,868.22	344,654.91
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		55,000.00	55,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5	103,233.77	121,707.16
รวมค่าใช้จ่าย		3,391,981.10	3,916,903.01
รายได้สุทธิ		18,984,417.66	17,876,970.01
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(9,411,859.92)	(36,770,329.72)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(21,499,175.63)	(64,000,196.18)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(30,911,035.55)	(100,770,525.90)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(11,926,617.89)	(82,893,555.89)
หัก ภาษีเงินได้	3	1,896.62	8,013.45
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	6	(11,928,514.51)	(82,901,569.34)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(11,928,514.51)	(82,901,569.34)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	56,130,647.18	169,646,379.30
การลดลงของทุนที่จากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(80,856,765.24)	(89,044,353.27)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(36,654,632.57)	(2,299,543.31)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	473,207,317.94	475,506,861.25
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	436,552,685.37	473,207,317.94
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	58,796,117.8407	50,125,714.9706
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	7,001,571.8751	18,494,906.2458
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(9,802,868.1151)	(9,824,503.3757)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	55,994,821.6007	58,796,117.8407

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2554 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่มีการกำหนดอายุโครงการ ที่มีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 5 ชนิด ได้แก่

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

ปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดจ่ายเงินปันผล ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล และชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์เท่านั้น

กองทุนมีวัตถุประสงค์จะลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy & Utilities Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	186,402,369.50	186,491,938.93
ขายเงินลงทุน	189,566,631.50	85,255,403.43

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	2,830,014.04	3,260,907.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	286,868.22	344,654.91	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด			
ค่านายหน้า	19,086.39	24,874.62	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	223,832.30	258,869.45
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	1,276,696.97	55,648.48
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	22,558.21	27,807.24

6. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	หน่วย			
	2568			
	ชนิด สะสมมูลค่า	ชนิด จ่ายเงินปันผล	ชนิด ผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ชนิด ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันค้ำปี	1,952,811.0278	56,287,470.8135	-	555,835.9994
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,021,280.3074	5,816,610.1713	-	163,681.3964
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,464,358.9385)	(8,096,131.4742)	-	(242,377.7024)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,509,732.3967	54,007,949.5106	-	477,139.6934
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	12,998,384.32	419,103,509.64	-	4,450,791.41
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	8.6097	7.7600	-	9.3280

	หน่วย			
	2567			
	ชนิด สะสมมูลค่า	ชนิด จ่ายเงินปันผล	ชนิด ผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	ชนิด ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,282,738.8634	48,339,306.8579	-	503,669.2493
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	1,133,953.9598	17,066,887.9869	-	294,064.2991
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(463,881.7954)	(9,118,724.0313)	-	(241,897.5490)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,952,811.0278	56,287,470.8135	-	555,835.9994
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	17,342,685.84	450,551,315.97	-	5,313,316.13
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	8.8808	8.0044	-	9.5591

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีแยกตามประเภทหน่วยลงทุน มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ชนิดสะสมมูลค่า	99,764.93	(2,240,111.35)
ชนิดจ่ายเงินปันผล	(12,003,509.06)	(79,843,563.38)
ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล	-	-
ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์	(24,770.38)	(817,894.61)
รวม	(11,928,514.51)	(82,901,569.34)

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	433,454,820.10	-	-	433,454,820.10

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	467,530,117.65	-	-	467,530,117.65

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเคลื่อนไหวด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	433,454,820.10	433,454,820.10
เงินฝากธนาคาร	1,561,196.93	-	1,276,696.97	2,837,893.90
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	649.80	649.80
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	2,593,790.07	2,593,790.07
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	46,964.08	46,964.08
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,064,009.74	2,064,009.74
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	310,635.68	310,635.68
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	97.47	97.47
หนี้สินอื่น	-	-	6,689.69	6,689.69

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	467,530,117.65	467,530,117.65
เงินฝากธนาคาร	6,034,861.64	-	55,648.48	6,090,510.12
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	4,778.94	4,778.94
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	56,377.60	56,377.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	352,371.73	352,371.73
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	716.84	716.84
หนี้สินอื่น	-	-	8,622.60	8,622.60

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2568

