

Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์

**Electric Vehicles and Future Mobility
(SCBEV)**

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

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 | สุเนศ์ตา | 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.ต.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (SCBEV)

ชื่อโครงการ

:

| ชนิดหน่วยลงทุน | ชื่อโครงการ |
|--|---|
| ชนิดสะสมมูลค่า | กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (ชนิดสะสมมูลค่า) |
| ชนิดเพื่อการออม | กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (ชนิดเพื่อการออม) |
| ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์) |
| ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์) |

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุนกองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) /กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Other Global Sector Equity

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 10,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 1,000 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศอย่างน้อย 2 กองทุน เช่น หน่วย CIS หน่วยของกองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น ที่มีนโยบายเน้นลงทุนในหลักทรัพย์และ/หรือตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์ไฟฟ้า ส่วนประกอบของรถยนต์ไฟฟ้า (electric vehicles and/or their components) เทคโนโลยีการจัดเก็บพลังงาน (energy storage technologies) เทคโนโลยีการขับขี่ (driving technologies) การผลิตลิเทียม โคบอลต์ และ/หรือทองแดง (lithium cobalt and/or copper production) แบตเตอรี่ลิเทียมไอออน/แบตเตอรี่กรดตะกั่ว (lithium-ion/lead acid batteries) การผลิตเซลล์เชื้อเพลิงไฮโดรเจน (hydrogen fuel cell manufacturing) ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานด้านไฟฟ้า (electric infrastructure businesses) และ/หรือเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่คาดว่าจะเปลี่ยนแปลงการเดินทางและการขนส่งในอนาคต กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 20% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาทไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (Active Management)

นโยบายจ่ายเงินปันผล :

| ชนิดหน่วยลงทุน | ชื่อโครงการ |
|--|--------------------------|
| ชนิดสะสมมูลค่า | ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล |
| ชนิดเพื่อการออม | ไม่เกินปีละ 12 ครั้ง |
| ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล |
| ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | ไม่เกินปีละ 12 ครั้ง |

ผู้ดูแลผลประโยชน์ : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี : สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนมกราคม (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 31 มกราคม 2566)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility กองทุนมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศอย่างน้อย 2 กองทุน เช่น หน่วย CIS หน่วยของกองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น ที่มีนโยบายเน้นลงทุนในหลักทรัพย์และ/หรือตราสารทุนของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์ไฟฟ้า ส่วนประกอบของรถยนต์ไฟฟ้า (electric vehicles and/or their components) เทคโนโลยีการจัดเก็บพลังงาน (energy storage technologies) เทคโนโลยีการขับขี่ (driving technologies) การผลิตลิเทียม โคบอลต์ และ/หรือทองแดง (lithium cobalt and/or copper production) แบตเตอรี่ลิเทียมไอออน/แบตเตอรี่กรดตะกั่ว (lithium-ion/lead acid batteries) การผลิตเซลล์เชื้อเพลิงไฮโดรเจน (hydrogen fuel cell manufacturing) ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานด้านไฟฟ้า (electric infrastructure businesses) และ/หรือเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่คาดว่าจะเปลี่ยนแปลงการเดินทางและการขนส่งในอนาคต

กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม หรือกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (กอง1) หรือทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) หรือกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infra) ซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการในสัดส่วนไม่เกิน 20% ของ NAV

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาทไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

เศรษฐกิจสหรัฐปี 2025 เติบโตได้ดี แม้ GDP ไตรมาส 4 ปี จะชะลอตัว จาก Government shutdown ทำให้การใช้จ่ายภาครัฐลดลง และการส่งออกที่ลดลง ในด้านตลาดแรงงาน เข้าสู่ภาวะสมดุลมากขึ้น เห็นจากการจ้างงานสุทธิชะลอตัว แต่การว่างงานอยู่ระดับ ~4% อัตราเงินเฟ้อปรับตัวลดลงต่อเนื่อง จากหมวดที่อยู่อาศัยและบริการ FED ลดดอกเบี้ยรวม 1.75% ตั้งแต่ เดือนกันยายน 2024 เพื่อตอบสนองตลาดแรงงานที่อ่อนแรง แต่คงดอกเบี้ยไว้ที่ 3.5%-3.75% ในการประชุมเดือนมกราคม 2026 โดยตลาดคาดว่า FED จะยังคงดอกเบี้ยคงที่ในการประชุมเดือนมีนาคม 2026 เนื่องจากความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อและแรงงานยังไม่ชัดเจน

ในระยะถัดไป แนวโน้มเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกาและเศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญความผันผวนจากหลายปัจจัยสำคัญ โดยเศรษฐกิจสหรัฐฯ มีแนวโน้มชะลอตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปในลักษณะ Soft Landing จากผลของอัตราดอกเบี้ยที่แม้จะผ่านจุดสูงสุดแล้วแต่ยังอยู่ในระดับค่อนข้างตึงตัวเมื่อเทียบกับอดีต ด้านการเติบโตทางเศรษฐกิจ GDP ของสหรัฐฯ มีโอกาสขยายตัวในอัตราต่ำกว่าค่าเฉลี่ยระยะยาว ขณะที่ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐมีแนวโน้มอ่อนค่าลงอย่างค่อยเป็นค่อยไป จากส่วนต่างอัตราดอกเบี้ยที่แคบลงและความไม่แน่นอนด้านนโยบายการคลังและการเมือง ซึ่งอาจเอื้อต่อกระแสเงินทุนไหลไปยังสินทรัพย์นอกสหรัฐฯ และตลาดเกิดใหม่ สำหรับเศรษฐกิจโลกในปี 2026 แม้ IMF ประเมินว่ายังคงขยายตัวได้ในระดับราว 3.3% แต่การเติบโตมีลักษณะไม่สม่ำเสมอระหว่างภูมิภาค โดยประเทศที่ได้ประโยชน์จากการลงทุนด้านเทคโนโลยีและ AI ยังเติบโตได้ดีกว่า ขณะที่หลายภูมิภาคยังเผชิญข้อจำกัดเชิงโครงสร้าง ทั้งนี้ ความเสี่ยงสำคัญยังคงมาจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ การเปลี่ยนแปลงนโยบายการค้า และแรงกดดันเงินเฟ้อที่ยังคงอยู่ในบางประเทศในระยะถัดไป แม้เงินลงทุนจะกระจายจากสหรัฐไปยังประเทศอื่นมากขึ้น แต่ นโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจภายในประเทศของสหรัฐฯ จะส่งผลดีต่อตลาดหุ้นสหรัฐฯอย่างต่อเนื่อง

ในช่วงที่ผ่านมา ตลาดรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่องและชัดเจน โดยยอดขายรถยนต์ไฟฟ้าทั่วโลกทั้ง Battery Electric Vehicle (BEV) และ Plug-in Hybrid Electric Vehicle (PHEV) รวมกันอยู่ในระดับใกล้เคียง 22 ล้านคัน ในปี 2025 เพิ่มขึ้นราว 25% เมื่อเทียบกับปี 2024 สะท้อนการยอมรับของผู้บริโภคที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยรถยนต์ไฟฟ้ามีส่วนประมาณ 1 ใน 4 ของยอดขายรถยนต์นั่งใหม่ทั่วโลก ปัจจัยสนับสนุนหลักมาจากต้นทุนแบตเตอรี่ที่ลดลง การแข่งขันด้านราคาระหว่างผู้ผลิตที่รุนแรงขึ้น การเปิดตัวรถยนต์รุ่นใหม่ในหลายช่วงราคา รวมถึงนโยบายสนับสนุนจากภาครัฐในประเทศหลัก เช่น จีน ยุโรป และสหรัฐฯ ขณะเดียวกัน โครงสร้างพื้นฐานด้านการชาร์จไฟฟ้าและ ecosystem ที่เกี่ยวข้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ EV ไม่ได้จำกัดอยู่เฉพาะตลาดระดับบนแต่เริ่มขยายสู่ตลาด mass มากขึ้น โดยเฉพาะในจีนและยุโรป

สำหรับ แนวโน้มในระยะถัดไป ตลาดรถยนต์ไฟฟ้ายังมีทิศทางเติบโตในเชิงโครงสร้าง โดยคาดว่าสัดส่วนของ EV ต่อยอดขายรถยนต์ใหม่ทั่วโลกจะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงปี 2026–2030 จากแรงหนุนด้านกฎระเบียบสิ่งแวดล้อม มาตรการลดการปล่อยคาร์บอน และการพัฒนาเทคโนโลยีแบตเตอรี่ที่ช่วยเพิ่มระยะทางการชาร์จและลดต้นทุน อย่างไรก็ตาม การเติบโตอาจเผชิญความผันผวนในระยะสั้นจากภาวะเศรษฐกิจโลก การปรับลดหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายอุดหนุนในบางประเทศ รวมถึงการแข่งขันด้านราคาที่น่าจับตามองของผู้ผลิตในอุตสาหกรรม ภาพรวมจึงสะท้อนว่าตลาด EV ได้ก้าวข้ามช่วงเริ่มต้น (early adoption) และกำลังเข้าสู่ระยะขยายตัวเชิงโครงสร้าง ซึ่งยังคงเป็นหนึ่งในธีมการเติบโตระยะยาวที่สำคัญของอุตสาหกรรมยานยนต์โลก แม้จะมีความผันผวนและการปรับตัวของผู้เล่นในตลาดในช่วงเปลี่ยนผ่าน

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ค่ายดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ข้อมูลการลงทุน ผลการดำเนินงาน และความผันผวนของผลการดำเนินงานของกองทุน SCBEV

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|-----------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(A) | 1.06% | -1.54% | 24.10% | 36.07% | -7.98% | n.a. | n.a. | -11.64% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -9.46% |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 5.52% | 9.45% | 15.26% | 26.84% | 28.13% | n.a. | n.a. | 30.07% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 30.96% |

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|-----------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(E) | 1.16% | -1.28% | 24.76% | 37.52% | -7.00% | n.a. | n.a. | -10.69% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -9.46% |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 5.53% | 9.45% | 15.27% | 26.85% | 28.14% | n.a. | n.a. | 30.08% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 30.96% |

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|-----------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(SSF) | 1.06% | -1.54% | 24.10% | 36.06% | -7.98% | n.a. | n.a. | -11.64% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -9.46% |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน | 5.52% | 9.45% | 15.26% | 26.85% | 28.13% | n.a. | n.a. | 30.07% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 30.96% |

เกณฑ์มาตรฐาน : Bloomberg Electric Vehicles Total Return Index สัดส่วน 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 95%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 5%)



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2569 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นางสาวสุภาวดี เมธวารากร)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นายวุฒิชัย รอดภัย)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มกราคม 2569

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|---------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(A) | 1.06% | -1.54% | 24.10% | 36.07% | -7.98% | n.a. | n.a. | -11.64% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -9.46% |
| ความผันผวนของการดำเนินงาน | 5.52% | 9.45% | 15.26% | 26.84% | 28.13% | n.a. | n.a. | 30.07% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 30.96% |

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Electric Vehicles Total Return Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 95%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 5%)

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|---------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(E) | 1.16% | -1.28% | 24.76% | 37.52% | -7.00% | n.a. | n.a. | -10.69% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -9.46% |
| ความผันผวนของการดำเนินงาน | 5.53% | 9.45% | 15.27% | 26.85% | 28.14% | n.a. | n.a. | 30.08% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 30.96% |

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Electric Vehicles Total Return Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 95%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 5%)

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|---------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(SSF) | 1.06% | -1.54% | 24.10% | 36.06% | -7.98% | n.a. | n.a. | -11.64% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -9.46% |
| ความผันผวนของการดำเนินงาน | 5.52% | 9.45% | 15.26% | 26.85% | 28.13% | n.a. | n.a. | 30.07% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 30.96% |

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Electric Vehicles Total Return Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 95%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 5%)

| ผลตอบแทนจากการลงทุน | YTD | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี | 3 ปี | 5 ปี | 10 ปี | ตั้งแต่จัดตั้ง |
|---------------------------|-------|---------|---------|--------|--------|------|-------|----------------|
| SCBEV(SSFE) | 1.16% | -1.27% | 24.77% | 37.53% | -6.99% | n.a. | n.a. | -8.22% |
| เกณฑ์มาตรฐาน | 2.41% | 0.11% | 32.23% | 46.76% | -5.43% | n.a. | n.a. | -7.01% |
| ความผันผวนของการดำเนินงาน | 5.53% | 9.45% | 15.27% | 26.85% | 28.14% | n.a. | n.a. | 29.06% |
| ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน | 5.20% | 9.83% | 17.11% | 28.50% | 29.07% | n.a. | n.a. | 29.99% |

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) Bloomberg Electric Vehicles Total Return Index 100% ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่ลงทุน (ในอัตราส่วน 95%) และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน (ในอัตราส่วน 5%)

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์ | ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | มูลค่า | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสัถกหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|--|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|--|--|
| หน่วยลงทุน | | | 620,610,417.88 | 98.49% | |
| หน่วยลงทุนต่างประเทศ | | | 620,610,417.88 | 98.49% | |
| KRANESHARES ELECTRIC VEHICLES AND FUTURE MOBILITY INDEX ETF(KARSUP) | 31.26 | 527,986.00 | 518,433,603.37 | 82.27% | |
| ISHARES ELECTRIC VEHICLES AND DRIVING TECHNOLOGY UCITS ETF(ECARLN) | 9.87 | 329,708.00 | 102,176,814.51 | 16.22% | |
| เงินฝากธนาคาร | | | 25,770,270.48 | 4.09% | |
| บมจ.ธนาคารกสิกรไทย(KBANK) | 0.00 | 0.00 | 25,770,270.48 | 4.09% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า / FORWARD | | | 6,681,224.09 | 1.06% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717DC) | 0.00 | 1.00 | 1,172,382.19 | 0.19% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918Y) | 0.00 | 1.00 | 1,045,008.96 | 0.17% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918AO) | 0.00 | 1.00 | 1,030,261.82 | 0.16% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918CF) | 0.00 | 1.00 | 1,021,796.56 | 0.16% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807HQ) | 0.00 | 1.00 | 966,184.00 | 0.15% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918AY) | 0.00 | 1.00 | 936,327.88 | 0.15% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918AI) | 0.00 | 1.00 | 855,433.38 | 0.14% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918DR) | 0.00 | 1.00 | 847,537.53 | 0.13% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918BM) | 0.00 | 1.00 | 813,256.62 | 0.13% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717GK) | 0.00 | 1.00 | 733,679.95 | 0.12% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717FW) | 0.00 | 1.00 | 731,612.95 | 0.12% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717GV) | 0.00 | 1.00 | 702,995.33 | 0.11% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717GY) | 0.00 | 1.00 | 684,580.10 | 0.11% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717FK) | 0.00 | 1.00 | 638,477.55 | 0.10% | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์ | ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | มูลค่า | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|---|-----------------------------------|---------------------|------------|--|--|
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717GD) | 0.00 | 1.00 | 531,572.20 | 0.08% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918CM) | 0.00 | 1.00 | 497,177.75 | 0.08% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918BD) | 0.00 | 1.00 | 481,408.19 | 0.08% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918CY) | 0.00 | 1.00 | 472,901.32 | 0.08% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918BN) | 0.00 | 1.00 | 457,379.65 | 0.07% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918CU) | 0.00 | 1.00 | 383,651.58 | 0.06% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918DM) | 0.00 | 1.00 | 356,306.77 | 0.06% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918CS) | 0.00 | 1.00 | 351,614.67 | 0.06% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807BE) | 0.00 | 1.00 | 342,750.17 | 0.05% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717CW) | 0.00 | 1.00 | 329,094.96 | 0.05% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918AE) | 0.00 | 1.00 | 319,247.06 | 0.05% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717HV) | 0.00 | 1.00 | 271,813.80 | 0.04% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717BV) | 0.00 | 1.00 | 240,435.62 | 0.04% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918AS) | 0.00 | 1.00 | 228,098.15 | 0.04% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717FB) | 0.00 | 1.00 | 225,229.45 | 0.04% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807IJ) | 0.00 | 1.00 | 217,633.59 | 0.03% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918AZ) | 0.00 | 1.00 | 211,034.56 | 0.03% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26327BU) | 0.00 | 1.00 | 189,083.82 | 0.03% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26327BI) | 0.00 | 1.00 | 150,763.41 | 0.02% | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์ | ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | มูลค่า | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|---|-----------------------------------|---------------------|-------------|--|--|
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717ET) | 0.00 | 1.00 | 140,213.48 | 0.02% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717IR) | 0.00 | 1.00 | 140,001.81 | 0.02% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807HG) | 0.00 | 1.00 | 124,312.50 | 0.02% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918EB) | 0.00 | 1.00 | 120,726.82 | 0.02% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807AY) | 0.00 | 1.00 | 107,683.64 | 0.02% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807GK) | 0.00 | 1.00 | 72,912.37 | 0.01% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717FX) | 0.00 | 1.00 | 47,843.22 | 0.01% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807AR) | 0.00 | 1.00 | 31,779.48 | 0.01% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717GL) | 0.00 | 1.00 | 31,712.88 | 0.01% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26327CA) | 0.00 | 1.00 | 18,293.69 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717FF) | 0.00 | 1.00 | 17,240.93 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717FP) | 0.00 | 1.00 | 16,195.53 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717EE) | 0.00 | 1.00 | 11,911.90 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26807F) | 0.00 | 1.00 | 10,990.89 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807DP) | 0.00 | 1.00 | 10,320.16 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26327BV) | 0.00 | 1.00 | 9,911.68 | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717IP) | 0.00 | 1.00 | (4,145.96) | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717IN) | 0.00 | 1.00 | (4,485.03) | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717EZ) | 0.00 | 1.00 | (16,370.72) | 0.00% | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์ | ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | มูลค่า | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|---|-----------------------------------|---------------------|--------------|--|--|
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717H) | 0.00 | 1.00 | (20,325.42) | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717GH) | 0.00 | 1.00 | (21,526.51) | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918FL) | 0.00 | 1.00 | (29,082.37) | 0.00% | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717M) | 0.00 | 1.00 | (43,981.26) | (0.01%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918FX) | 0.00 | 1.00 | (44,836.92) | (0.01%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717W) | 0.00 | 1.00 | (46,839.77) | (0.01%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918EN) | 0.00 | 1.00 | (51,373.73) | (0.01%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807EO) | 0.00 | 1.00 | (62,520.10) | (0.01%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918FO) | 0.00 | 1.00 | (93,909.42) | (0.01%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918EF) | 0.00 | 1.00 | (106,103.72) | (0.02%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918FW) | 0.00 | 1.00 | (132,547.30) | (0.02%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717V) | 0.00 | 1.00 | (144,783.35) | (0.02%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26918EJ) | 0.00 | 1.00 | (149,566.14) | (0.02%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717K) | 0.00 | 1.00 | (151,989.39) | (0.02%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26918A) | 0.00 | 1.00 | (153,979.68) | (0.02%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717Q) | 0.00 | 1.00 | (165,898.33) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AE) | 0.00 | 1.00 | (167,198.18) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717G) | 0.00 | 1.00 | (170,719.45) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26807DV) | 0.00 | 1.00 | (175,084.45) | (0.03%) | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์ | ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | มูลค่า | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|---|-----------------------------------|---------------------|------------------------|--|--|
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717CG) | 0.00 | 1.00 | (180,436.61) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717DL) | 0.00 | 1.00 | (181,903.96) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717R) | 0.00 | 1.00 | (190,002.66) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26327AR) | 0.00 | 1.00 | (190,921.49) | (0.03%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26327AQ) | 0.00 | 1.00 | (224,118.18) | (0.04%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717BT) | 0.00 | 1.00 | (230,369.22) | (0.04%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AC) | 0.00 | 1.00 | (241,615.75) | (0.04%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717CJ) | 0.00 | 1.00 | (303,329.36) | (0.05%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AU) | 0.00 | 1.00 | (348,315.34) | (0.06%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AD) | 0.00 | 1.00 | (353,825.54) | (0.06%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717CU) | 0.00 | 1.00 | (416,665.76) | (0.07%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717I) | 0.00 | 1.00 | (421,830.97) | (0.07%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717CR) | 0.00 | 1.00 | (422,833.01) | (0.07%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26327AW) | 0.00 | 1.00 | (545,933.81) | (0.09%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWUSDTHB26717IM) | 0.00 | 1.00 | (575,505.93) | (0.09%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717AA) | 0.00 | 1.00 | (816,324.22) | (0.13%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717BE) | 0.00 | 1.00 | (2,048,880.04) | (0.33%) | |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า/FORWARD (FWTHBUSD26717BA) | 0.00 | 1.00 | (3,017,479.38) | (0.48%) | |
| สินทรัพย์อื่น | | | 0.00 | 0.00% | |
| หนี้สินอื่น | | | (22,927,912.85) | (3.64%) | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ชื่อหลักทรัพย์ | ราคา ณ 31 มกราคม 2569 (บาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | มูลค่า | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%) | ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย |
|------------------------|-----------------------------------|---------------------|----------------|--|--|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | | | 630,133,999.60 | 100.00% | |
| มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท) | 6.1614 | | | | |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|--|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน | - | - |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 25,770,270.48 | 4.09 |
| (ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | - | - |
| (ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สตั๊กหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | - | - |

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| ประเภท | ผู้ออก | ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง | วันครบกำหนด | อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร | | มูลค่าหน้าตัว | มูลค่าตามราคาตลาด |
|---------------|-------------------|------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------|---------------|-------------------|
| | | | | TRIS Rating | FITCH Rating | | |
| เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารกรุงไทย | | | | AA+(tha) | - | 25,770,270.48 |

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

SCB Electric Vehicles and Future Mobility

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

Period from 1 February 2025 to 31 January 2026

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม * Fund's direct expenses | จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท | ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ |
|---|-----------------------------|--|
| ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee) | | |
| - ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBEV(E)) | - | - |
| - ชนิดสะสมมูลค่า (SCBEV(A)) | 6,654 | 1.07 |
| - ชนิดเพื่อการออม (SCBEV(SSF)) | 682 | 1.07 |
| - ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (SCBEV(SSFE)) | - | - |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee) | 227 | 0.03 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee) | 463 | 0.07 |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee) | - | - |
| ค่าธรรมเนียมจ่ายกลด.-จดทะเบียนเป็นกองทุนรวม (Fund Registra SEC) | 150 | 0.02 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense) | 78 | 0.01 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) ** | 8,254 | 1.16 |

*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 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

Period from 1 February 2025 to 31 January 2026

| | (พันบาท) / (Thousand Baht) |
|---|-------------------------------|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value | 708,602 |
| การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade | |
| มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม | 5,223,191 |
| Total Volume Trade | |
| ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม | 665 |
| Total Brokerage Fee | |
| ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses | 8,254 |
| | (ร้อยละ) / (Percentage) |
| • สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม | 0.01 |
| Brokerage Fee as | |
| Percentage of Total Trading Volume | |
| • สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย | 0.09 |
| Brokerage Fee as | |
| Percentage of Average Net Assets Value | |
| • สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย | 1.16 |
| Fee and other Expenses as | |
| Percentage of Average Net Assets Value | |
| • อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR) | 3.62 |
| Portfolio Turnover Ratio (PTR) | |

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
 ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

| ลำดับที่ | ชื่อบริษัทนายหน้า | ค่านายหน้า (พันบาท) | อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด |
|------------|--|------------------------|---|
| 1 | UOB Kay Hian Pte Ltd | 337.50 | 50.79% |
| 2 | Maybank Kim Eng Securities Pte Ltd | 221.57 | 33.34% |
| 3 | CGSISG | 101.10 | 15.21% |
| 4 | DBS Vickers Securities (Singapore) Pte Ltd | 4.38 | 0.66% |
| รวม | | 664.55 | 100.00% |

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน มกราคม 2569

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JANUARY 2026

| 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 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 | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด | CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ แมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน) | KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ เกียตตินาภิภัทร จำกัด (มหาชน) | KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสตี้ เอกซ์ จำกัด | INNOVESTX SECURITIES CO., LTD. | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ ธารณาชาด จำกัด (มหาชน) | THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด | TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชันแนล (ประเทศไทย) จำกัด | CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด | UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด | MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ |
| บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเกอร์ส (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 เคย์ฮิอัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด | KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (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)

ข้อมูลการดำเนินการ ใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2569

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

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

| ลำดับ | ชื่อ - นามสกุล | ลำดับ | ชื่อ - นามสกุล |
|-------|-------------------------------|-------|----------------------------|
| 1 | นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม | 5 | นางสาวกัญต์รพี ปธานราษฎร์ |
| 2 | นายวิจักขณ์ ณ เชียงใหม่ | 6 | นายณัฏฐา จุงศิริวัฒน์ |
| 3 | นางสาวปาลิดา เครือโสภณ | 7 | นายสรเศรษฐ์ ตระการศิริพจน์ |
| 4 | นางสาวนรินทรา ดิณรัตน์สกุลชัย | | |

การถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3

- ไม่มี -

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม

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



SP AUDIT CO.,LTD.

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

▶ email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารกองทุนใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารกองทุน
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารกองทุนและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

| | | (หน่วย : บาท) | |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| | หมายเหตุ | 2569 | 2568 |
| สินทรัพย์ | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | | 621,788,925.62 | 481,786,831.54 |
| เงินฝากธนาคาร | 4 | 24,582,859.11 | 5,727,645.69 |
| ลูกหนี้จากคอกเบี้ย | | 8,903.63 | 6,588.82 |
| สินทรัพย์อนุพันธ์ | 4, 6 | 19,348,782.52 | 7,866,900.48 |
| รวมสินทรัพย์ | | 665,729,470.88 | 495,387,966.53 |
| หนี้สิน | | | |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | | 21,750,889.04 | 29,882.82 |
| หนี้สินอนุพันธ์ | 4, 6 | 12,667,558.43 | 9,170,961.67 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 4 | 769,795.35 | 513,200.91 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 1,335.54 | 988.32 |
| หนี้สินอื่น | 4 | 405,892.92 | 13,853.29 |
| รวมหนี้สิน | | 35,595,471.28 | 9,728,887.01 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 630,133,999.60 | 485,659,079.52 |
| สินทรัพย์สุทธิ: | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 1,022,700,007.59 | 1,073,049,937.85 |
| ขาดทุนสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | (372,809,533.00) | (306,888,353.13) |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน | | (19,756,474.99) | (280,502,505.20) |
| สินทรัพย์สุทธิ | | 630,133,999.60 | 485,659,079.52 |

(นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม)

Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจรโรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

| | วันครบกำหนด | อัตราดอกเบี้ย (%) | เงินต้น/ | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|-------------|----------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| | | | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| เงินฝากธนาคาร | | | | | |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | | | | |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | เมื่อทวงถาม | 0.24 | 37,518.95 | 1,178,507.74 | 0.19 |
| รวมเงินฝากธนาคาร | | | | 1,178,507.74 | 0.19 |
| หน่วยลงทุนในต่างประเทศ | | | | | |
| iShares Electric Vehicles & Driving Technology UCITS ETF | | | 329,708 | 102,176,814.51 | 16.43 |
| KraneShares Electric Vehicles & Future Mobility Index ETF | | | 527,986 | 518,433,603.37 | 83.38 |
| รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ | | | | 620,610,417.88 | 99.81 |
| รวมเงินลงทุน | | | | 621,788,925.62 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทสกุลเงิน

| | วันครบกำหนด | อัตราดอกเบี้ย (%) | เงินต้น/ | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน |
|---|-------------|----------------------|------------|-------------------------|------------------------------|
| | | | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| เงินฝากธนาคาร | | | | | |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | | | | |
| สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา | เมื่อทวงถาม | 0.04 | 6,002.90 | 202,063.62 | 0.04 |
| รวมเงินฝากธนาคาร | | | | 202,063.62 | 0.04 |
| หน่วยลงทุนในต่างประเทศ | | | | | |
| KraneShares Electric Vehicles & Future Mobility Index ETF | | | 679,663 | 481,584,767.92 | 99.96 |
| รวมหน่วยลงทุนในต่างประเทศ | | | | 481,584,767.92 | 99.96 |
| รวมเงินลงทุน | | | | 481,786,831.54 | 100.00 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

| | | (หน่วย : บาท) | |
|---|----------|-----------------|-----------------|
| | หมายเหตุ | 2569 | 2568 |
| รายได้ | | | |
| รายได้เงินปันผล | | 982,771.79 | 3,066,848.92 |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 106,682.56 | 69,914.62 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน | 8 | 3,168,067.80 | 339,164.85 |
| รายได้อื่น | | 7,215.42 | 7,128.94 |
| รวมรายได้ | | 4,264,737.57 | 3,483,057.33 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 4 | 7,336,044.48 | 5,549,925.01 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | | 227,476.04 | 172,002.45 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 4 | 462,534.67 | 361,496.09 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 43,000.00 | 45,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | 849,495.94 | 164,977.57 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 8,918,551.13 | 6,293,401.12 |
| ขาดทุนสุทธิ | | (4,653,813.56) | (2,810,343.79) |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน | | | |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 97,711,094.70 | (46,066,246.74) |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 194,735,608.52 | 60,932,759.81 |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | 13,265,859.24 | (25,888,191.36) |
| รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | 7,985,285.28 | 9,026,680.15 |
| รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | | (48,282,001.33) | (15,695,177.27) |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | 265,415,846.41 | (17,690,175.41) |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้ | | 260,762,032.85 | (20,500,519.20) |
| หัก : ภาษีเงินได้ | | 16,002.64 | 10,487.24 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ | | 260,746,030.21 | (20,511,006.44) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

| | (หน่วย : บาท) | |
|---|--------------------|-------------------|
| | 2569 | 2568 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก | | |
| การดำเนินงาน | 260,746,030.21 | (20,511,006.44) |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 3,109,543,319.99 | 325,672,019.51 |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี | (3,225,814,430.12) | (354,093,511.26) |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี | 144,474,920.08 | (48,932,498.19) |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี | 485,659,079.52 | 534,591,577.71 |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี | 630,133,999.60 | 485,659,079.52 |
| | | (หน่วย : หน่วย) |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน | | |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) | | |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | 107,304,993.7853 | 113,648,509.7317 |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 556,941,951.7839 | 67,265,654.4751 |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (561,976,944.8095) | (73,609,170.4215) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 102,270,000.7597 | 107,304,993.7853 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ Electric Vehicles and Future Mobility (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ปัจจุบันมีเงินลงทุนจดทะเบียน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 8 ชนิด ได้แก่

- ชนิดสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก
- ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุน โดยอัตโนมัติ
- ชนิดจ่ายเงินปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากเงินปันผล
- ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนประเภทบุคคล กลุ่มบุคคล นิติบุคคล สถาบันที่บริษัทจัดการกำหนดที่ต้องการสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
- ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดเพื่อการออม เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี
- ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ทำรายการผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์
- ชนิดควบปรักกัน เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการได้รับความคุ้มครองจากบริษัทประกัน

ปัจจุบันบริษัทจัดการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ชนิดเพื่อการออม และชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ เช่น หน่วย CIS และ/หรือหน่วยของกองทุนอีทีเอฟ (ETF) เป็นต้น ที่มีนโยบายเน้นลงทุนในหลักทรัพย์และ/หรือตราสารของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์ไฟฟ้า ส่วนประกอบของรถยนต์ไฟฟ้า (electric vehicles and/or their components) เทคโนโลยีการจัดเก็บพลังงาน (energy storage technologies) เทคโนโลยีการขับขี่ (driving technologies) การผลิตลิเทียม โคบอลต์ และ/หรือทองแดง (lithium cobalt and/or copper production) แบตเตอรี่ลิเทียม ไอออน/แบตเตอรี่กรดตะกั่ว (lithium-ion/lead acid batteries) การผลิตเซลล์เชื้อเพลิง ไฮโดรเจน (hydrogen fuel cell manufacturing) ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานด้านไฟฟ้า (electric infrastructure businesses) และ/หรือเทคโนโลยีใหม่อื่น ๆ ที่คาดว่าจะเปลี่ยนแปลงการเดินทางและการขนส่งในอนาคต โดยกองทุนมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในหน่วยลงทุนของ

กองทุนรวมต่างประเทศที่มีลักษณะดังกล่าวข้างต้น โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศอย่างน้อย 2 กองทุน โดยจะลงทุนในกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ซึ่งสัดส่วนการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2568 บริษัทจัดการได้แก้ไขเพิ่มเติมโครงการของกองทุน เพื่อเปลี่ยนแปลงประเภทกองทุนจาก “กองทุนรวม Feeder Fund” เป็น “กองทุนรวมประเภท Fund of Funds” โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2568

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยกองทุนจะลงทุนหรือมีไว้ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนถืออยู่เทียบกับสกุลเงินบาท ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าทรัพย์สินที่ลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีฉบับนี้ ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตั้งจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตัดรายการ

กองทุนตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อ โอนสินทรัพย์ทางการเงินและ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตัดรายการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

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

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนใน ส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหาร โดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

| | 2569 | 2568 | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|----------------|----------------|--------------------------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 7,336,044.48 | 5,549,925.01 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | | | |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 462,534.67 | 361,496.09 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ซื้อเงินตราต่างประเทศ | 657,438,018.81 | 74,053,489.12 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| ขายเงินตราต่างประเทศ | 648,305,816.81 | 76,684,208.80 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 704,477,419.30 | 317,742,619.24 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 753,626,847.32 | 215,983,900.94 | ตามที่ระบุในสัญญา |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | 2569 | 2568 |
|--|--------------|--------------|
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย | 664,167.20 | 427,842.37 |
| เจ้าหนี้อื่น | 382,654.54 | 492.33 |
| ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | | |
| เงินฝากธนาคาร | 3,000.00 | 3,000.00 |
| สินทรัพย์อนุพันธ์ | 3,424,631.18 | 1,041,390.52 |
| หนี้สินอนุพันธ์ | 1,608,838.98 | 3,671,090.10 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 41,981.53 | 27,053.52 |

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | 2569 | 2568 |
|---------------|------------------|----------------|
| ซื้อเงินลงทุน | 2,563,511,222.76 | 155,942,192.23 |
| ขายเงินลงทุน | 2,660,657,357.13 | 188,848,730.80 |

6. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | จำนวนเงิน | | |
|---------------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| | ตามสัญญา | มูลค่ายุติธรรม | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 3,019,796,460.70 | 19,348,782.52 | 12,667,558.43 |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 กองทุนมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | จำนวนเงิน | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| | ตามสัญญา | มูลค่ายุติธรรม | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 894,048,746.28 | 7,866,900.48 | 9,170,961.67 |

7. หน่วยงานที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569

| | หนี้สะสมมูลค่า | (หน่วย : หน่วย) | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|
| | | หนี้ช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ | หนี้เพื่อการออม | ผ่านช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | 91,053,263.0654 | 1,963,724.3443 | 12,613,550.0380 | 1,674,456.3376 |
| หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 550,327,366.2293 | 4,746,260.7395 | 1,646,277.1591 | 222,047.6560 |
| หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (54,721,230.6688) | (4,237,622.6065) | (2,663,120.7390) | (354,970.7952) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 86,659,398.6259 | 2,472,362.4773 | 11,596,706.4581 | 1,541,533.1984 |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | 533,074,835.94 | 15,859,829.71 | 71,335,943.28 | 9,863,390.67 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 6.1513 | 6.4148 | 6.1514 | 6.3984 |

16

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

| | (หน่วย : หน่วย) | | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|--|
| | ชนิดสะสมมูลค่า | ชนิดช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ | ชนิดเพื่อการออม | ชนิดเพื่อการออม ผ่านช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี | 99,297,872.4865 | 1,967,679.7861 | 10,943,794.0851 | 1,439,163.3740 |
| หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี | 62,409,096.0186 | 1,101,492.5459 | 3,226,594.6009 | 528,471.3097 |
| หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (70,653,705.4397) | (1,105,447.9877) | (1,556,838.6480) | (293,178.3461) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 91,053,263.0654 | 1,963,724.3443 | 12,613,550.0380 | 1,674,456.3376 |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | 411,675,505.06 | 9,160,661.90 | 57,031,944.89 | 7,790,967.67 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 4,5212 | 4,6649 | 4,5214 | 4,6528 |

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 มีดังนี้

| | (หน่วย : บาท) | |
|--|----------------|-----------------|
| | 2569 | 2568 |
| ชนิดสะสมมูลค่า | 233,105,069.08 | (17,604,111.86) |
| ชนิดช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | 5,045,867.25 | (298,987.55) |
| ชนิดเพื่อการออม | 19,783,368.15 | (2,373,571.94) |
| ชนิดเพื่อการออมผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ | 2,811,725.73 | (234,335.09) |
| รวม | 260,746,030.21 | (20,511,006.44) |

8. รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ ที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน ในอัตราไม่เกินร้อยละ 0.75 ของมูลค่าซื้อขายหน่วยลงทุน

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรม โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------|----------------|
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| หน่วยลงทุน | 620,610,417.88 | - | - | 620,610,417.88 |
| เงินฝากธนาคาร | - | 1,178,507.74 | - | 1,178,507.74 |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 19,348,782.52 | - | 19,348,782.52 |
| <u>หนี้สิน</u> | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 12,667,558.43 | - | 12,667,558.43 |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|---------------------------------------|----------------|--------------|---------|----------------|
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | | |
| หน่วยลงทุน | 481,584,767.92 | - | - | 481,584,767.92 |
| เงินฝากธนาคาร | - | 202,063.62 | - | 202,063.62 |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 7,866,900.48 | - | 7,866,900.48 |
| <u>หนี้สิน</u> | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 9,170,961.67 | - | 9,170,961.67 |

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย
- มูลค่ายุติธรรมของเงินฝากธนาคาร คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

9.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

9.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

| | (หน่วย : บาท) | | |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------|
| | อัตราดอกเบี้ย | | รวม |
| | ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด | ไม่มี อัตราดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 1,178,507.74 | 620,610,417.88 | 621,788,925.62 |
| เงินฝากธนาคาร | 24,579,859.11 | 3,000.00 | 24,582,859.11 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | 8,903.63 | 8,903.63 |
| สินทรัพย์อนุพันธ์ | - | 19,348,782.52 | 19,348,782.52 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | - | 21,750,889.04 | 21,750,889.04 |
| หนี้สินอนุพันธ์ | - | 12,667,558.43 | 12,667,558.43 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | 769,795.35 | 769,795.35 |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| | อัตราดอกเบี้ย | | รวม |
|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | ปรับขึ้นลง | ไม่มี | |
| | ตามราคาตลาด | อัตราดอกเบี้ย | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | 202,063.62 | 481,584,767.92 | 481,786,831.54 |
| เงินฝากธนาคาร | 5,724,645.69 | 3,000.00 | 5,727,645.69 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | 6,588.82 | 6,588.82 |
| สินทรัพย์อนุพันธ์ | - | 7,866,900.48 | 7,866,900.48 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อสินหน่วยลงทุน | - | 29,882.82 | 29,882.82 |
| หนี้สินอนุพันธ์ | - | 9,170,961.67 | 9,170,961.67 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | 513,200.91 | 513,200.91 |

9.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2569 และ 2568 กองทุนมีบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

| รายการ | 2569 | 2568 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 19,795,260.44 | 14,312,909.05 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | 9.50 | 3.48 |

9.5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายสินหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า

ความเสี่ยงที่เกิดจากการได้รับชำระเงินค่าขายสินหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศล่าช้า คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุนหรือประเทศที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนอาจหยุดไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย ทำให้กองทุนอาจได้รับชำระเงินค่าขายสินหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุนล่าช้า และส่งผลกระทบต่อชำระเงินค่าขายสินหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนในประเทศ

กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ อาจเกิดปัญหาอันเกิดจากวันหยุดทำการของประเทศที่กองทุนลงทุน คือ มีวันหยุดทำการไม่ตรงกับวันหยุดทำการของประเทศไทย กองทุนจึงอาจประสบปัญหาความล่าช้าในการชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนให้กับผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะชำระเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันคำนวณมูลค่าทรัพย์สิน มูลค่าหน่วยลงทุน ราคาขายและราคาซื้อคืนหน่วยลงทุนของวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

10. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569



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