



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF
ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (SCBTS100X)

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 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. นายศรชัย	สุเนตต์ดา	กรรมการ
3. นายชลิตติ	เนื่องจำนงค์	กรรมการ
4. นางสาวภาวิณี	ชยาวุฒิกุล	กรรมการ
5. นายณรงค์ศักดิ์	ปลอดมีชัย	กรรมการ

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

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (SCBTS100X)

ชื่อโครงการ

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบสะสมมูลค่า	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบสะสมมูลค่า)
ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบปันผล	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบปันผล)
ชนิดสะสมมูลค่า 2025	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ชนิดสะสมมูลค่า 2025)
ชนิดจ่ายเงินปันผล 2025	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ชนิดจ่ายเงินปันผล 2025)
ชนิดสะสมมูลค่า 2026	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ชนิดสะสมมูลค่า 2026)
ชนิดจ่ายเงินปันผล 2026	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (ชนิดจ่ายเงินปันผล 2026)

ประเภทโครงการ

: กองทุนรวมตราสารทุนกองทุนรวมดัชนี /กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน/กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund) /กองทุนรวมที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ กลุ่มกองทุนรวม: Equity General

วันเริ่มโครงการ

: วันที่ 9 พฤษภาคม 2568

จำนวนเงินทุนของโครงการ

: 5,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 500 ล้านหน่วย

นโยบายการลงทุน

: กองทุนจะลงทุนในหุ้นที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted Total Return Index ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยบนกระดานหลัก และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยจะเน้นลงทุนในบริษัทที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และ/หรือบริษัทที่ช่วยลดผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีแผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และ/หรือบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ซึ่งผ่านกระบวนการวิเคราะห์การลงทุนแบบ ESG Integration โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการของบริษัทจัดการ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient portfolio management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ในการบริหารกองทุนรวม: มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

นโยบายจ่ายเงินปันผล

:

ชนิดหน่วยลงทุน	ชื่อโครงการ
ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบสะสมมูลค่า	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบปันผล	ไม่เกินปีละ 12 ครั้ง
ชนิดสะสมมูลค่า 2025	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดจ่ายเงินปันผล 2025	ไม่เกินปีละ 12 ครั้ง
ชนิดสะสมมูลค่า 2026	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
ชนิดจ่ายเงินปันผล 2026	ไม่เกินปีละ 12 ครั้ง

ผู้ดูแลผลประโยชน์

: ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียนหน่วยลงทุน

: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

รอบระยะเวลาบัญชี

: สิ้นสุด ณ สิ้นเดือนเมษายน (รอบปีบัญชีแรกในวันที่ 30 เมษายน 2569)

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (SCBTS100X) เป็นกองทุนที่ลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดเอเอ็มเอ ไอ โดยจะเน้นลงทุนในบริษัทที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (Environment), ด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance) ทั้งนี้ในรอบ 1 ปีที่ผ่านมาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 - 30 เมษายน 2569 ดัชนีปรับตัวขึ้นร้อยละ 24.7 สู่ระดับ 1493.69

ตลาดหุ้นไทย 12 เดือนที่ผ่านมามีความผันผวนอย่างมาก โดยในช่วงครึ่งหลังของปี 68 ตลาดเริ่มมีทิศทางของการฟื้นตัวแบบค่อยเป็นค่อยไป โดยปัจจัยหนุนในช่วงดังกล่าว ประเทศไทยได้รับการผ่อนปรนอัตราภาษีนำเข้าจากสหรัฐฯ ให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ ธนาคารกลางสหรัฐฯ เริ่มเข้าสู่วัฏจักรการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย รวมถึงการผ่อนคลายความตึงเครียดทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ขณะที่ปัจจัยในประเทศเริ่มมีความชัดเจนมากขึ้นหลังการเปลี่ยนผ่านทางการเมืองและการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ภายใต้การนำของพรรคภูมิใจไทย ซึ่งได้ออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้น เช่น โครงการคนละครึ่ง ช่วยฟื้นความเชื่อมั่นของภาคเอกชนและนักลงทุนได้บางส่วน อย่างไรก็ตามในช่วงปลายปี 68 ตลาดกลับมาเผชิญแรงกดดันอีกครั้ง หลังตัวเลข GDP ไตรมาส 3 ขยายตัวเพียง 1.2% สะท้อนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจที่ยังประปราย ประกอบกับผลกระทบจากเหตุการณ์น้ำท่วมใหญ่ในภาคใต้ และความไม่แน่นอนทางการเมืองที่กลับมาอีกครั้งจากการประกาศยุบสภาในช่วงกลางเดือนธ.ค. ส่งผลให้ดัชนี SET กลับเข้าสู่ภาวะซบเซาในช่วงปลายปี

เข้าสู่ช่วงต้นปี 69 ตลาดหุ้นไทยกลับมาฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่งอีกครั้ง โดยได้รับแรงหนุนจากความชัดเจนทางการเมืองหลังการเลือกตั้ง การกลับมาของกระแสเงินทุนต่างชาติในตลาดเกิดใหม่ รวมถึงการฟื้นตัวของหุ้นขนาดใหญ่หลายกลุ่ม ทำให้นักลงทุนกลับมาเชื่อมั่นต่อเสถียรภาพของรัฐบาลและความต่อเนื่องของนโยบายเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม บรรยากาศการลงทุนกลับถูกกระทบอย่างรุนแรงในเดือนมี.ค. 69 เมื่อสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลางยกระดับขึ้น หลังสหรัฐฯ และอิสราเอลเปิดปฏิบัติการโจมตีอิหร่าน ขณะที่อิหร่านตอบโต้ด้วยการจำกัดการเดินเรือผ่านช่องแคบ Hormuz ซึ่งเป็นเส้นทางขนส่งน้ำมันที่สำคัญของโลก ส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบ Brent พุ่งทะลุ 100 ดอลลาร์ต่อบาร์เรล และกดดันตลาดการเงินทั่วโลกอย่างหนัก รวมถึงตลาดหุ้นไทยที่เผชิญแรงขายจนเกิด Circuit Breaker เป็นครั้งที่ 7 ในประวัติศาสตร์ตลาดหลักทรัพย์ไทย หลังจากความตึงเครียดเริ่มคลี่คลายในช่วงเดือนเม.ย.ถึงพ.ค. 69 ตลาดหุ้นไทยเริ่มฟื้นตัวอีกครั้งจากความหวังต่อการเจรจายุติความขัดแย้งในตะวันออกกลาง ขณะเดียวกันเศรษฐกิจไทยเริ่มได้รับแรงหนุนจากวัฏจักรการลงทุนรอบใหม่ (Thailand Investment Upcycle) ที่ขับเคลื่อนโดยการลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน การเปลี่ยนผ่านสู่พลังงานสะอาด และการดึงดูดการลงทุนโดยตรงจากต่างประเทศ รวมถึงการเข้าสู่รอบขาขึ้นของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์โลก (Global Electronics Upcycle) จากการลงทุนด้าน AI และ Data Center สะท้อนผ่านตัวเลขเศรษฐกิจโดย GDP ไทยในไตรมาส 1 ปี 69 ขยายตัว 2.8% YoY นำโดยการลงทุนรวมภายในประเทศเติบโต 9.9% YoY เร่งขึ้นจาก 8.1% ในไตรมาสก่อนหน้า และถือเป็นอัตราการขยายตัวสูงสุดในรอบ 44 ไตรมาส โดยเฉพาะการลงทุนภาคเอกชนที่เติบโต 10.1% YoY จาก 6.5% ในไตรมาสก่อนหน้า นำโดยการลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์อุตสาหกรรม ส่งผลให้ดัชนี SET กลับมาปรับตัวขึ้นอีกครั้ง

ภาพรวมการลงทุนในตลาดหุ้นไทยคาดว่าตลาดจะเข้าสู่โหมดประเมินความจริง (reality check mode) อย่างเต็มตัว และอาจถูกกดดันจากความกังวลผลกระทบของสงคราม ประเมินนักลงทุนจะเริ่มให้น้ำหนักกับผลกระทบเชิงโครงสร้างจากสงครามและต้นทุนพลังงานต่อทิศทางกำไรไตรมาส 2-3 มากขึ้น หลังจากต้นทุนการผลิตและบรรจุภัณฑ์ (production & packaging cost) รวมถึงต้นทุนขนส่ง (logistics cost) เริ่มถูกส่งผ่านเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจจริง แม้โครงการ “ไทยช่วยไทย พลัส 60/40” ตั้งแต่ 1 มิ.ย. - 30 ก.ย. 69 จะช่วยลดผลกระทบจากค่าครองชีพที่เพิ่มขึ้นได้ แต่ประเมิน downside ต่อตลาดจำกัด เนื่องจากโครงสร้างเศรษฐกิจไทยและโครงสร้างตลาดหุ้นไทยมีองค์ประกอบที่แตกต่างกัน เศรษฐกิจไทยพึ่งพาการส่งออกสินค้าคิดเป็นสัดส่วนสูงถึงราว 60% ของ GDP ในไตรมาส 1 ปี 69 แต่ถูกหักลบจากการนำเข้าที่สูงถึง 67% ของ GDP ทำให้ดุลการค้าสุทธิ (Net Export) ติดลบราว 7% ขณะเดียวกันเศรษฐกิจไทย

ยังอาจถูกกดดันจากภาคการท่องเที่ยวซึ่งมีส่วนราว 15% ของ GDP และการบริโภคในประเทศที่คิดเป็นสัดส่วนราว 55% ของ GDP ซึ่งได้รับผลกระทบจากค่าครองชีพที่สูงขึ้นจากสงครามในภาวะหนี้ครัวเรือนสูง อย่างไรก็ตาม โครงสร้าง Market cap ของตลาดหุ้นกลับแตกต่างออกไป โดยกลุ่มพลังงานและโรงไฟฟ้าคิดเป็นสัดส่วนราว 18% ของมูลค่าตลาดรวม (Market Cap) ของ SET กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ราว 24% กลุ่มสื่อสารราว 9% กลุ่มปิโตรเคมีราว 2% และกลุ่มบรรจภัณฑ์ราว 1% รวมกันคิดเป็นมากกว่า 54% ของมูลค่าตลาดทั้งหมด ซึ่งเป็นกลุ่มที่ได้รับแรงหนุนโดยตรงจากราคาพลังงานที่เพิ่มขึ้น วัฏจักรอิเล็กทรอนิกส์โลกที่ฟื้นตัวตามกระแส AI รวมถึงการเร่งตัวของการลงทุน FDI และ Data Center ในไทย จึงกลายเป็นเหตุผลสำคัญที่ทำให้ SET สามารถปรับตัวขึ้นได้แข็งแกร่ง แม้เศรษฐกิจไทยโดยรวมจะยังมีความเสี่ยงชะลอตัว

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกย่องทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ค้าดีเสมอมา

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

รายงานการบริหารจัดการกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

(1) ถ้อยคำรับรองการบริหารจัดการกองทุนรวมอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund

บลจ. ไทยพาณิชย์ ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนและผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ มีความมุ่งมั่นที่จะประยุกต์ปัจจัยด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการลงทุน ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนจากการลงทุนในระยะยาว เช่นเดียวกับการลดความเสี่ยงที่อาจเกี่ยวข้องกับปัจจัย ESG โดยกองทุนมีนโยบายการลงทุนซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ SRI Fund ที่เน้นการลงทุนบริษัทที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการปัจจัยด้านความยั่งยืน ซึ่งจะเน้นลงทุนในหุ้นที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted Total Return Index และเน้นลงทุนในบริษัทที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และ/หรือ ด้านความยั่งยืน และ/หรือ บริษัทที่ช่วยลดผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีแผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และ/หรือบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ซึ่งผ่านกระบวนการวิเคราะห์การลงทุนแบบ ESG Integration โดยมี net exposure ในทรัพย์สินดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

บริษัทจัดการหวังเป็นอย่างยิ่งที่จะเป็นทางเลือกให้กับผู้ลงทุนในการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนควบคู่กับการผลักดันการพัฒนาด้านความยั่งยืนของตลาดทุนไทย รวมถึงส่งเสริมประเทศไทยในการเปลี่ยนผ่านไปสู่ความยั่งยืน (ESG Transition) และสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายในการแก้ปัญหาการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิโลกและลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ซึ่งเป็นเป้าหมายที่ 13 ของเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ

(2) รายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนรวมที่สอดคล้องกับหลักการลงทุนอย่างยั่งยืน

ทางบริษัทจัดการให้ความสำคัญกับบทบาทในฐานะนักลงทุนสถาบันและผู้ดูแลผลประโยชน์ ในการติดตามและสนับสนุนให้บริษัทที่ลงทุนสามารถบรรลุเป้าหมายการลงทุนและมีการดำเนินกิจการที่สอดคล้องกับแนวทางด้านความยั่งยืน โดยมีการดำเนินการด้าน Stewardship ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้าน ESG ของทางบริษัทจัดการ ซึ่งรวมถึง การส่งเสริมด้านความยั่งยืนผ่านการเข้าไปมีส่วนร่วมกับการกิจการ (ESG Engagement) ผ่านการพบปะผู้บริหารในรูปแบบตัวต่อตัว และ/หรือแบบกลุ่ม และการยกระดับติดตามด้านปัจจัย ESG (ESG Escalation) เป็นต้น

โดยบริษัทจัดการได้มีการเปิดเผยภาพรวมการดำเนินการไว้ใน รายงานการส่งเสริมความยั่งยืนของกิจการที่ลงทุน (ESG Stewardship Report) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการปฏิบัติตามนโยบายธรรมาภิบาลการลงทุน (I Code Report)

<https://www.scbam.com/medias/upload/ann/I-Code/I-Code-Report-th.pdf>



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤษภาคม 2569

เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษเหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นฤฤทธิ์ สีโทชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
333 ถนนสีลม แขวงสีลม
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ 0 2230 1597
www.bangkokbank.com

Bangkok Bank Public Company Limited
333 Silom Road, Bangkok,
Bangkok 10500 Thailand
Tel. 0 2230 1597
www.bangkokbank.com

ผลการดำเนินงาน

ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTS100X(25A)	18.26%	13.26%	16.50%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	25.67%
เกณฑ์มาตรฐาน	18.17%	13.17%	16.79%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	26.67%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	11.59%	10.94%	12.54%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.64%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	11.71%	11.05%	12.64%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.58%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted (SET100FF TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTS100X(25D)	18.26%	13.26%	16.50%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	25.67%
เกณฑ์มาตรฐาน	18.17%	13.17%	16.79%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	26.67%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	11.59%	10.94%	12.54%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.64%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	11.71%	11.05%	12.64%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.58%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted (SET100FF TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTS100X(26A)	18.27%	13.26%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	18.27%
เกณฑ์มาตรฐาน	18.17%	13.17%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	18.17%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	11.59%	10.94%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	11.59%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	11.71%	11.05%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	11.71%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted (SET100FF TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTS100X(26D)	18.27%	13.27%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	18.27%
เกณฑ์มาตรฐาน	18.17%	13.17%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	18.17%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	11.59%	10.94%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	11.59%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	11.71%	11.05%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	11.71%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted (SET100FF TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTS100X(LTFA)	18.27%	13.26%	16.51%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	25.74%
เกณฑ์มาตรฐาน	18.17%	13.17%	16.79%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	26.21%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	11.59%	10.94%	12.54%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.64%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	11.71%	11.05%	12.64%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.58%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted (SET100FF TRI) 100%

ผลตอบแทนจากการลงทุน	YTD	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง
SCBTS100X(LTFD)	18.26%	13.26%	16.50%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	25.73%
เกณฑ์มาตรฐาน	18.17%	13.17%	16.79%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	26.21%
ความผันผวนของการดำเนินงาน	11.59%	10.94%	12.54%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.64%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	11.71%	11.05%	12.64%	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	16.58%

เกณฑ์มาตรฐาน : (1) ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted (SET100FF TRI) 100%

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เมษายน 2569 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หลักทรัพย์จดทะเบียน			805,270,128.24	97.75%	
หุ้นสามัญ			805,270,128.24	97.75%	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			13,905,292.86	1.69%	
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล(MINT)	20.70	431,441.00	8,930,828.70	1.08%	
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา(CENTEL)	31.00	125,049.00	3,876,519.00	0.47%	
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป(ERW)	2.36	465,231.00	1,097,945.16	0.13%	
การแพทย์			47,189,431.10	5.73%	
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ(BDMS)	18.30	1,665,361.00	30,476,106.30	3.70%	
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์(BH)	180.50	73,566.00	13,278,663.00	1.61%	
บมจ. บางกอก เชน ฮอस्पิตอล(BCH)	9.30	182,356.00	1,695,910.80	0.21%	
บมจ. โรงพยาบาลพระรามเก้า(PR9)	16.20	62,250.00	1,008,450.00	0.12%	
บมจ. โรงพยาบาลจุฬารัตน์(CHG)	1.43	510,700.00	730,301.00	0.09%	
ขนส่งและโลจิสติกส์			39,887,906.26	4.84%	
บมจ. ท่าอากาศยานไทย(AOT)	51.25	543,499.00	27,854,323.75	3.38%	
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ(BEM)	5.30	857,731.00	4,545,974.30	0.55%	
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์(BTS)	2.08	1,532,862.00	3,188,352.96	0.39%	
บมจ. การบินกรุงเทพ(BA)	13.50	105,414.00	1,423,089.00	0.17%	
บมจ. อาร์ ซี แอล(RCL)	30.75	43,907.00	1,350,140.25	0.16%	
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น(AAV)	1.06	1,010,600.00	1,071,236.00	0.13%	
บมจ. ปริมา มารีน(PRM)	8.90	51,100.00	454,790.00	0.06%	
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์			1,147,420.00	0.14%	
บมจ. ศรีตรัง โกลด์ส์ (ประเทศไทย)(STGT)	10.30	111,400.00	1,147,420.00	0.14%	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			98,453,278.25	11.95%	
บมจ. เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย)(DELTA)	316.00	291,684.00	92,172,144.00	11.19%	
บมจ. เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์(KCE)	31.25	111,721.00	3,491,281.25	0.42%	
บมจ. ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์(HANA)	33.00	84,541.00	2,789,853.00	0.34%	
ธนาคาร			176,741,670.06	21.45%	
บมจ. เอสซีบี เอกซ์(SCB)	131.00	323,698.00	42,404,438.00	5.15%	
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	162.50	240,442.00	39,071,825.00	4.74%	
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย(KBANK)	194.00	199,984.00	38,796,896.00	4.71%	
บมจ. ธนาคารกรุงไทย(KTB)	33.00	789,714.00	26,060,562.00	3.16%	
บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาต(TTB)	2.26	4,553,531.00	10,290,980.06	1.25%	
บมจ. ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป(TISCO)	109.50	77,810.00	8,520,195.00	1.03%	
บมจ. ธนาคารเกียรตินาคินภัทร(KKP)	79.00	85,666.00	6,767,614.00	0.82%	
บมจ. ทนชนชาติ(TCAP)	56.00	86,235.00	4,829,160.00	0.59%	
ธุรกิจการเกษตร			2,885,935.00	0.35%	
บมจ. ศรีตรัง แอโกรอินดัสทรี(STA)	17.80	118,900.00	2,116,420.00	0.26%	
บมจ. จีเอฟพีที(GFPT)	9.15	84,100.00	769,515.00	0.09%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เมษายน 2569 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บรรจุภัณฑ์			4,003,300.00	0.49%	
บมจ.เอสซีจี แพคเกจจิ้ง(SCGP)	25.00	160,132.00	4,003,300.00	0.49%	
บริการรับเหมาก่อสร้าง			4,390,273.00	0.53%	
บมจ.ช.การช่าง(CK)	17.00	172,769.00	2,937,073.00	0.36%	
บมจ.สเทคอน กรุ๊ป(STECON)	12.00	121,100.00	1,453,200.00	0.18%	
บริการเฉพาะกิจ			771,175.40	0.09%	
บมจ.เอสไอเอสบี(SISB)	10.10	76,354.00	771,175.40	0.09%	
ประกันภัยและประกันชีวิต			5,220,130.40	0.63%	
บมจ.ไทยประกันชีวิต(TLI)	10.50	326,364.00	3,426,822.00	0.42%	
บมจ.กรุงเทพประกันชีวิต(BLA)	19.90	90,116.00	1,793,308.40	0.22%	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			19,089,456.75	2.32%	
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล(PTTGC)	39.50	307,856.00	12,160,312.00	1.48%	
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส(IVL)	25.75	269,093.00	6,929,144.75	0.84%	
พลังงานและสาธารณูปโภค			162,872,985.02	19.77%	
บมจ.ปตท.(PTT)	35.25	1,709,902.00	60,274,045.50	7.32%	
บมจ.กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์(GULF)	57.50	630,770.00	36,269,275.00	4.40%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม(PTTEP)	154.00	172,626.00	26,584,404.00	3.23%	
บมจ.ไทยออยล์(TOP)	48.00	150,572.00	7,227,456.00	0.88%	
บมจ.บ้านปู(BANPU)	5.90	1,157,511.00	6,829,314.90	0.83%	
บมจ.ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก(OR)	12.30	367,438.00	4,519,487.40	0.55%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่(GPSC)	34.75	113,064.00	3,928,974.00	0.48%	
บมจ.ผลิตไฟฟ้า(EGCO)	112.50	31,497.00	3,543,412.50	0.43%	
บมจ.ไออาร์พีซี(IRPC)	2.12	1,497,120.00	3,173,894.40	0.39%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น(BCP)	35.75	64,319.00	2,299,404.25	0.28%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์(BGRIM)	12.90	168,955.00	2,179,519.50	0.26%	
บมจ.กันกุลเอ็นจิเนียริง(GUNKUL)	2.92	649,956.00	1,897,871.52	0.23%	
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง(SPRC)	7.35	232,255.00	1,707,074.25	0.21%	
บมจ.บีซีพีจี(BCPG)	7.05	214,496.00	1,512,196.80	0.18%	
บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี(PTG)	8.15	113,700.00	926,655.00	0.11%	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			46,526,049.08	5.65%	
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา(CPN)	62.00	375,344.00	23,271,328.00	2.82%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น(WHA)	4.48	1,327,976.00	5,949,332.48	0.72%	
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์(LH)	3.60	1,145,748.00	4,124,692.80	0.50%	
บมจ.แสนสิริ(SIRI)	1.40	1,922,931.00	2,692,103.40	0.33%	
บมจ.เอที (ไทยแลนด์)(AP)	8.60	299,998.00	2,579,982.80	0.31%	
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น(AMATA)	20.60	121,146.00	2,495,607.60	0.30%	
บมจ.แอสเสท เวิร์ด คอร์ป(AWC)	2.10	1,094,906.00	2,299,302.60	0.28%	
บมจ.สุภาลัย(SPALI)	16.20	129,212.00	2,093,234.40	0.25%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เมษายน 2569 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์(QH)	1.35	755,900.00	1,020,465.00	0.12%	
พาณิชย์			52,656,300.95	6.39%	
บมจ.ซีพี ออลล์(CPALL)	43.50	712,754.00	31,004,799.00	3.76%	
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น(CRC)	18.30	456,196.00	8,348,386.80	1.01%	
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์(HMPRO)	6.05	690,014.00	4,174,584.70	0.51%	
บมจ.คอมเซเวน(COM7)	22.80	146,468.00	3,339,470.40	0.41%	
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์(BJC)	14.10	177,089.00	2,496,954.90	0.30%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์(GLOBAL)	6.65	236,497.00	1,572,705.05	0.19%	
บมจ.เมก้า โลฟไอเอ็นซ์(MEGA)	35.75	35,450.00	1,267,337.50	0.15%	
บมจ.โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น(MOSHI)	35.75	11,000.00	393,250.00	0.05%	
บมจ.สยามโกลบอลเฮาส์(GLOBAL/ST)	6.65	8,844.00	58,812.60	0.01%	
วัสดุก่อสร้าง			25,460,740.00	3.09%	
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย(SCC)	240.00	103,351.00	24,804,240.00	3.01%	
บมจ.ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย)(TOA)	13.00	50,500.00	656,500.00	0.08%	
สื่อและสิ่งพิมพ์			2,063,869.26	0.25%	
บมจ.แพลน บี มีเดีย(PLANB)	4.32	241,700.00	1,044,144.00	0.13%	
บมจ.วีจีไอ(VGI)	0.87	1,172,098.00	1,019,725.26	0.12%	
อาหารและเครื่องดื่ม			21,532,865.05	2.61%	
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร(CPF)	19.30	508,447.00	9,813,027.10	1.19%	
บมจ.ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป(TU)	11.50	294,988.00	3,392,362.00	0.41%	
บมจ.โอสภสกา(OSP)	14.90	204,653.00	3,049,329.70	0.37%	
บมจ.เบทาโกร(BTG)	22.50	82,700.00	1,860,750.00	0.23%	
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป(CBG)	36.25	48,713.00	1,765,846.25	0.21%	
บมจ.เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป(M)	19.00	46,200.00	877,800.00	0.11%	
บมจ.อิชิตัน กรุ๊ป(ICH)	12.50	61,900.00	773,750.00	0.09%	
เงินทุนและหลักทรัพย์			13,793,073.40	1.67%	
บมจ.บัตรกรุงไทย(KTC)	29.25	150,142.00	4,391,653.50	0.53%	
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล(MTC)	29.50	118,420.00	3,493,390.00	0.42%	
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น(SAWAD)	23.30	117,471.00	2,737,074.30	0.33%	
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์(BAM)	7.40	259,494.00	1,920,255.60	0.23%	
บมจ.อออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)(AEONTS)	94.75	13,200.00	1,250,700.00	0.15%	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			65,765,845.40	7.98%	
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส(ADVANC)	340.00	135,166.00	45,956,440.00	5.58%	
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น(TRUE)	13.70	1,445,942.00	19,809,405.40	2.40%	
แฟชั่น			913,131.00	0.11%	
บมจ.ออโรรา ดีไซน์(AURA)	14.20	64,305.00	913,131.00	0.11%	
ตราสารหนี้			110,953.59	0.01%	
ตราสารหนี้ในประเทศ			110,953.59	0.01%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 30 เมษายน 2569 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	คำประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลักหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
หุ้นกู้			110,953.59	0.01%	
หุ้นกู้เสี่ยงสูงของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 (EA259A_r)	776.20	142.00	110,953.59	0.01%	
เงินฝากธนาคาร			3,525,534.09	0.43%	
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ(BBL)	0.00	0.00	3,525,534.09	0.43%	
สินทรัพย์อื่น			15,427,106.44	1.87%	
หนี้สินอื่น			(492,396.38)	(0.06%)	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			823,841,325.98	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)	12.5676				

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
รายงานสรุปเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	3,525,534.09	0.43
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	110,953.59	0.01

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

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้หลักหลัง	วัน ครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
หุ้นกู้	บมจ.พลังงานบริสุทธิ์		08/09/2030	BB+		142,000.00	110,953.59
เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ				AA+(tha)	-	3,525,534.09

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

SCB SET100FF Index Thailand ESG Extra Fund

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND's DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

Period from 9 May 2025 to 30 April 2026

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
Fund's direct expenses		
ค่าธรรมเนียมบริหารกองทุน (Management Fee)		
- ชนิตเงินลงทุนเดิมแบบสะสมมูลค่า (SCBTS100X(LTFA))	599	0.50
- ชนิตเงินลงทุนเดิมแบบปันผล (SCBTS100X(LTFD))	773	0.50
- ชนิตสะสมมูลค่า 2025 (SCBTS100X(25A))	1,099	0.50
- ชนิตจ่ายเงินปันผล 2025 (SCBTS100X(25D))	619	0.50
- ชนิตสะสมมูลค่า 2026 (SCBTS100X(26A))	7	0.50
- ชนิตจ่ายเงินปันผล 2026 (SCBTS100X(26D))	8	0.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	124	0.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar Fee)	405	0.07
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมลิขสิทธิ์ (License Fee)	399	0.06
ค่าธรรมเนียมจ่ายกวด.-จดทะเบียนเป็นกองทุนรวม (Fund Registra SEC)	107	0.02
ค่าใช้จ่ายอื่น (Other expense)	43	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	4,183	0.67

*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 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

Period from 9 May 2025 to 30 April 2026

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	634,836
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	1,217,820
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	287
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	4,183
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.02
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.05
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.67
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.47
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทนายหน้า และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
ระหว่างวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

ลำดับที่	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	102.87	35.83%
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	77.63	27.03%
3	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	44.52	15.50%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	41.16	14.33%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	6.09	2.12%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	5.39	1.88%
7	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	2.73	0.95%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	2.42	0.84%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2.12	0.74%
10	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด(มหาชน)	2.07	0.72%
11-14	บล.อื่นๆ	0.17	0.06%
รวม		287.17	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน พฤษภาคม 2569

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF MAY 2026

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	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD.	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีทีบี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	TTB WEALTH SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสไอ จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมกควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DAOL SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮิอัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย เอ็กซ์สปริง จำกัด	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	
บริษัท หลักทรัพย์ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JP MORGAN 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 และคิดค้นข่าวด่วน 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 ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน

ตั้งแต่วันที่ 09 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 30 เมษายน 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.ด.

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	นายพูนศักดิ์ โลหะสุนทร	4	นายณัฐวุฒิ เชนคินทร์
2	นายสฤติพงษ์ จันทรวงศ์	5	นายไพรัช นิตยานุภาพ
3	นายกฤษ จันทรหนัก		

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 Phiyathai, Ratchathewi, Bangkok. 10400 T: +66 2 354-2192-4
เลขที่ 475 อาคารสิริปัญโญ ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 354-2192-4

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ความรับผิดชอบของผู้บริหารกองทุนต่องบการเงิน

ผู้บริหารกองทุนมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารกองทุนพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารกองทุนรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารกองทุนมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

อนันต์

► email : spaudit@spaudit.co.th

SP Audit Co., Ltd.

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(นางสาวอมรรัตน์ เจือทองบริสุทธิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10998

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 พฤษภาคม 2569

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	4	805,380,348.64
เงินฝากธนาคาร	4	3,521,745.30
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	15,401,963.40
จากการขายหน่วยลงทุน		24,222.99
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	4	5,442.03
รวมสินทรัพย์		824,333,722.36
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		275.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4	472,313.43
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		678.48
หนี้สินอื่น		19,129.23
รวมหนี้สิน		492,396.38
สินทรัพย์สุทธิ		823,841,325.98
สินทรัพย์สุทธิ:		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		655,527,827.54
กำไร(ขาดทุน)สะสม		
บัญชีปรับสมดุล		(42,167,782.32)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		210,481,280.76
สินทรัพย์สุทธิ		823,841,325.98

(นายพูนศักดิ์ โลหะสุนทร)

Executive Director

(นายสมพงษ์ หิรัญจรโรจน์)

Executive Director

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธุรกิจการเกษตร				2,885,935.00	0.36
บริษัท เจเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	84,100		769,515.00		0.10
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	118,900		2,116,420.00		0.26
ธนาคาร				176,741,670.06	21.96
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	240,442		39,071,825.00		4.85
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	199,984		38,796,896.00		4.82
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	85,666		6,767,614.00		0.84
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	789,714		26,060,562.00		3.24
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	323,698		42,404,438.00		5.27
บริษัท ทูมธนชาต จำกัด (มหาชน)	86,235		4,829,160.00		0.60
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	77,810		8,520,195.00		1.06
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	4,553,531		10,290,980.06		1.28
พาณิชย์				52,656,300.95	6.54
บริษัท เบอร์ลี ชูเกอร์ จำกัด (มหาชน)	177,089		2,496,954.90		0.31
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	146,468		3,339,470.40		0.41
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	712,754		31,004,799.00		3.85
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	456,196		8,348,386.80		1.04
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	245,341		1,631,517.65		0.20
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	690,014		4,174,584.70		0.52
บริษัท เมก้า โลฟี่ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	35,450		1,267,337.50		0.16
บริษัท โมชิ โมชิรีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	11,000		393,250.00		0.05
วัสดุก่อสร้าง				25,460,740.00	3.16
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	103,351		24,804,240.00		3.08
บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	50,500		656,500.00		0.08
บริการรับเหมาก่อสร้าง				4,390,273.00	0.55
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	172,769		2,937,073.00		0.37
บริษัท สเคคอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	121,100		1,453,200.00		0.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				98,453,278.25	12.22
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			291,684	92,172,144.00	11.44
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			84,541	2,789,853.00	0.35
บริษัท เกซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			111,721	3,491,281.25	0.43
พลังงานและสาธารณูปโภค				162,872,985.02	20.23
บริษัท บิานปู จำกัด (มหาชน)			1,157,511	6,829,314.90	0.85
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			64,319	2,299,404.25	0.29
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)			214,496	1,512,196.80	0.19
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			168,955	2,179,519.50	0.27
บริษัท พลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)			31,497	3,543,412.50	0.44
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)			113,064	3,928,974.00	0.49
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			630,770	36,269,275.00	4.50
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)			649,956	1,897,871.52	0.24
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)			1,497,120	3,173,894.40	0.39
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)			367,438	4,519,487.40	0.56
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)			113,700	926,655.00	0.12
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)			1,709,902	60,274,045.50	7.48
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			172,626	26,584,404.00	3.30
บริษัท สทาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)			232,255	1,707,074.25	0.21
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			150,572	7,227,456.00	0.90
แพคเกจ				913,131.00	0.11
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)			64,305	913,131.00	0.11
เงินทุนและหลักทรัพย์				13,793,073.40	1.71
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			13,200	1,250,700.00	0.16
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			259,494	1,920,255.60	0.24
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			150,142	4,391,653.50	0.54
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			118,420	3,493,390.00	0.43
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			117,471	2,737,074.30	0.34
อาหารและเครื่องดื่ม				21,532,865.05	2.66
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)			82,700	1,860,750.00	0.23
บริษัท คาราวาวุกู๊ป จำกัด (มหาชน)			48,713	1,765,846.25	0.22
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)			508,447	9,813,027.10	1.21
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			61,900	773,750.00	0.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			46,200	877,800.00	0.11
บริษัท โอเอสสกา จำกัด (มหาชน)			204,653	3,049,329.70	0.38
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			294,988	3,392,362.00	0.42
การแพทย์				47,189,431.10	5.85
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)			182,356	1,695,910.80	0.21
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			1,665,361	30,476,106.30	3.78
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			73,566	13,278,663.00	1.65
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)			510,700	730,301.00	0.09
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)			62,250	1,008,450.00	0.12
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร				65,765,845.40	8.16
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			135,166	45,956,440.00	5.70
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,445,942	19,809,405.40	2.46
ประกันภัยและประกันชีวิต				5,220,130.40	0.65
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			90,116	1,793,308.40	0.22
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			326,364	3,426,822.00	0.43
สื่อและสิ่งพิมพ์				2,063,869.26	0.26
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)			241,700	1,044,144.00	0.13
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)			1,172,098	1,019,725.26	0.13
บรรจภัณฑ์				4,003,300.00	0.49
บริษัท เอสซีซี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)			160,132	4,003,300.00	0.49
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์				1,147,420.00	0.14
บริษัท ศรีตรังโกลฟ์ส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			111,400	1,147,420.00	0.14
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				19,089,456.75	2.37
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)			269,093	6,929,144.75	0.86
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			307,856	12,160,312.00	1.51
บริการเฉพาะกิจ				771,175.40	0.10
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)			76,354	771,175.40	0.10
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์				46,526,049.08	5.78
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			121,146	2,495,607.60	0.31
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			299,998	2,579,982.80	0.32
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)			1,094,906	2,299,302.60	0.29
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			375,344	23,271,328.00	2.89
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)			1,145,748	4,124,692.80	0.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ จำกัด SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนหน่วย (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ควอลิตีเฮาส์ จำกัด (มหาชน)			755,900	1,020,465.00	0.13
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)			1,922,931	2,692,103.40	0.33
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)			129,212	2,093,234.40	0.26
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			1,327,976	5,949,332.48	0.74
การท่องเที่ยวและสันทนาการ				13,905,292.86	1.73
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			125,049	3,876,519.00	0.48
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			465,231	1,097,945.16	0.14
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			431,441	8,930,828.70	1.11
ขนส่งและโลจิสติกส์				39,887,906.26	4.96
บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)			1,010,600	1,071,236.00	0.13
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			543,499	27,854,323.75	3.46
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			105,414	1,423,089.00	0.18
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			857,731	4,545,974.30	0.56
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)			1,532,862	3,188,352.96	0.40
บริษัท พรีเมา มารีเนอ จำกัด (มหาชน)			51,100	454,790.00	0.06
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)			43,907	1,350,140.25	0.17
รวมหุ้นสามัญ				805,270,128.24	99.99
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน				805,270,128.24	99.99
หุ้นกู้					
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA259A)	8 ก.ย. 73	3.49	142	110,220.40	0.01
รวมหุ้นกู้				110,220.40	0.01
รวมเงินลงทุน				805,380,348.64	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)
รายได้		
รายได้เงินปันผล	4	36,902,501.16
รายได้ดอกเบี้ย	4	28,487.30
รายได้อื่น		11,556.82
รวมรายได้		36,942,545.28
ค่าใช้จ่าย		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	4	3,104,722.86
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		124,189.23
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4	405,290.83
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		38,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	4	797,332.08
รวมค่าใช้จ่าย		4,469,535.00
รายได้สุทธิ		32,473,010.28
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		22,660,130.52
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		155,357,390.23
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(5,281.07)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		178,012,239.68
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนหักภาษีเงินได้		210,485,249.96
หัก : ภาษีเงินได้		3,969.20
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		210,481,280.76

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

(หน่วย : บาท)

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก	
การดำเนินงาน	210,481,280.76
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเริ่มแรก	34,378,000.56
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	619,022,661.91
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างงวด	(40,040,617.25)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างงวด	823,841,325.98
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นงวด	-
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายงวด	823,841,325.98

(หน่วย : หน่วย)

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน	
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)	
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	3,437,800.0560
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	65,710,162.5367
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(3,595,179.8397)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	65,552,782.7530

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ดัชนี SET100FF ไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 โดยมีเงินทุนจดทะเบียน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 6 ชนิด ได้แก่

- ชนิดเงินลงทุนเดิม
แบบสะสมมูลค่า เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก เพื่อรองรับการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว
- ชนิดเงินลงทุนเดิม
แบบปันผล เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผล เพื่อรองรับการสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว
- ชนิดสะสมมูลค่า 2025 เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก เพื่อรองรับเงินลงทุนใหม่ในปี 2568
- ชนิดจ่ายเงินปันผล 2025 เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผล เพื่อรองรับเงินลงทุนใหม่ในปี 2568
- ชนิดสะสมมูลค่า 2026 เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนผ่านการเพิ่มมูลค่าของหน่วยลงทุนเป็นหลัก เพื่อรองรับเงินลงทุนใหม่ตั้งแต่ปี 2569
- ชนิดจ่ายเงินปันผล 2026 เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี รวมถึงได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผล เพื่อรองรับเงินลงทุนใหม่ตั้งแต่ปี 2569

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนในหุ้นที่เป็นส่วนประกอบของดัชนี SET100 Free Float Adjusted Market Capitalization Weighted Total Return Index ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยบนกระดานหลัก และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยจะเน้นลงทุนในบริษัทที่มีความโดดเด่นในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) หรือด้านความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และ/หรือบริษัทที่ช่วยลดผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีแผนการจัดการ และการตั้งเป้าหมาย เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศไทย และ/หรือบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล (Governance) ซึ่งผ่านกระบวนการวิเคราะห์การลงทุนแบบ ESG Integration โดยมีมูลค่าการลงทุนสุทธิในทรัพย์สินดังกล่าวโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และ/หรือการบริหารความเสี่ยง โดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) ตามความเหมาะสมสำหรับสถานการณ์ในแต่ละขณะซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

กองทุนจัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีว่าด้วยการบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะรับรู้ในวันที่มีการตกลงกัน (Trade date) คือวันที่กองทุนมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายเงินลงทุน

กองทุนจะรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าในภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินอนุพันธ์จะต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การตีตราการ

กองทุนตีตราการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตีตราการสินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

กองทุนตีตราการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด

ณ วันที่ตีตราการหนี้สินทางการเงิน กองทุนต้องรับรู้ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตีตราการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.2 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนวัดมูลค่าสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินด้วยราคายุติธรรม

กองทุนจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.3 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนรวมบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายปันผลเป็นเงินสด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผล รับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ย รับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ส่วนเกินมูลค่าหรือต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ และถือเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ดอกเบี้ย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนมีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเฉพาะเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40(4)(ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตรา ร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตรา แลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ซึ่งได้แสดงไว้ในกำไรหรือขาดทุน สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วย บุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุน หรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็น สาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้ แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

3.9 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยบริษัทจัดการ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นหน่วย และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,104,722.86	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
ซื้อเงินลงทุน	44,934,257.06	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	5,846,950.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	3,559,249.44	ตามที่ประกาศจ่าย
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมรายทะเบียน	405,290.83	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์		
ขายเงินลงทุน	2,265,091.25	ราคาตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด		
ค่านายหน้า	77,633.78	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ดอกเบี้ย	113.24	อัตราตลาด
หน่วยลงทุนของกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ซื้อเงินลงทุน	86,868.55	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	86,941.54	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	127.09	ตามที่ประกาศจ่าย
หลักทรัพย์ที่ซื้อขายจากกองทุนอื่นที่บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ขายเงินลงทุน	6,036,386.76	ราคาตลาด

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	334,359.85
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	
เงินลงทุน	42,404,438.00
ลูกหนี้จากเงินปันผล	2,968,653.44
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร	104,634.70
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	43,647.33
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	1.20
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	5,442.03

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ซื้อเงินลงทุน	922,441,646.09
ขายเงินลงทุน	295,069,796.59

17

6. หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

รายการเคลื่อนไหวของหน่วยลงทุนและหน่วยลงทุนคงเหลือ แยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน ดังนี้

ถ้าได้รับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569

	หนี้เงินลงทุนเดิม แบบสะสมมูลค่า	หนี้เงินลงทุนเดิม แบบเป็นผล	หนี้สะสมมูลค่า 2025	หนี้จ่ายเป็นผล 2025	หนี้สะสมมูลค่า 2026	(หน่วย : หน่วย) หนี้จ่ายเป็นผล 2026
หน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	2,042,378.7560	1,395,421.3000	-	-
หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างงวด	13,024,393.6537	16,416,695.7341	21,601,837.1254	12,506,676.6295	1,050,935.6336	1,109,623.7604
หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างงวด	(601,804.1248)	(533,311.6312)	(781,089.0009)	(1,096,781.8112)	(272,309.9237)	(309,883.3479)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายงวด	12,422,589.5289	15,883,384.1029	22,863,126.8805	12,805,316.1183	778,625.7099	799,740.4125
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	156,133,260.84	199,612,892.64	287,333,114.24	160,924,304.32	9,786,113.55	10,051,640.39
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.5685	12.5674	12.5675	12.5669	12.5684	12.5686

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 30 เมษายน 2569 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)
ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบสะสมมูลค่า	39,963,920.42
ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบปันผล	51,413,251.30
ชนิดสะสมมูลค่า 2025	75,684,329.52
ชนิดจ่ายเงินปันผล 2025	42,480,689.04
ชนิดสะสมมูลค่า 2026	468,358.18
ชนิดจ่ายเงินปันผล 2026	470,732.30
รวม	210,481,280.76

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

7.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อ โอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมและพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรม โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	805,270,128.24	-	-	805,270,128.24
ตราสารหนี้	-	-	110,220.40	110,220.40

กองทุนมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับคำนวณโดยใช้ indicative price และได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

การกระทบยอดของมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

	(หน่วย : บาท)
ตราสารหนี้	
ณ วันที่ 9 พฤษภาคม 2568	-
ซื้อ	140,469.83
การเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรม	(30,249.43)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2569	110,220.40

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

7.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่ผู้สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ กองทุนมีความเสี่ยงด้านการให้เครดิตที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

7.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่อยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2569 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย			
	อัตราดอกเบี้ย	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	
	คงที่	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	110,220.40	-	805,270,128.24	805,380,348.64
เงินฝากธนาคาร	-	3,417,110.60	104,634.70	3,521,745.30
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	15,401,963.40	15,401,963.40
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	24,222.99	24,222.99
เงินวางประกันตามสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์	-	5,442.03	-	5,442.03
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	275.24	275.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	472,313.43	472,313.43

7.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

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

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

7.5 ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้นของตราสารทางการเงิน

ความเสี่ยงที่เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยของผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้อ่าวล์ ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม (Counter Party) เนื่องมาจากผู้ออกตราสารและหรือผู้รับรอง ผู้อ่าวล์ ผู้ค้ำประกัน หรือคู่สัญญาในการทำธุรกรรม มีผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ด้อยลงจึงขาดสภาพคล่องที่จะจ่ายเงินตามภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด ส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นตามเวลาที่กำหนดไว้

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่ผู้ออกมีฐานะการเงินที่มั่นคง เช่น ตราสารหนี้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้ออกหรือรับรอง รับอาวัล ค้ำประกันทั้งเงินต้นและดอกเบี้ย หรือพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทเอกชนที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือก เช่น ทำการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำหนดนโยบายการลงทุนตลอดจนกำหนดวงเงินในการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงจากการลงทุน

7.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

8. ภาระผูกพัน

กองทุนมีภาระผูกพันดังนี้

- 8.1 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
- 8.2 ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายตามสัญญาให้ใช้สิทธิในดัชนีหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

9. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

กองทุนประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนดังนี้

(หน่วย : บาท)				
วันปิดสมุดทะเบียน	ชนิดหน่วยลงทุน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
12 พฤษภาคม 2569	ชนิดเงินลงทุนเดิมแบบปันผล	9 พฤษภาคม 2568 - 30 เมษายน 2569	0.6000	9,529,850.42
12 พฤษภาคม 2569	ชนิดจ่ายเงินปันผล 2025	9 พฤษภาคม 2568 - 30 เมษายน 2569	0.6000	7,680,189.58
12 พฤษภาคม 2569	ชนิดจ่ายเงินปันผล 2026	9 พฤษภาคม 2568 - 30 เมษายน 2569	0.1500	110,649.69
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน				17,320,689.69

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 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