



Mutual Funds Report

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด**สถานที่ตั้ง**

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

รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัท

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

รายนามผู้ถือหุ้น**ร้อยละ**

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

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| 1. นายอนุชา | เหล่าขวัญสถิตย์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นางอภิพันธ์ | เจริญอนุสรณ์ | กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวศรัณยา | เวชากุล | กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ |
| 4. นางสาวสุทธภา | อมรวิวัฒน์ | กรรมการบริษัท |
| 5. นายอาร์กย์ | สุธีวงศ์ | กรรมการบริษัท |
| 6. นายชลิตติ | เนื่องจ้านงค์ | กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการ |
| 7. นายสมิทธิ์ | พนมยงค์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

การลงทุนมีความเสี่ยง ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงทุน

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงได้ที่บริษัทจัดการ หรือ [http:// www.scbam.com](http://www.scbam.com) และสามารถตรวจสอบการทำการธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่ บริษัทจัดการ โดยตรงหรือที่ Website ของบริษัทจัดการและสำนักงาน ก.ล.ด.

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (SCBENERGY)

ประเภทโครงการ	: กองทุนรวมพิเศษ นโยบายตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
วันเริ่มโครงการ	: วันที่ 28 มิถุนายน 2554
จำนวนเงินทุนของโครงการ	: 2,000 ล้านบาท จำนวนหน่วยลงทุน 200 ล้านหน่วย
นโยบายการลงทุน	กองทุนจะลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ซึ่งจะจำลองการเคลื่อนไหวของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยใช้กลยุทธ์แบบ Optimization1 เพื่อให้อัตราผลตอบแทนของกองทุนใกล้เคียงกับอัตราผลตอบแทนของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมากที่สุด ซึ่งบริหารจัดการจะใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ชื่อ Aegis Portfolio Manager หรือโปรแกรมอื่นทำการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่ลงทุน ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการยกเลิกการใช้หรือไม่มีการคำนวณดัชนีหลักทรัพย์หมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค บริษัทยุติการขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงดัชนีอ้างอิงเป็นดัชนีอื่นใด ซึ่งจะมีลักษณะที่เหมาะสมหรือใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพย์หมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค โดยบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือลงทุนทุกรายทราบและถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ส่วนที่เหลืออาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุน และ/หรือตราสารแห่งหนี้ทั่วไป และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกผลอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างโดยวิธีอื่นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. อนุญาต หรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้ บริษัทยุติการพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ในลักษณะเพื่อการทำ Cash Equitization2 โดยจะต้องไม่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อกองทุน หรืออีกนัยหนึ่งคือ มูลค่าตลาดรวม (Exposure) ของตราสารอนุพันธ์จะต้องไม่เกินสัดส่วนของเงินสดหรือหลักทรัพย์ที่เทียบเคียงกับเงินสดของกองทุน ในขณะที่ขณะหนึ่งซึ่งจะทำให้ความเสี่ยงรวม (Total Risk) ของกองทุนไม่มากขึ้นไปกว่าความเสี่ยงของกองทุนที่ลงทุนในหลักทรัพย์พื้นฐาน (Underlying Asset) ตามปกติแต่อย่างใด ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) และจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) อนึ่ง กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment Grade) เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะปรับเปลี่ยนนโยบายการลงทุนในเรื่องของสัดส่วนการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศหรือกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการ ก.ล.ด. และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เกี่ยวกับโครงการจัดการกองทุนรวมประเภท อินเด็กซ์ ฟันด์ ที่จะมีในอนาคต โดยไม่ถือเป็นการแก้ไขโครงการจัดการกองทุนรวม

หมายเหตุ:

Optimization1 หมายถึง การลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบในดัชนีอ้างอิง หรือการลงทุนในหลักทรัพย์ไม่ครบตามจำนวนของหลักทรัพย์ ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิง ในอัตราส่วนที่แตกต่างกับดัชนีอ้างอิงดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิงดังกล่าว

Cash Equitization2 หมายถึง การจัดการเงินสดให้มีผลตอบแทนแบบหุ้น เพื่อประโยชน์ต่อการบริหารและการลงทุนให้มีประสิทธิภาพอย่างสูงสุด โดยเฉพาะกองทุนอินเด็กซ์ฟันด์ ซึ่งมีความจำเป็นต้องดำรงสัดส่วนการลงทุนในหุ้นให้มีอัตราผลตอบแทนกองทุนสอดคล้องกับอัตราผลตอบแทนดัชนีหุ้นที่กองทุนกำหนดเป็น Benchmark ในที่นี้ คือ ดัชนีราคาหลักทรัพย์ในหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภคของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ดังนั้น ในกรณีที่กองทุนเปิด ซึ่งให้ผู้ลงทุนสามารถซื้อขายทุกวันทำการ ทำให้มีเงินสดเข้าหรือออกจากกองทุนเป็นประจำ เงินสดเหล่านี้จำเป็นต้องลงทุนในหุ้น เพื่อให้ตรงตามวัตถุประสงค์ของกองทุนที่จะบริหารอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับอัตราผลตอบแทนดัชนีหุ้นที่กองทุนกำหนดเป็น Benchmark เช่น ในกรณีที่เงินสดเข้าหรือออกจากกองทุน ผู้จัดการกองทุนจะสามารถบริหารกองทุนโดยเข้าซื้อหรือขายหุ้นได้ตามปกติ แต่ในกรณีที่ต้องซื้อหรือขายหุ้นในจำนวนมากๆ ในคราวเดียวกัน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญกับราคา ในกรณีนี้ผู้จัดการกองทุนอาจจะเข้าซื้อ (Long position) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภคของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีดังกล่าวเป็นสินทรัพย์อ้างอิงแทน โดยอัตราผลตอบแทนจะมีความใกล้เคียงกับการซื้อหุ้นโดยตรง ความเสี่ยงด้านอัตราผลตอบแทนจากการซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าวอาจจะใกล้เคียงจากการที่กองทุนเข้าซื้อหุ้นโดยตรง

นโยบายการจ่ายเงินปันผล	: จ่ายเงินปันผล
ผู้ดูแลผลประโยชน์	: ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
นายทะเบียนหน่วยลงทุน	: ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
รอบระยะเวลาบัญชี	: สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม ของทุกปี

สารจากบริษัทจัดการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (SCBENERGY) ลงทุนในหุ้นทุนจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy & Utilities Sector) ดังนั้นผลตอบแทนโดยรวมของกองทุนจะใกล้เคียงกับดัชนีหมวดธุรกิจ SETENERGY Index โดยในช่วง 1 สิงหาคม 2559 ถึง 31 กรกฎาคม 2560 ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค ปรับตัวขึ้นร้อยละ 10.9

ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2559 ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภคปรับตัวขึ้นจาก ทิศทางราคาน้ำมันดิบ WTI ที่ปรับตัวขึ้นจากระดับ 42 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล สู่ระดับ 50 เหรียญสหรัฐ/บาร์เรล จากการประชุมกลุ่มประเทศ OPEC ที่จะสามารถบรรลุข้อตกลงในการปรับลดการผลิตในเดือนพฤศจิกายน

สำหรับครึ่งปีแรกของปี 2560 ในไตรมาส 1 SET ENERGY INDEX มีการปรับตัวผันผวนมากขึ้น โดยปรับตัวขึ้น 5.4% ในช่วงต้นปี และตามด้วยการปรับตัวลง 6% ในช่วงเวลาต่อมา เนื่องจากการปรับตัวลงอย่างรวดเร็วของราคาน้ำมันหลังจากที่อุปทานน้ำมันจากชั้นหินดินดาน (shale oil) กลับมาผลิตอีกครั้ง อย่างไรก็ตามกลุ่มโรงกลั่น และ ปิโตรเคมียังคงได้รับอานิสงส์จาก อัตราการกลั่นและส่วนต่างผลิตภัณฑ์เคมีที่ทรงตัวในระดับที่สูง สำหรับในไตรมาสที่ 2 SET ENERGY INDEX มีการปรับตัวลงต่อเนื่องจากการที่ราคาน้ำมันลดลงกว่า 9% ประกอบกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานในไตรมาส 2 ที่ลดลงจากไตรมาสก่อนหน้าค่อนข้างมาก

แนวโน้มในช่วงครึ่งปีหลัง 2560 คาดว่า SET ENERGY จะปรับตัวขึ้นในไตรมาส 3 จาก ค่าการกลั่นที่มีแนวโน้มสูงขึ้นในช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา ทั้งนี้เป็นผลกระทบเชิงบวกจากการที่โรงกลั่นน้ำมันในสหรัฐฯ ต้องหยุดทำการเนื่องจากสภาพอากาศที่ไม่อำนวยเป็นผลจากพายุเฮอริเคนฮาร์วีย์ ทำให้อุปทานน้ำมันสำเร็จรูปลดลง สำหรับไตรมาส 4 คาดว่าจะมีปัจจัยบวกจากกลุ่มประเทศโอเปกมีการประชุมเพื่อดูแลอุปทานน้ำมันในตลาดและอาจจะขยายเวลาการลดการผลิตของกลุ่มออกไปอีก 6 เดือนนับจาก มี.ค. 2561

ท้ายสุด บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นหน่วยทุกท่าน ที่ให้การส่งเสริมและสนับสนุนด้วยดีมาโดยตลอด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

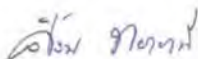
เรียน ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นางศิริพร ทองธานี)

รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางสาวกมลรศรี วัฒนวงศ์พิทักษ์)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2560

ผลการดำเนินงาน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ผลตอบแทนจากการลงทุน	ย้อนหลัง YTD 30 ธ.ค. 59 - 31 ก.ค. 60	ย้อนหลัง 3 เดือน 28 เม.ย. 60 - 31 ก.ค. 60	ย้อนหลัง 6 เดือน 31 มี.ค. 60 - 31 ก.ค. 60	ย้อนหลัง 1 ปี 29 ก.ค. 59 - 31 ก.ค. 60	ย้อนหลัง 3 ปี 31 ก.ค. 57 - 31 ก.ค. 60	ย้อนหลัง 5 ปี 31 ก.ค. 55 - 31 ก.ค. 60	ย้อนหลัง 10 ปี 31 ก.ค. 50 - 31 ก.ค. 60	นับแต่จัดตั้ง กองทุน 26 มี.ค. 54 - 31 ก.ค. 60
SCBENERGY	4.16%	0.59%	1.16%	14.02%	3.45%	3.89%	n.a.	2.29%
เกณฑ์มาตรฐาน	2.01%	0.31%	-0.99%	10.92%	0.94%	1.36%	n.a.	0.05%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	7.55%	4.30%	6.41%	13.47%	19.99%	19.06%	n.a.	20.58%
ความผันผวนของเกณฑ์มาตรฐาน	7.68%	4.38%	6.54%	13.75%	20.10%	19.17%	n.a.	20.70%

เกณฑ์มาตรฐาน : ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมายเหตุ : เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2560 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิไล่เบี่ย
หน่วยลงทุน			1,092,000.00	0.68%	
หน่วยลงทุน			1,092,000.00	0.68%	
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้าพระนคร เหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้า ผลิตแห่งประเทศไทย (EGATIF)	10.000000	109,200.00	1,092,000.00	0.68%	
รวมหลักทรัพย์ประเภทหุ้น			157,084,333.49	98.16%	
เงินฝากธนาคาร			6,349,854.93	3.97%	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (KBANK)			6,349,854.93	3.97%	
หุ้นจดทะเบียน			155,992,333.49	97.48%	
พลังงานและสาธารณูปโภค				%	
บมจ.เอเชีย อินซูเลเตอร์ (AI)	1.52	133,900.00	203,528.00	0.13%	
บมจ.บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ (BAFS)	47.25	33,450.00	1,580,512.50	0.99%	
บมจ.บ้านปู (BANPU)	16.30	270,100.00	4,402,630.00	2.75%	
บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น (BCP)	34.75	72,100.00	2,505,475.00	1.57%	
บมจ.บีซีพีจี (BCPG)	15.50	104,200.00	1,615,100.00	1.01%	
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์ (BGRIM)	18.30	133,000.00	2,433,900.00	1.52%	
บมจ.บ้านปู เพาเวอร์ (BPP)	26.75	159,429.00	4,264,725.75	2.66%	
บมจ.ซีเค เพาเวอร์ (CKP)	3.32	385,666.00	1,280,411.12	0.80%	
บมจ.พลังงานบริสุทธิ์ (EA)	37.00	195,200.00	7,222,400.00	4.51%	
บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก (EASTW)	12.80	87,100.00	1,114,880.00	0.70%	
บมจ.ผลิตไฟฟ้า (EGCO)	218.00	27,600.00	6,016,800.00	3.76%	
บมจ.เอสโซ่ (ประเทศไทย) (ESSO)	9.85	181,100.00	1,783,835.00	1.11%	
บมจ.โกลว์ พลังงาน (GLOW)	81.00	76,600.00	6,204,600.00	3.88%	
บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ (GPSC)	38.50	78,400.00	3,018,400.00	1.89%	
บมจ.กันกุลเอ็นจิเนียริง (GUNKUL)	3.82	388,116.00	1,482,603.12	0.93%	
บมจ.ไออาร์พีซี (IRPC)	5.50	1,069,100.00	5,880,050.00	3.67%	
บมจ.พีทีจี เอ็นเนอยี (PTG)	18.40	87,400.00	1,608,160.00	1.00%	
บมจ.ปตท. (PTT)	388.00	149,500.00	58,006,000.00	36.25%	
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม (PTTEP)	88.00	207,764.00	18,283,232.00	11.42%	
บมจ.ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง (RATCH)	54.00	75,900.00	4,098,600.00	2.56%	
บมจ.สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ (SGP)	15.20	48,100.00	731,120.00	0.46%	
บมจ.เอสพีซีจี (SPCG)	20.20	48,400.00	977,680.00	0.61%	

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
 รายละเอียดหลักทรัพย์ และสัดส่วนการลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ชื่อหลักทรัพย์	ราคา ณ 31 ก.ค. 2560 (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่า ตามราคาตลาด (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ (%)	ค่าประกัน/รับรอง/รับอาวัล หรือสลิปหลังโอน แบบมีสิทธิไต่เบี่ย
บมจ.สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง (SPRC)	15.40	226,900.00	3,494,260.00	2.18%	
บมจ.ซูเปอร์บัสล็อก (SUPER)	1.29	1,430,900.00	1,845,861.00	1.15%	
บมจ.ไทยออยล์ (TOP)	85.75	106,800.00	9,158,100.00	5.72%	
บมจ.ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ (TPIPP)	7.40	439,500.00	3,252,300.00	2.03%	
บมจ.ทีทีดับบลิว (TTW)	10.90	208,800.00	2,275,920.00	1.42%	
บมจ.ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ (WHAUP)	6.25	200,200.00	1,251,250.00	0.78%	
สินทรัพย์อื่น ๆ			2,702.66	0.00%	
หนี้สิน			-3,406,668.01	-2.13%	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			160,030,223.07	100.00%	
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาท)			9.6717		

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
 รายงานสรุปเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐ ได้แก่ ตัวแลกเงิน พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตร หรือตราสารแห่งหนึ่งที่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน หรือกระทรวงการคลัง เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	6,352,557.59	3.97
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
 กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
 รายละเอียดตัวตราสารและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารทุกตัวใน Port
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ประเภท	ผู้ออก	ผู้ค้ำ/ผู้รับรอง/ผู้สักรหัส	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร		มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
				TRIS Rating	FITCH Rating		
- ไม่มีข้อมูล -							

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

SCB SET ENERGY SECTOR INDEX FUND

แบบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม

FUND'S DIRECT EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

Period from 01 August 2016 to 31 July 2017

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม *	รอบบัญชี (01 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560)	
	จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ร้อยละต่อปีของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	1,452	1.14
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	41	0.03
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar fee)	-	-
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	-	-
ค่าสอบบัญชี (Auditing fee)	55	0.04
ค่าประกาศหนังสือพิมพ์มูลค่าหน่วยลงทุน (Newspaper Publication Expense-NAV.)	52	0.04
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Other expenses) **	16	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Expense) **	1,616	1.26

* ค่าใช้จ่ายดังกล่าวได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว / Including VAT

** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

Excluding brokerage fee and other transactions fees

รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

VOLUME TRADE AND EXPENSES REPORT

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

Period from 01 August 2016 to 31 July 2017

	(พันบาท) / (Thousand Baht)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย / Average Net Assets Value	127,162
การซื้อขายหลักทรัพย์รวม / Volume Trade	
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	243,110
Total Volume Trade	
ค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	156
Total Brokerage Fee	
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวม / Fee and other Expenses	1,616
	(ร้อยละ) / (Percentage)
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม	0.06
Brokerage Fee as Percentage of Total Trading Volume	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	0.12
Brokerage Fee as Percentage of Average Net Assets Value	
สัดส่วนค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ รวมคิดเป็นร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย	1.26
Fee and other Expenses as Percentage of Average Net Assets Value	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (PTR)	0.80
Portfolio Turnover Ratio (PTR)	

รายงานรายชื่อบริษัทย่อย และค่าธรรมเนียม ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์
ของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
ระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ลำดับที่	ชื่อบริษัทย่อย	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	80.54	51.67%
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	75.33	48.33%
รวม		155.87	100.00%

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น ประจำเดือน กรกฎาคม 2560

BENEFIT FROM BROKERAGE SERVICES AS OF JULY 2017

บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	BROKERAGE HOUSES	ผลประโยชน์ที่ได้รับ*					
		บทความวิจัย ¹	ข้อมูลพื้นฐาน ²	รายงานสรุปข่าว ³	สัมมนา ⁴	บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุน ⁵	จัดเยี่ยมชมบริษัท ⁶
		Research Paper	Fundamental Data	News Summary	Seminar	Strategy Presentation	Company Visit
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ โนมุระ ซีเคียวลิตี้ จำกัด (มหาชน)	CAPITAL NOMURA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ คเรดิท ซูสส์ (ประเทศไทย) จำกัด	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ คิม เอ็ง จำกัด (มหาชน)	MAYBANK KIM ENG SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟิราตา จำกัด (มหาชน)	PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	SCB SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓	✓	✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ธารณชาติ จำกัด (มหาชน)	THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสซี จำกัด	TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CIMB SECURITIES (THAILAND) CO., LTD	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควารี (ประเทศไทย) จำกัด	MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	
บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	KTB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	✓
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์ฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	UOB KAYHIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	✓	✓	✓		✓	

*ผลประโยชน์ที่ได้รับ SERVICES

1. บทความวิจัย (รายงานวิจัยและสภาพตลาดฯ รายวัน, รายเดือน, รายไตรมาส) Analysis Reports (Market Summary and Companies updated analysis on daily, monthly and quarterly basis)
2. ข้อมูลพื้นฐาน (ข้อมูลตลาดฯ, รายการเงิน บมจ. อื่นๆ) (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 Issue)
5. บรรยายสรุปกลยุทธ์การลงทุนรายไตรมาส (Strategy Presentation on quarterly basis)
6. จัดเยี่ยมชมบริษัทที่กองทุนสนใจลงทุน (Company Visit arrangement to companies of interest)

ข้อมูลการดำเนินงานใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.scbam.com

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน
ตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (Fund Manager)

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล
1	คุณจารุภัทร ทองลงยา	6	คุณชนาพัทธ์ ภัทรากม
2	คุณนิภาพร พิพย์อาภรณ์	7	คุณพูนศักดิ์ โล่ห์สุนทร
3	คุณณัฐดนัย ประทานพรทิพย์	8	คุณไพโรจน์ นิตยานุภาพ
4	คุณสมหวัง จิรฐิตอำไพวงศ์	9	คุณชาตรี มีชัยเจริญยง
5	คุณสุทธินันท์ ลิ้มปัทม์		

ที่มาข้อมูล : <http://www.scbam.com> ข้อมูล ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2560

PVA บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

100/19 ชั้น 14 อาคารวอรวาณิช บี ถนนพระราม 9 ห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีนั้นจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามความวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายเทอดทอง เทพมังกร

(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 สิงหาคม 2560

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
งบดุล
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 148,361,216.05 บาท			
ในปี 2560 และ 105,927,742.33 บาท ในปี 2559)	4.2, 8, 9, 11	157,084,333.49	104,807,333.38
เงินฝากธนาคาร	5, 8, 11	6,349,854.93	780,357.25
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		2,702.66	855.66
จากการขายเงินลงทุน	8	-	1,097,721.80
รวมสินทรัพย์		163,436,891.08	106,686,268.09
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		3,185,148.24	504,710.45
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	216,910.45	164,910.32
หนี้สินอื่น		4,609.32	2,987.33
รวมหนี้สิน		3,406,668.01	672,608.10
สินทรัพย์สุทธิ		160,030,223.07	106,013,659.99
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		165,461,514.84	113,541,505.33
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	4.6	(14,204,652.54)	(10,934,761.23)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	6	8,773,360.77	3,406,915.89
สินทรัพย์สุทธิ		160,030,223.07	106,013,659.99
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		9.6717	9.3370
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		16,546,151.4836	11,354,150.5329

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. เอเชียน อินซูเลเตอร์	133,900	203,528.00	0.13
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	33,450	1,580,512.50	1.01
บมจ. บ้านปู	270,100	4,402,630.00	2.80
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	72,100	2,505,475.00	1.59
บมจ. บีซีพีจี	104,200	1,615,100.00	1.03
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	133,000	2,433,900.00	1.55
บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	159,429	4,264,725.75	2.71
บมจ. ซีเค พาวเวอร์	385,666	1,280,411.12	0.81
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	195,200	7,222,400.00	4.60
บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก	87,100	1,114,880.00	0.71
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	27,600	6,016,800.00	3.83
บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	181,100	1,783,835.00	1.14
บมจ. โกลว์ พลังงาน	76,600	6,204,600.00	3.95
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	78,400	3,018,400.00	1.92
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง	388,116	1,482,603.12	0.94
บมจ. ไออาร์พีซี	1,069,100	5,880,050.00	3.74
บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี	87,400	1,608,160.00	1.02
บมจ. ปตท.	149,500	58,006,000.00	36.93
บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	207,764	18,283,232.00	11.64
บมจ. ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง	75,900	4,098,600.00	2.61
บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์	48,100	731,120.00	0.47
บมจ. เอสพีซีจี	48,400	977,680.00	0.62
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	226,900	3,494,260.00	2.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บมจ. ซูเปอร์ริบลิค	1,430,900	1,845,861.00	1.18
บมจ. ไทยออยล์	106,800	9,158,100.00	5.83
บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์	439,500	3,252,300.00	2.07
บมจ. ทีทีดับบลิว	208,800	2,275,920.00	1.45
บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	200,200	1,251,250.00	0.80
หน่วยลงทุน			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1			
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	109,200	1,092,000.00	0.70
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		157,084,333.49	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 148,361,216.05 บาท)		157,084,333.49	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2559

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าเงินลงทุน
(บาท)			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. เอเชียन อินซูเลเตอร์	133,900	203,528.00	0.19
บมจ. เกรรัฐวิศวกรรม	58,560	83,155.20	0.08
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	27,750	1,075,312.50	1.03
บมจ. บ้านปู	168,700	2,648,590.00	2.53
บมจ. บางจากปิโตรเลียม	60,000	2,010,000.00	1.92
บมจ. ซีเค พาวเวอร์	321,066	988,883.28	0.94
บมจ. เค็มโก้	31,820	184,556.00	0.18
บมจ. เอ็นเนอร์ยี่ เอิร์ธ	152,900	721,688.00	0.69
บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก	72,500	935,250.00	0.89
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	22,900	4,557,100.00	4.35
บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	150,800	889,720.00	0.85
บมจ. โกลว์ พลังงาน	63,700	5,462,275.00	5.21
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	65,300	2,563,025.00	2.45
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง	277,028	1,523,654.00	1.45
บมจ. อินเตอร์ ฟาร์อีสท์ เอ็นเนอร์ยี่ คอร์ปอเรชั่น	86,400	540,000.00	0.51
บมจ. ไออาร์พีซี	890,100	4,414,896.00	4.21
บมจ. ลานนาริซอร์สเสส	22,900	288,540.00	0.27
บมจ. เอ็ม ดี เอ็กซ์	20,700	135,585.00	0.13
บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี	72,700	2,035,600.00	1.94
บมจ. ปตท.	124,400	41,052,000.00	39.17
บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	172,964	14,269,530.00	13.61
บมจ. ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง	63,200	3,270,600.00	3.12
บมจ. ระยองเพียวริฟายเออร์	56,800	57,936.00	0.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2559
การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>ร้อยละของ</u>	
		<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	41,600	206,336.00	0.20
บมจ. เอสซีไอ อิเล็คทริก	32,700	366,240.00	0.35
บมจ. สแกน อินเตอร์	52,300	405,325.00	0.39
บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์	40,000	652,000.00	0.62
บมจ. โซลาร์ตรอน	23,670	116,929.80	0.11
บมจ. เอสพีซีจี	40,200	892,440.00	0.85
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	188,900	1,737,880.00	1.66
บมจ. ซุปเปอร์บิล็อก	1,191,300	2,191,992.00	2.09
บมจ. ชัสโก้	47,900	144,658.00	0.14
บมจ. ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่	43,520	138,393.60	0.13
บมจ. ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น	55,700	61,270.00	0.06
บมจ. ไทยออยล์	88,900	5,400,675.00	5.15
บมจ. ทีทีดับบลิว	173,800	1,998,700.00	1.91
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บมจ. บ้านปู	58,600	583,070.00	0.56
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		104,807,333.38	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 105,927,742.33 บาท)		104,807,333.38	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
รายได้จากการลงทุน	4.1		
รายได้เงินปันผล		5,041,336.43	4,040,826.35
รายได้ดอกเบี้ย		15,906.84	7,071.45
รายได้ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหน่วยลงทุน		238,362.40	93,345.58
รวมรายได้		5,295,605.67	4,141,243.38
ค่าใช้จ่าย	4.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7.1, 8	1,452,491.33	1,167,708.44
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7.1	40,781.20	32,785.37
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		55,000.00	55,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7.2	67,828.70	74,844.29
รวมค่าใช้จ่าย		1,616,101.23	1,330,338.10
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		3,679,504.44	2,810,905.28
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	4.1	3,518,938.73	(6,121,134.70)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	4.2	9,843,526.39	9,139,367.81
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		13,362,465.12	3,018,233.11
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		17,041,969.56	5,829,138.39

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

	บาท	
	2560	2559
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	3,679,504.44	2,810,905.28
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3,518,938.73	(6,121,134.70)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	9,843,526.39	9,139,367.81
การเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	17,041,969.56	5,829,138.39
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 4.5 และ 10)	(11,675,524.68)	-
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	173,346,053.17	53,890,225.65
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(124,695,934.97)	(62,771,177.83)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	48,650,118.20	(8,880,952.18)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	54,016,563.08	(3,051,813.79)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	106,013,659.99	109,065,473.78
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	160,030,223.07	106,013,659.99

	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	11,354,150.5329	12,398,371.3143
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	18,024,672.3489	6,722,111.5492
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(12,832,671.3982)	(7,766,332.3306)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	16,546,151.4836	11,354,150.5329

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

	บาท	
	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	17,041,969.56	5,829,138.39
ปรับกระทบรายการเพิ่มขึ้นสุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(141,024,801.82)	(28,083,180.33)
การขายเงินลงทุน	102,110,266.83	35,003,943.54
การเพิ่มขึ้นในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	(1,847.00)	(230.03)
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	1,097,721.80	(1,097,721.80)
การลดลงในเจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	(362,178.79)
การเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	2,680,437.79	346,397.72
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	52,000.13	(5,811.07)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินอื่น	1,621.99	(504.52)
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(3,518,938.73)	6,121,134.70
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(9,843,526.39)	(9,139,367.81)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(31,405,095.84)	8,611,620.00
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การขายหน่วยลงทุนในระหว่างปี	173,346,053.17	53,890,225.65
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(124,695,934.97)	(62,771,177.83)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(11,675,524.68)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	36,974,593.52	(8,880,952.18)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	5,569,497.68	(269,332.18)
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	780,357.25	1,049,689.43
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	6,349,854.93	780,357.25

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

	บาท						
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่						สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ 28 มิถุนายน 2554 ถึง 31 กรกฎาคม 2555****
	31 กรกฎาคม						
	2560	2559	2558	2557	2556****		
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)							
มูลค่าหน่วยลงทุนเริ่มแรก	-	-	-	-	-	10.0000	
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	9.3370	8.7967	9.8099	9.4248	9.4844	-	
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน							
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	0.2768	0.2212	0.2194	0.2592	0.3233	0.2854	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.2654	(0.6472)	0.4691	(0.1757)	0.1001	(0.1240)	
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.7425	0.9663	(1.5017)	0.3016	0.0870	(0.6770)	
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	1.2847	0.5403	(0.8132)	0.3851	0.5104	(0.5156)	
หัก การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.9500)	-	(0.2000)	-	(0.5700)	-	
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	9.6717	9.3370	8.7967	9.8099	9.4248	9.4844	
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ							
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	13.40	5.71	(3.94)	4.56	7.47	(5.34)	
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ							
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	160,030	106,014	109,065	148,204	144,887	157,974	
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%)	1.27	1.30	1.29	1.26	1.33	1.50	
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ							
เฉลี่ยระหว่างปี (%)	4.16	4.06	3.55	4.03	4.52	4.42	
อัตราส่วนของจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการซื้อขายเงินลงทุน							
ระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	188.43	67.84	165.77	142.82	507.60	627.65	
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี (พันบาท)	127,162	102,010	117,055	151,804	157,861	134,632	

ข้อมูลเพิ่มเติม

* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วเฉลี่ยระหว่างปี

** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี

*** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริงซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

**** ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับงวด 2555 ไม่สามารถเปรียบเทียบกับปีอื่นๆ ได้เนื่องจาก มีรอบระยะเวลาบัญชียาวกว่าหนึ่งปี และตั้งแต่ปี 2556 ได้เปลี่ยนวิธีคำนวณจำนวนหน่วยเฉลี่ยและมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

1. ลักษณะของกองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX

กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ SET ENERGY SECTOR INDEX (“กองทุน”) ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2554 มีจำนวนเงินทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ โดยมีวัตถุประสงค์จะลงทุนในหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy Sector) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนปีละไม่เกิน 2 ครั้ง โดยในการจ่ายเงินปันผลบริษัทจัดการจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน จากกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จะจ่ายเงินปันผล และการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น ทั้งนี้บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้มีมูลค่าน้อยกว่า 0.10 บาท

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความหมายขัดแย้งกันหรือมีความแตกต่างในการตีความระหว่างสองภาษา ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก และนำเสนอในสกุลเงินบาท

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชี ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่ ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกองทุน

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชี ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชี ฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อสิทธิในการได้รับเงินปันผลเกิดขึ้น

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้ายก่อนวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนรายไตรมาสของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

4.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4.5 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

4.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการถูกบันทึกใน “บัญชีปรับสมดุล”

5. เงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 เงินฝากธนาคารประกอบด้วย

ธนาคาร	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2560	2559	2560	2559
<u>บัญชีกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,028,502.08	43,765.90	-	-
<u>บัญชีออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	5,321,352.85	736,591.35	0.62	0.62
รวมเงินฝากธนาคาร	6,349,854.93	780,357.25		

6. กำไรสะสมปลายปี

	บาท	
	2560	2559
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 28 มิ.ย. 54)	18,615,537.17	15,804,631.89
กำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 28 มิ.ย. 54)	(4,731,678.48)	1,389,456.22
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 28 มิ.ย. 54)	(1,120,408.95)	(10,259,776.76)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 28 มิ.ย. 54)	(9,356,533.85)	(9,356,533.85)
กำไร(ขาดทุน)สะสม ณ วันต้นปี	3,406,915.89	(2,422,222.50)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี	17,041,969.56	5,829,138.39
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(11,675,524.68)	-
กำไรสะสม ณ วันปลายปี	8,773,360.77	3,406,915.89

7. ค่าใช้จ่าย

7.1 ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน สรุปได้ดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละต่อปีของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.65 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.05 ต่อปี
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	เรียกเก็บจากบริษัทจัดการ

ค่าธรรมเนียมข้างต้นยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและจะเรียกเก็บจากกองทุนเป็นรายเดือน บริษัทจัดการคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวันที่มีการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียม

7.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย

- (1) ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรกที่เรียกเก็บจากกองทุนตามจำนวนที่จ่ายจริง ทั้งนี้ ไม่เกินร้อยละ 0.25 ของจำนวนเงินทุนโครงการ และในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน ภายในระยะเวลา 1 ปี ได้แก่ ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย ค่าอบรมเผยแพร่ความรู้ และสัมมนาแนะนำกองทุน
- (2) ค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุนที่เรียกเก็บจากกองทุนตามจำนวนที่จ่ายจริง และในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน ภายในรอบปีบัญชีที่ได้รับประโยชน์จากค่าใช้นั้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชี ค่าจัดทำ จัดพิมพ์และจัดส่งหนังสือชี้ชวน เสนอขายหน่วยลงทุนทั้งส่วนสรุปข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบ และส่วนข้อมูลโครงการ
- (3) ค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องกับกองทุนที่เรียกเก็บจากกองทุนตามจำนวนที่จ่ายจริงและในทางบัญชีจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนครั้งเดียวทั้งจำนวน ได้แก่ ค่าจัดทำ และจัดส่งเอกสารต่าง ๆ หรือหนังสือติดต่อกับผู้ลงทุน ค่าประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าแบบพิมพ์ ค่าไปรษณียากรสำหรับการส่งเอกสารต่าง ๆ หรือหนังสือติดต่อกับผู้ถือหน่วยลงทุน ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายด้านกฎหมาย และอื่น ๆ ตามที่จ่ายจริง
- (4) ค่าใช้จ่ายด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์ เช่น ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย ตลอดจนการสัมมนาแนะนำกองทุน ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังจากการจัดตั้งกองทุน ที่เรียกเก็บจากกองทุนตามจำนวนที่จ่ายจริง โดยทางบัญชีบริษัทจัดการจะตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนเฉลี่ยเท่ากันทุกวัน ภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่บันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าว จำนวนเงินที่ตัดจ่ายจะต้องไม่เกินกว่าอัตราร้อยละ 0.25 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในแต่ละวัน โดยค่าใช้จ่ายที่เกินอัตราที่กำหนดถือเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานของบริษัทจัดการ

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2560	2559	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,452,491.33	1,167,708.44	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ค่านายหน้า	80,544.86	19,108.83	อัตราตลาด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	153,624.13	103,247.53
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	1,028,502.08	43,765.90
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	1,097,721.80

9. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 โดยไม่รวมเงินลงทุนในเงินฝากธนาคาร และตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 239,616,129.92 บาท (ปี 2559 : จำนวนเงิน 69,208,258.57 บาท) โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 188.43 (ปี 2559 : ร้อยละ 67.84) ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตัวเฉลี่ยระหว่างปี

10. การแบ่งปันส่วนทุน

ในปี 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนดังนี้

วันปิดสมุดทะเบียน	เงินปันผลต่อหน่วย (บาท)	จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	จำนวนเงิน (บาท)
9 สิงหาคม 2559	0.10	11,280,351.4108	1,128,035.00
8 กุมภาพันธ์ 2560	0.85	12,408,811.2608	10,547,489.68
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			11,675,524.68

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบดุลประกอบด้วย สินทรัพย์ทางการเงิน กองทุนมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินลงทุน และเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ดังนั้นความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 สินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560		
	อัตราดอกเบี้ยปรับ		
	ขึ้นลงตามราคาดาล	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุน	-	157,084,333.49	157,084,333.49
เงินฝากธนาคาร	5,321,352.85	1,028,502.08	6,349,854.93

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2559		
	อัตราดอกเบี้ยปรับ		
	ขึ้นลงตามราคาดาล	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุน	-	104,807,333.38	104,807,333.38
เงินฝากธนาคาร	736,591.35	43,765.90	780,357.25

ความเสี่ยงจากตลาด

ความเสี่ยงจากตลาด คือ ความเสี่ยงอันเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมาจากปัจจัยต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยรวม เช่น สถานะเศรษฐกิจ การเมือง สังคม ทั้งภายในและภายนอกประเทศ เป็นต้น ซึ่งอาจส่งผลให้มูลค่าของตราสารทุนที่กองทุนลงทุนเพิ่มขึ้นหรือลดลง ดังนั้น เมื่อมูลค่าของตราสารทุนที่กองทุนลงทุนมีการเปลี่ยนแปลงลดลง มูลค่าหน่วยลงทุนก็จะลดลงตามไปด้วย

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนจะได้นำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

กองทุนสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวได้ในระดับหนึ่ง หากความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเกิดจากคุณภาพของหลักทรัพย์ เช่น กองทุนมีการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานในสัดส่วนที่เหมาะสม

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560		
	ไม่ได้กำหนด		
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุน	157,084,333.49	-	157,084,333.49
เงินฝากธนาคาร	-	6,349,854.93	6,349,854.93

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2559

	ไม่ได้กำหนด		
	ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินลงทุน	104,807,333.38	-	104,807,333.38
เงินฝากธนาคาร	-	780,357.25	780,357.25

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยถือตามราคาที่ซื้อขายกันในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

12. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

การแบ่งปันส่วนทุน

เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนดังนี้

วันปิดสมุดทะเบียน	เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)	จำนวน หน่วยลงทุน (หน่วย)	จำนวนเงิน (บาท)
8 สิงหาคม 2560	0.20	16,360,620.4497	3,272,124.10
รวมการแบ่งปันส่วนทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน			3,272,124.10

การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุน

เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2560 ก.ล.ด. เห็นชอบให้กองทุนแก้ไขเพิ่มเติมโครงการในการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 4 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ ชนิดจ่ายเงินปันผล และชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล โดยปัจจุบันเปิดให้บริการเฉพาะชนิดจ่ายเงินปันผล โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด

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

SCBAM Call Center 0 2777 7777 กด 0 กด 6 หรือ WWW.SCBAM.COM