



กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	7
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	9
งบการเงิน	10
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	29
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	34
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	35
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	35
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	35
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	36
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	37

วันที่ 20 มีนาคม 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ. ทหารไทย) ขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของ กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ราคาน้ำมันในปี 2562 เคลื่อนไหวในแดนบวก โดยได้รับปัจจัยบวกจากปัญหา geopolitical risk บริเวณดินแดนตะวันออกกลาง โดยในช่วงต้นปี ราคาน้ำมันดิบ (เบรนท์) ยังอยู่ที่ระดับต่ำบริเวณ USD52.82/bbl จากความกังวลการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐ และจีน อย่างไรก็ตามจากปัญหา geopolitical risk ระหว่างสหรัฐและอิหร่าน หรือ สหรัฐและเวเนซุเอลา รวมถึงปัญหาความไม่สงบในลิเบีย ดันราคาน้ำมันดิบไปทำจุดสูงสุดที่ USD73.87/bbl ในช่วงปลายเดือนเมษายน โดยเหตุการณ์สำคัญประจำปี เกิดขึ้นในช่วงกลางเดือนกันยายน หลังจากที่โรงกลั่นน้ำมันของซาอุดีอาระเบีย ถูกโจมตี ส่งผลให้กำลังการผลิตของโลกหายไปประมาณ 6% ซึ่งในช่วงเวลาที่เหลือของปี ราคาน้ำมันดิบกลับมาซื้อขายในกรอบ USD 57 - 67/bbl โดยราคาเฉลี่ยทั้งปีของน้ำมันดิบเท่ากับ USD64.02/bbl

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF มีผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้น 12.34% เปรียบเทียบกับดัชนีเทียบวัด (ดัชนีผลตอบแทนรวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค : SET Energy Utilities Sector Total Return Index) ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น 12.59%

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในปี 2563 มีแนวโน้มฟื้นตัวเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่รูปแบบการฟื้นตัวจะเป็นแบบค่อยเป็นค่อยไป โดยความเสี่ยงที่กดดันเศรษฐกิจโลกในช่วงที่ผ่านมา มีแนวโน้มลดลง จาก 1) การบรรลุข้อตกลงทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ-จีนระยะแรก (Phase-1 deal) และความเสี่ยงที่จะเกิด No-deal Brexit ลดลง สอดคล้องกับดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อภาคอุตสาหกรรมและการผลิตและดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมโลกที่เริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัว นำโดยการฟื้นตัวในอุตสาหกรรมยานยนต์ อิเล็กทรอนิกส์ และเครื่องจักรบางส่วน ซึ่งหากการฟื้นตัวของภาคอุตสาหกรรมและการค้าโลก ดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง การลงทุนภาคเอกชนในหลายภูมิภาคคาดว่าจะเริ่มมีการฟื้นตัวได้ในระยะถัดไป 2) แนวโน้มตลาดแรงงานในหลายภูมิภาคทั่วโลกยังคงอยู่ในเกณฑ์ดี แม้ในช่วงปีที่ผ่านมาการจ้างงานได้รับผลกระทบในภาคอุตสาหกรรมจากสงครามการค้าอยู่บ้าง แต่อัตราการว่างงานยังคงอยู่ในระดับต่ำและการเติบโตของค่าจ้างแรงงานยังคงมีอย่างต่อเนื่อง ทำให้การบริโภคภาคครัวเรือนจะยังคงเป็นปัจจัยสำคัญในการสนับสนุนการเติบโตทางเศรษฐกิจต่อไปได้อีก นอกจากนั้น 3) การผ่อนคลายนโยบายการเงินของธนาคารกลางหลักทั่วโลก ผ่านการลดอัตราดอกเบี้ย และการเริ่มใช้นโยบายการคลังในบางประเทศ ซึ่งช่วยกระตุ้นอุปสงค์ภายในประเทศ และลดความเสี่ยงของโอกาสการเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอย

ในระยะข้างหน้าความเสี่ยงสำคัญสำหรับเศรษฐกิจโลกมี 3 ประการ ได้แก่ 1) สงครามการค้า 2) การชะลอตัวของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลัก 3) ปัญหาภูมิรัฐศาสตร์โดยเฉพาะ Brexit

ราคาน้ำมันในปี 2562 เคลื่อนไหวในแดนบวก โดยได้รับปัจจัยบวกจากปัญหา geopolitical risk บริเวณดินแดนตะวันออกกลาง โดยในช่วงต้นปี ราคาน้ำมันดิบ (เบรนท์) ยังอยู่ที่ระดับต่ำบริเวณ USD52.82/bbl จากความกังวลการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกจากสงครามการค้าระหว่าง สหรัฐฯ และจีน อย่างไรก็ตามจากปัญหา geopolitical risk ระหว่าง สหรัฐฯ และอิหร่าน หรือ สหรัฐฯ และเวเนซุเอลา รวมถึงปัญหาความไม่สงบในลิเบีย ดันราคาน้ำมันดิบไปทำจุดสูงสุดที่ USD73.87/bbl ในช่วงปลายเดือนเมษายน โดยเหตุการณ์สำคัญประจำปี เกิดขึ้นในช่วงกลางเดือน กันยายน หลังจากที่โรงกลั่นน้ำมันของซาอุดีอาระเบีย ถูกโจมตี ส่งผลให้กำลังการผลิตของโลกหายไปประมาณ 6% ซึ่งในช่วงเวลาที่เหลือของปี ราคาน้ำมันดิบกลับมาซื้อขายในกรอบ USD 57 - 67/bbl โดยราคาเฉลี่ยทั้งปีของน้ำมันดิบเท่ากับ USD64.02/bbl

นโยบายการลงทุนของกองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพ์ของกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในการบริหารกองทุนในลักษณะ Passive management ผู้จัดการกองทุนอาจมีการลงทุนในรูปแบบ Full Replication หรือ ในรูปแบบ Optimization เพื่อสร้างผลตอบแทนของกองทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนเทียบวัดให้มากที่สุด

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในกองทุน (ก่อนหักค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย) ให้ใกล้เคียงที่สุดกับผลตอบแทนของดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index) โดยจะพยายามดำรงความสัมพันธ์ (Correlation) ของอัตราผลตอบแทนของกองทุน (ก่อนหักค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย) ที่วัดจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กับ ผลตอบแทนของดัชนีอ้างอิง ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 95 โดยจะลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ : กองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF)

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ลงทุน

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

กลยุทธ์การบริหารกองทุน (Management Style) : มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามดัชนีชี้วัด (passive management/index tracking)

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

อัตราผลตอบแทนดัชนีกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index)

ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

อย่างไรก็ตาม ในกรณีการเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ เงื่อนไขและข้อกำหนดสมาคมบริษัทจัดการลงทุนและ/หรือ ประกาศ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวม และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัดในการใช้เปรียบเทียบ ในกรณีที่ผู้ออกตัวดัชนีของตัวชี้วัดไม่ได้จัดทำหรือเปิดเผยข้อมูล/อัตราดังกล่าวอีกต่อไป โดยบริษัทจัดการจะแจ้งเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าผ่านการประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ

กองทุนมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (fully invested) โดยอาจเลือกใช้วิธี Full replication¹ หรือ Optimization² เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค ในกรณีที่มีการยกเลิกการใช้หรือไม่มีการคำนวณดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค โดยดัชนีอื่นใดที่จะใช้แทนดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค จะมีลักษณะที่เหมาะสมหรือใกล้เคียงกับดัชนีกลุ่มหลักทรัพย์พลังงานและสาธารณูปโภค ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ในการเปลี่ยนแปลงดัชนีอ้างอิงเป็นดัชนีอื่นใด โดยให้ถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ในการพิจารณาเลือกหลักทรัพย์ที่ลงทุน รวมถึงความถี่ในการปรับหลักทรัพย์ที่ลงทุน โดยไม่ถือเป็นการแก้ไขโครงการ เช่น ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์อื่นทำให้หลักทรัพย์บางตัวไม่เหมาะสมกับการลงทุนอีกต่อไป หรือเมื่อบริษัทจัดการพิจารณาแล้วเห็นว่า หลักทรัพย์ดังกล่าวขาดคุณสมบัติของการลงทุนที่ดี มีการกระจายความเสี่ยงไม่เพียงพอ หรือมีสภาพคล่องต่ำ เป็นต้น ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน (efficient portfolio management) ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พอร์ตการลงทุนสามารถสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค เช่น เข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค เป็นต้น รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือ ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด แต่จะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

หมายเหตุ :

Full replication¹ หมายถึง การลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบในดัชนีอ้างอิง ในอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิงดังกล่าว

Optimization² หมายถึง การลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบในดัชนีอ้างอิง หรือการลงทุนในหลักทรัพย์ไม่ครบตามจำนวนของหลักทรัพย์ที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิง ในอัตราส่วนที่แตกต่างกับดัชนีอ้างอิงดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนีอ้างอิงดังกล่าว

รายละเอียดการลงทุนในต่างประเทศ : ไม่มีการลงทุนในต่างประเทศ

ข้อมูลเพิ่มเติม

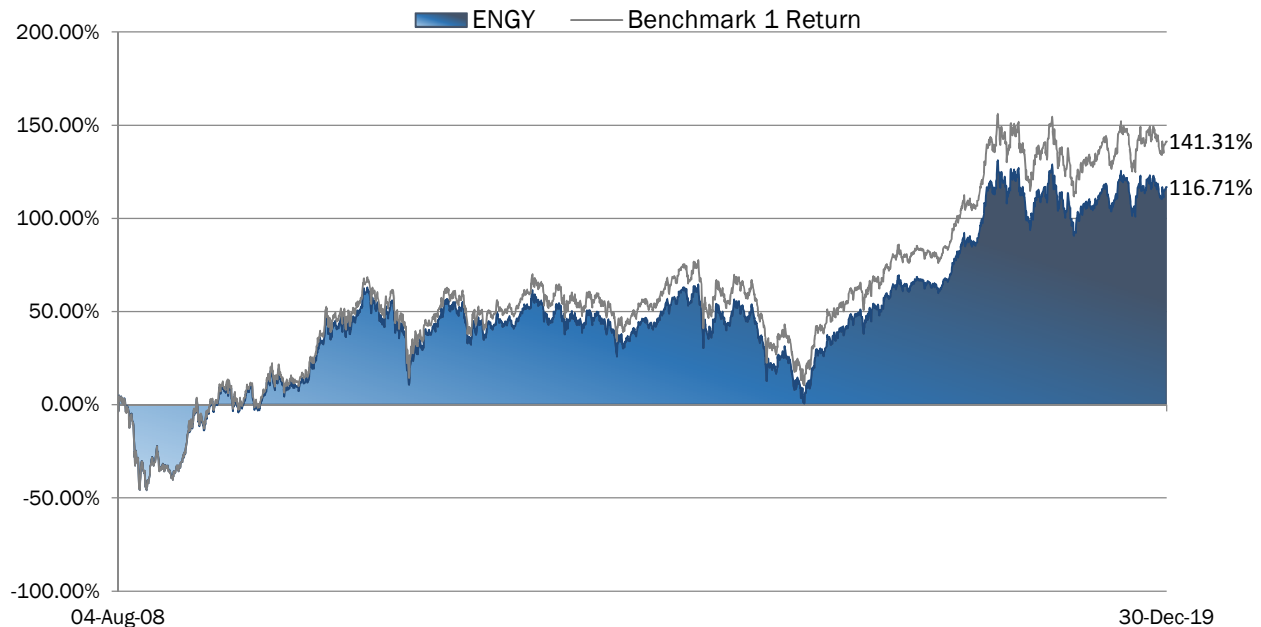
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ.ทหารไทย) ได้ขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการแบบขอความเห็นชอบเป็นการทั่วไป กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เพื่อปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับ ชื่อเว็บไซต์ (Website) อีเมล (Email Address) เบอร์โทรศัพท์และเบอร์โทรสาร ของ บลจ.ทหารไทย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน สรุปรายละเอียด ดังนี้

เรื่อง	ข้อมูลปัจจุบัน
1. Website และ Email Address	Website : www.tmbameastspring.com Email: marketing@tmbameastspring.com
2.เบอร์โทรศัพท์ และเบอร์โทรสาร	โทรศัพท์ 0-2838-1800 โทรสาร 0-2838-1700 ถึง 1701, 0-2838-1703 ถึง 1708 และ 0-2838-1710 ถึง 1712

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	30 ธ.ค. 62	28 ธ.ค. 61	29 ธ.ค. 60	30 ธ.ค. 59	30 ธ.ค. 58
งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่					
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	5.8019	6.1345	5.1329	3.7112	4.6586
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	6.3393	5.8019	6.1345	5.1329	3.7112
ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี	+12.34%	-3.18%	+23.77%	+42.93%	-18.70%
ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี	+12.59%	-2.72%	+19.64%	+38.45%	-20.71%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	87	92	77	59	79
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	89	87	92	77	59
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	92	97	81	72	76
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	+0	+0	+0	+0	+0
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.00%	0.00%	0.00%	0.03%	0.03%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทหารไทย Mtrack Energy ETF ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
ร้อยละต่อปี	(30 ก.ย. 62)	(28 มิ.ย. 62)	(28 ธ.ค. 61)	(30 ธ.ค. 59)	(1 ธ.ค. 51)
กองทุนเปิดทหารไทย Mtrack Energy ETF	-0.29%	-2.60%	+12.34%	+10.44%	+7.01%
เกณฑ์มาตรฐาน **	-0.74%	-2.95%	+12.59%	+10.97%	+8.02%

**เกณฑ์มาตรฐาน คือ อัตราผลตอบแทนดัชนีผลตอบแทนรวม กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Total Return Index)

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ธนาคารกสิกรไทย
开泰银行 KASIKORNBANK



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ
กองทุนเปิด MTrack Energy ETF ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ใน
การจัดการ กองทุนเปิด MTrack Energy ETF เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ใน
โครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

(นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

(นางสาวนันทิกา กระแสร์เพิ่ม)
หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 6 มกราคม พ.ศ. 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบดุล และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าพิจารณาว่า ไม่มีเรื่องสำคัญในการตรวจสอบที่ต้องสื่อสารในรายงานของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยยิ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป

ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 20 มกราคม 2563

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

		บาท	
	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม (ราคาทุน 64,016,914.30 บาท			
ในปี 2562 และ 68,388,629.72 บาท ในปี 2561)	3, 8, 10	86,400,871.50	85,634,115.00
เงินฝากธนาคาร	6	2,406,439.58	1,448,651.71
หลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์	10	2,223,174.02	4,692,000.00
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		373.93	804.70
จากการให้ยืมหลักทรัพย์		2,218.62	2,073.73
รวมสินทรัพย์		91,033,077.65	91,777,645.14
หนี้สิน			
ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	10	2,223,174.00	4,692,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	56,804.52	58,755.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		388.88	-
หนี้สินอื่น		3,256.43	3,389.64
รวมหนี้สิน		2,283,623.83	4,754,144.76
สินทรัพย์สุทธิ		88,749,453.82	87,023,500.38
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	9	57,523,200.00	61,632,000.00
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(17,139,479.82)	(14,752,250.57)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	4	48,365,733.64	40,143,750.95
สินทรัพย์สุทธิ		88,749,453.82	87,023,500.38
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
		6.3392	5.8015
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)			
		14,000,000	15,000,000

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	บาท	
		2562	2561
รายได้จากการลงทุน	3		
รายได้เงินปันผล		3,007,102.86	3,661,829.25
รายได้ดอกเบี้ย		34,973.04	23,756.95
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	10	35,259.48	26,499.26
รวมรายได้		3,077,335.38	3,712,085.46
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5, 7	686,620.55	729,070.02
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	5	22,908.77	24,325.09
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	9,804.90	10,411.04
ภาษีเงินได้		4,269.22	-
รวมค่าใช้จ่าย		723,603.44	763,806.15
รายได้จากการลงทุนสุทธิ		2,353,731.94	2,948,279.31
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		3,379,778.83	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		5,138,471.92	(5,538,840.00)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		8,518,250.75	(5,538,840.00)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		10,871,982.69	(2,590,560.69)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท	
	2562	2561
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	2,353,731.94	2,948,279.31
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3,379,778.83	-
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5,138,471.92	(5,538,840.00)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	10,871,982.69	(2,590,560.69)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน (หมายเหตุ 3 และ 12)	(2,650,000.00)	(2,400,000.00)
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี (หมายเหตุ 9)		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(6,496,029.25)	-
การลดลงสุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	(6,496,029.25)	-
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	1,725,953.44	(4,990,560.69)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	87,023,500.38	92,014,061.07
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	88,749,453.82	87,023,500.38
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 4.1088 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	15,000,000	15,000,000
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,000,000)	-
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	14,000,000	15,000,000

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	10,871,982.69	(2,590,560.69)
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		
ให้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(1,728,496.00)	-
การขายเงินลงทุน	3,260,544.25	-
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในหลักประกันสำหรับการให้ยืมหลักทรัพย์	2,468,825.98	(3,558,600.00)
การลดลงในลูกหนี้จากดอกเบี้ย	430.77	247.78
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	(144.89)	277.23
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในการระบุพื้นที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	(2,468,826.00)	3,558,600.00
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,950.60)	919.61
การเพิ่มขึ้นในภาษีเงินได้ค้างจ่าย	388.88	-
การลดลงในหนี้สินอื่น	(133.21)	(46.84)
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(3,379,778.83)	-
รายการ(กำไร)ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(5,138,471.92)	5,538,840.00
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,884,371.12	2,949,677.09
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(276,583.25)	-
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(2,650,000.00)	(2,400,000.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,926,583.25)	(2,400,000.00)
เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นสุทธิ	957,787.87	549,677.09
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	1,448,651.71	898,974.62
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	2,406,439.58	1,448,651.71

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หุ้นสามัญ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	15,400	462,000.00	0.54
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	120,400	1,432,760.00	1.66
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	32,200	901,600.00	1.04
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	46,200	748,440.00	0.87
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	60,200	3,160,500.00	3.66
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	70,000	1,239,000.00	1.43
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	170,800	847,168.00	0.98
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	86,800	3,797,500.00	4.40
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	12,600	4,132,800.00	4.78
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	79,800	690,270.00	0.80
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	65,866	5,648,009.50	6.54
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	49,000	8,134,000.00	9.41
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	206,700	615,966.00	0.71
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	473,200	1,741,376.00	2.02
บริษัท ลานนาธิงค์ส จำกัด (มหาชน)	12,600	97,020.00	0.11
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	39,200	631,120.00	0.73
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	658,000	28,952,000.00	33.51
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	92,400	11,503,800.00	13.31
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	33,600	2,310,000.00	2.67
บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	42,000	407,400.00	0.47
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	21,000	411,600.00	0.48
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	100,800	1,078,560.00	1.25
บริษัท ซุปเปอร์ เอนเนอจี้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	634,200	355,152.00	0.41
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	47,600	3,320,100.00	3.84
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	92,400	1,275,120.00	1.48

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เดิมโก้ จำกัด (มหาชน)	16,800	45,024.00	0.05
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)	39,200	431,200.00	0.50
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ			
ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	49,000	607,600.00	0.70
บริษัท เอสซีไอ อิเล็คตริก จำกัด (มหาชน)	16,800	26,376.00	0.03
บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	28,000	60,480.00	0.07
บริษัท กฟิโ พวลิ้น เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	194,600	856,240.00	0.99
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	88,200	480,690.00	0.56
รวมหุ้นสามัญ		86,400,871.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 64,016,914.30 บาท)		86,400,871.50	100.00

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
หุ้นสามัญ			
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท อินเตอร์ พาร์อีส์ เอ็นเนอร์ยี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			0.00
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	16,500	540,375.00	0.63
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	129,000	1,909,200.00	2.23
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	34,500	1,095,375.00	1.28
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	49,500	752,400.00	0.88
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	64,500	1,709,250.00	2.00
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	75,000	1,672,500.00	1.95
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	183,000	907,680.00	1.06
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	93,000	3,952,500.00	4.62
บริษัท เอ็นเนอร์ยี่ เอิร์ธ จำกัด (มหาชน)			0.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	13,500	3,348,000.00	3.91
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	85,500	872,100.00	1.02
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	36,000	3,204,000.00	3.74
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	37,500	2,193,750.00	2.56
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	52,500	4,278,750.00	5.00
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	184,500	516,600.00	0.60
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	507,000	2,915,250.00	3.40
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	13,500	157,950.00	0.18
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	42,000	361,200.00	0.42
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	705,000	32,430,000.00	37.87
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	99,000	11,236,500.00	13.12
บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	36,000	1,827,000.00	2.13
บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	45,000	382,500.00	0.45
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	22,500	407,250.00	0.48
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	108,000	1,036,800.00	1.21

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u>	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
		(บาท)	
บริษัท ซุปเปอร์ เอนเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	679,500	360,135.00	0.42
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	51,000	3,378,750.00	3.95
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	99,000	1,227,600.00	1.43
บริษัท เดิมโก้ จำกัด (มหาชน)	18,000	50,760.00	0.06
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)	42,000	449,400.00	0.52
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ			
ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	52,500	588,000.00	0.69
บริษัท เอสซีไอ อิเล็คทริก จำกัด (มหาชน)	18,000	44,640.00	0.05
บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	30,000	125,400.00	0.15
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	208,500	1,178,025.00	1.38
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	94,500	524,475.00	0.61
รวมหุ้นสามัญ		85,634,115.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 68,388,629.72 บาท)		85,634,115.00	100.00

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท					
	2562	2561	2560	2559	2558	2557
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นปี	5.8015	6.1342	5.1328	3.7111	4.6585	4.7499
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากการลงทุนสุทธิ *	0.1618	0.1966	0.1820	0.1417	0.1193	0.1752
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.2206	-	0.0511	0.0199	0.0116	0.3507
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน **	0.3353	(0.3693)	0.9583	1.4101	(0.9883)	(0.5073)
รายได้(ขาดทุน)จากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	0.7177	(0.1727)	1.1914	1.5717	(0.8574)	0.0186
<u>หัก</u> การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	(0.1800)	(0.1600)	(0.1900)	(0.1500)	(0.0900)	(0.1100)
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี	6.3392	5.8015	6.1342	5.1328	3.7111	4.6585
อัตราส่วนของกำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	11.86	(2.66)	22.04	34.88	(18.22)	2.08
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายปี (พันบาท)	88,749	87,024	92,014	76,992	59,379	79,196
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	0.79	0.78	0.78	0.79	0.78	0.79
อัตราส่วนของรายได้จากการลงทุนสุทธิต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%)	2.57	3.03	3.37	3.16	2.62	3.50
อัตราส่วนของการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างปีต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างปี (%) ***	12.23	-	29.77	23.20	21.45	37.80
<u>ข้อมูลเพิ่มเติม</u>						
* คำนวณจากจำนวนหน่วยที่จำหน่ายแล้วถัวเฉลี่ยระหว่างปี						
** ข้อมูลต่อหน่วยที่รายงานอาจไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเปลี่ยนแปลงโดยรวมของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนที่เกิดขึ้น						
ในระหว่างปีเนื่องจากช่วงเวลาของรายการซื้อขายหน่วยลงทุนนั้นขึ้นอยู่กับความผันผวนของราคาตลาดของเงินลงทุนในระหว่างปี						
*** ไม่นับรวมเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงิน และการซื้อขายเงินลงทุนต้องเป็นรายการซื้อหรือขายเงินลงทุนอย่างแท้จริง						
ซึ่งไม่รวมถึงการซื้อโดยมีสัญญาขายคืนหรือการขายโดยมีสัญญาซื้อคืน						

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ลักษณะของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2551 และกองทุนได้เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2551 โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียนของโครงการ 3,000 ล้านบาท บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในตราสารแห่งทุน เน้นลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) โดยอาจเลือกใช้วิธี Full Replication หรือ Optimization และจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive Management Strategy) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพย์กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index)

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของกองทุนจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย นอกจากนี้งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/</u> <u>การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 22 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนรับ หรือ
จ่ายล่วงหน้า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกองทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ แต่ยังไม่แสดงผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ ซึ่งมีผล
บังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว
ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วน
ใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับ
ใหม่ดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการ
รายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ โดยหลักการสำคัญของ
มาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทาง

การเงิน/การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32

การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7

การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9

เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16

การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงาน
ต่างประเทศ

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19

การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่า
เครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของเครื่องมือทางการเงิน
ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและโมเดลธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณ
การด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการ
การบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐาน
การรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติ
ทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิก

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฉบับใหม่ดังกล่าว

การประกาศใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ก.ล.ต. ได้ให้ความเห็นชอบแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่ประกาศใช้โดยสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ฝ่ายบริหารของกองทุนอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุน มีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่าธุรกรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่าธุรกรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

หลักทรัพย์ที่ยืมภายใต้ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนได้รับผลตอบแทนจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในรูปของค่าธรรมเนียมการให้ยืม และได้รับชดเชยรายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลที่เกิดจากหลักทรัพย์ที่ยืม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืมถือเป็นกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงกันทีเป็นต้นไป

4. กำไรสะสมต้นปี

	บาท	
	2562	2561
รายได้จากการลงทุนสุทธิสะสม (เริ่มสะสม 1 ส.ค. 51)	9,599,614.76	8,398,008.41
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 1 ส.ค. 51)	15,275,932.19	15,929,259.23
รายการกำไรสุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม (เริ่มสะสม 1 ส.ค. 51)	15,268,204.00	20,807,044.00
กำไรสะสมต้นปี	40,143,750.95	45,134,311.64

5. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน

<u>ค่าใช้จ่าย</u>	<u>อัตราร้อยละ</u>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 1.00 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

6. เงินฝากธนาคาร

<u>ธนาคาร</u>	บาท		อัตราดอกเบี้ย (%)	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,406,439.58	1,448,651.71	0.25	0.37

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	686,620.55	729,070.02	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้			
	บาท		
	2562	2561	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย		55,785.21	57,700.91

8. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินเป็นจำนวนเงิน 11.21 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 12.23 ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

9. รายการซื้อขายหน่วยลงทุน

กองทุนมีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนโดยวิธีการแลกเปลี่ยน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

	หน่วย	บาท	
		มูลค่าหลักทรัพย์ ที่นำมาแลกเปลี่ยน	ส่วนต่างเงินสด รับ(จ่าย)
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,000,000)	(6,219,446.00)	(276,583.25)

บริษัทจัดการจะเปิดให้มีการซื้อขายโดยตรงกับผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุนเท่านั้น ซึ่ง 1 หน่วยของการซื้อขาย (creation unit: CU) จะเท่ากับหน่วยลงทุนของกองทุนจำนวน 1,000,000 หน่วย โดยจะต้องส่งมอบหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในตราหลักทรัพย์ พร้อมส่วนต่างเงินสด ซึ่งส่วนต่างเงินสดดังกล่าวขึ้นอยู่กับส่วนต่างของตราหลักทรัพย์และมูลค่าหน่วยลงทุน ณ วันที่ส่งคำสั่งซื้อ

การเพิ่มลดจำนวนหน่วยลงทุนจะกระทำในวันทำการภายใน 3 วันทำการ นับจากวันถัดจากวันส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนจำนวนนั้น

10. ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทจัดการตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราวๆ และได้เรียกหลักประกันจากผู้ยืมเพื่อเป็นหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ โดยหลักประกันต้องเป็นเงินสด และ/หรือหลักทรัพย์อื่น และต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่ามูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ในอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในประกาศ ก.ล.ต. และข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา โดยผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากหลักประกันทั้งหมดเป็นของกองทุน บริษัทจัดการจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันในอัตราที่ได้ตกลงกัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าวันคำนวณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 หลักทรัพย์ที่ไฉ่มีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 1.86 ล้านบาท และ 3.91 ล้านบาท และมูลค่าของเงินสดที่นำมาเป็นหลักประกันจำนวน 2.22 ล้านบาท และ 4.69 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเงินสดดังกล่าวกองทุนมิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุน โดยได้นำเงินสดกล่าวมาฝากธนาคารไว้ต่างหาก เพื่อคืนให้กับผู้ถือหลักทรัพย์

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น อีกทั้งสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดที่แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยถือตามราคาซื้อขายในตลาด ดังนั้นกองทุนเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจึงแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้จะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไร ราคาของตราสารหนี้ก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

12. การแบ่งปันส่วนทุน

เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2562 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 0.70 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2562 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.13 บาท รวมเป็นเงิน 1.95 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2561 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 0.75 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2561 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.11 บาท รวมเป็นเงิน 1.65 ล้านบาท

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 20 มกราคม 2563

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	0.00	0.00%
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	0.00	0.00%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	86,400,871.50	97.34%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	4,629,987.53	5.22%

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
หลักทรัพ์หรือทรัพ์สินในประเทศ	91,030,859.03	102.56%
เงินฝากธนาคาร	4,629,987.53	5.22%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	607,600.00	0.68%
พลังงานและสาธารณูปโภค	607,600.00	0.68%
หุ้นสามัญ	85,793,271.50	96.66%
พลังงานและสาธารณูปโภค	85,793,271.50	96.66%
อื่นๆ	-2,281,405.21	-2.56%
ทรัพ์สินอื่น	2,218.62	0.00%
หนี้สินอื่น	-2,283,623.83	-2.56%
มูลค่าทรัพ์สินสุทธิ	88,749,453.82	100.00%

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	<u>จำนวนเงินต้นและ</u> <u>จำนวนหุ้น/หน่วย</u>	<u>มูลค่าตามราคา</u> <u>ตลาด (บาท)</u>	<u>% of NAV</u>
เงินฝากธนาคาร			
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		2,406,635.51	2.71%
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		2,223,352.02	2.51%
รวมเงินฝากธนาคาร		4,629,987.53	5.22%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
พลังงานและสาธารณูปโภค			0.68%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1	49,000	607,600.00	0.68%
รวมหน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		607,600.00	0.68%
หุ้นสามัญ			

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
พลังงานและสาธารณูปโภค			96.66%
บมจ. ปตท.	658,000	28,952,000.00	32.62%
บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	92,400	11,503,800.00	12.96%
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	49,000	8,134,000.00	9.17%
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอร์ยี	65,866	5,648,009.50	6.36%
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	12,600	4,132,800.00	4.66%
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	86,800	3,797,500.00	4.28%
บมจ. ไทยออยล์	47,600	3,320,100.00	3.74%
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	60,200	3,160,500.00	3.56%
บมจ. ราช กรุ๊ป	33,600	2,310,000.00	2.60%
บมจ. ไออาร์พีซี	473,200	1,741,376.00	1.96%
บมจ. บ้านปู	120,400	1,432,760.00	1.61%
บมจ. ภูผาประชาไทย	92,400	1,275,120.00	1.44%
บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	70,000	1,239,000.00	1.40%
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	100,800	1,078,560.00	1.22%
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	32,200	901,600.00	1.02%
บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์	194,600	856,240.00	0.96%
บมจ. ซีเค พาวเวอร์	170,800	847,168.00	0.95%
บมจ. บีซีพีจี	46,200	748,440.00	0.84%
บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	79,800	690,270.00	0.78%
บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี	39,200	631,120.00	0.71%
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง	206,700	615,966.00	0.69%
บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	88,200	480,690.00	0.54%
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	15,400	462,000.00	0.52%
บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก	39,200	431,200.00	0.49%
บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์	42,000	407,400.00	0.46%
บมจ. เอสพีซีจี	21,000	411,600.00	0.46%
บมจ. ซุปเปอร์บล็อก	634,200	355,152.00	0.40%
บมจ. ลานนาริซอร์สเซส	12,600	97,020.00	0.11%
บมจ. สแกน อินเตอร์ จำกัด	28,000	60,480.00	0.07%
บมจ. เติมโก้	16,800	45,024.00	0.05%
บมจ. เอสซีไอ อีเลคตริก	16,800	26,376.00	0.03%
รวมหุ้นสามัญ		85,793,271.50	96.66%
ทรัพย์สินอื่น		2,218.62	0.00%

	<u>จำนวนเงินต้นและ</u> <u>จำนวนหุ้น/หน่วย</u>	<u>มูลค่าตามราคา</u> <u>ตลาด (บาท)</u>	<u>% of NAV</u>
หนี้สินอื่น		-2,283,623.83	-2.56%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		88,749,453.82	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		14,000,000.00	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		6.3392	

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด MTrack Energy ETF

สำหรับระยะเวลา 1 ปีจรอบปีบัญชี 2562 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2562 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2562 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2562 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2562 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	686.62	0.7493
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	22.91	0.0250
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	9.80	0.0107
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	4.27	0.0047
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	723.60	0.7897

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 91,634,942.89 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.89%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.01 (8,173.22 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด	8,173.22	100.00
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	8,173.22	100.00

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

สำหรับรอบปีบัญชี 2562 (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
	-

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.tmbameastspring.com/about-us/corporate-governance>

หรือที่ <https://www.tmbameastspring.com> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำ

ธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	ดร.สมจินต์ ศรไพศาล
2	นายพิพัฒน์ พิศนุวงษ์
3	นายธีระคันส์ ฤติยะโพธิ์
4	นางสาวพรศจี วรสุทธิพิศิษฐ์
5	นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม
6	นายพีรวิชญ์ ลิ้มเดชาพันธ์
7	นางสาวดาราวรรณ ประกายทิพย์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	Capital Nomura Securities Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	DBS Vicker Securities Thailand Co.,Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	DBS Vicker Securities Singapore Pte Ltd	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	Finansia Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	KGI Securities (Thailand) Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	Kim Eng Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	Phatra Securities Co.,Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	RHB Securities Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	SCB Securities	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	Tisco Securities Co.,Ltd.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	UOB Kay Hian Securities Thailand Plc.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	UOB-Kay Hian Holdings Ltd (Singapore)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมในรอบปีปฏิทินล่าสุด

การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

1.1 นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของผู้จัดการกองทุนจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ดังนั้นการใช้สิทธิออกเสียงทุกครั้งจะกระทำเพื่อเป็นการปกป้องและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นการช่วยส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีกับบริษัทที่กองทุนเข้าไปทำการลงทุน

1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.2.1 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงสนับสนุนในที่ประชุมในกรณีที่ไม่ขัดแย้งกับข้อ 1.2.2

1.2.2 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

(ก) การรับรองงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การจ่ายเงินปันผล

- ผู้ตรวจสอบบัญชีแสดงความเห็นในลักษณะที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับงบการเงิน
- มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(ข) การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำคัญ การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ

- ไม่เปิดเผยถึงรายละเอียดของการได้มาหรือการจำหน่ายทรัพย์สิน การซื้อขายหรือให้เข้ากิจการ การควบหรือรวมกิจการ การจ้างบริหาร และการครอบงำกิจการ เช่น วัตถุประสงค์, ที่มา, ราคา เป็นต้น
- ในกรณีที่ต้องใช้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินแต่ไม่มีการเปิดเผยความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน หรือที่ปรึกษาทางการเงินไม่เห็นด้วย

(ค) การแต่งตั้งกรรมการและถอดถอนคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการเข้าประชุมน้อยกว่า 75% ของเวลาการประชุมโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- กรรมการจะต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นในขณะที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการเกิน 6 บริษัท (กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานว่าการประชุมกรรมการแต่ละบริษัทจะเกิดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง)
- ในกรณีที่ไม่มีเปิดเผยถึงข้อมูลที่เป็นในการพิจารณาเช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น

(ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่นการเพิ่มทุนและการลดทุน

- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิม(Right Issue) เกิน 2 : 1 (หุ้นใหม่ : หุ้นเดิม) (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยไม่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิมและส่งผลให้เกิด dilution เกิน 30% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนที่ทำให้สิทธิในการออกเสียงลดลง เช่น ต้องไม่มีการแบ่งชั้นของผู้ถือหุ้น หรือกระทำการใดๆที่ทำให้ไม่เกิดความไม่เท่าเทียมระหว่างผู้ถือหุ้น
- ในกรณีที่เป็นการซื้อหุ้นคืนจนทำให้ Free Float ต่ำกว่า 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)

(จ) การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการของบริษัท การเสนอขายหลักทรัพ์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท

- ไม่เปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนพิเศษ
- แผนการให้ ESOP ไม่เปิดเผยเรื่องการ dilution

- แผนการให้ ESOP ที่แผนส่งผลให้เกิด Dilution เกิน 15% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่แผนในลักษณะที่จะให้ ESOP ทุกปี โดยแต่ละปีให้ ESOP เกิน 2% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ราคา Exercise Price ของ ESOP ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของตลาด(ในช่วงเวลาที่มีการขออนุมัติแผน) เกิน 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่มีเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงราคา Exercise Price หรือขยายระยะเวลาครบกำหนดของ ESOP ภายหลังจากที่ได้มีการออก Option ยกเว้นในกรณีเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงตามปกติเช่น การเพิ่มทุน ฯลฯ
- (ฉ) การทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ค) การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ไม่เปิดเผยวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (ข) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท
- ไม่เปิดเผยถึงวัตถุประสงค์ในการแก้ไขข้อบังคับ
 - ไม่มีการเปิดเผยข้อความในข้อบังคับก่อนที่จะมีการแก้ไขและข้อความที่ประสงค์จะแก้ไข
- (ง) การแต่งตั้ง / ถอดถอนผู้ตรวจสอบบัญชี และการเห็นชอบค่าสอบบัญชี
- ไม่เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น Non-Audit Fee
 - ผู้สอบบัญชีมีความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
 - ผู้สอบบัญชีไม่ใช่ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์
- (จ) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่เป็นการนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 ม.ค.2562 – 31 ธ.ค.2562)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวน ครั้งที่ เชิญ ประชุม* (ครั้ง)	จำนวน ครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระ การประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออก เสียง
1	บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP	29 มี.ค. 62	1	1	5	0	0
2	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC	1 เม.ย. 62	1	1	7	0	1
3	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	BPP	2 เม.ย. 62	1	1	8	0	0
4	บมจ. บ้านปู	BANPU	3 เม.ย. 62	1	1	11	0	0
5	บมจ. ไออาร์พีซี	IRPC	3 เม.ย. 62	1	1	5	0	1
6	บมจ. บีซีพีจี	BCPG	9 เม.ย. 62	1	1	5	0	1
7	บมจ. ไทยออยล์	TOP	10 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
8	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	SPRC	10 เม.ย. 62	1	1	7	0	0
9	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP	11 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
10	บมจ. ปตท.	PTT	11 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
11	บมจ. น้ำประปาไทย	TTW	11 เม.ย. 62	1	1	9	0	1
12	บมจ. ราช กรุ๊ป	RATCH	12 เม.ย. 62	1	1	9	0	1
13	บมจ. เอสพีซีจี	SPCG	12 เม.ย. 62	1	1	8	0	1
14	บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง	GUNKUL	18 เม.ย. 62	1	1	17	0	1
15	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	EGCO	18 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
16	บมจ. พัทิจ เอ็นเนอวี่	PTG	19 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
17	บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์	TPIPP	19 เม.ย. 62	1	1	8	1	1
18	บมจ. สแกน อินเตอร์	SCN	22 เม.ย. 62	1	1	7	0	1
19	บมจ. ลานนา รีซอร์สเซส	LANNA	22 เม.ย. 62	1	1	7	0	1
20	บมจ. ซีเค พาวเวอร์	CKP	23 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
21	บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	ESSO	23 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
22	บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำมันภาคตะวันออก	EASTW	23 เม.ย. 62	1	1	8	0	1
23	บมจ. ไกลว์ พลังงาน	GLOW	23 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
24	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	24 เม.ย. 62	1	1	8	0	1

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวน ครั้งที่ เชิญ ประชุม* (ครั้ง)	จำนวน ครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระ การประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งดออก เสียง
25	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่ง ประเทศไทย	EGATIF	25 เม.ย. 62	1	1	0	0	1
26	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM	25 เม.ย. 62	1	1	7	0	1
27	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	25 เม.ย. 62	1	1	10	1	0
28	บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์	SGP	25 เม.ย. 62	1	1	7	0	1
29	บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบิน กรุงเทพ	BAFS	25 เม.ย. 62	1	1	9	0	1
30	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	WHAUP	26 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
31	บมจ. ซูเปอร์บลิ๊ก	SUPER	26 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
32	บมจ. เด็มโก้	DEMCO	29 เม.ย. 62	1	1	7	0	1
33	บมจ. เอสซีไอ อิเล็คทริก	SCI	30 เม.ย. 62	1	1	6	0	1
34	บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์	TPIPP	1 ส.ค. 62	1	1	2	0	1
35	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	28 ส.ค. 62	1	1	3	0	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติดอกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวม
ทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP	29 มี.ค. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562		0	0	
2	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	1 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
3	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	BPP	2 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562		0	0	
4	บมจ. บ้านปู	BANPU	3 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562		0	0	
5	บมจ. ไออาร์พีซี	IRPC	3 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
6	บมจ. บีซีพีจี	BCPG	9 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
7	บมจ. ไทยออยล์	TOP	10 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
8	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	SPRC	10 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562		0	0	
9	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP	11 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
10	บมจ. ปตท.	PTT	11 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
11	บมจ. น้ำมันประปาไทย	TTW	11 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คิดค้น	งดออกเสียง	เหตุผล
12	บมจ. ราช กรุ๊ป	RATCH	12 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
13	บมจ. เอสพีซีจี	SPCG	12 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
14	บมจ. กันกุล เอ็นจิเนียริง	GUNKUL	18 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562	วาระที่ 14 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
15	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	EGCO	18 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	ระเบียบวาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
16	บมจ. พิกิจ เอ็นเนอจี	PTG	19 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ ถ้ามี	0	1	
17	บมจ. ทีพีโอ โพลีเมอร์	TPIPP	19 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 7 เรื่อง พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	1	1	วาระที่ 7 ชื่อกรรมการนายมนู เสียวไพโรจน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกิน 6 แห่ง
18	บมจ. สแกน อินเตอร์	SCN	22 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ	0	1	
19	บมจ. ลานนา รีซอร์สเซส	LANNA	22 เม.ย. 62	การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
20	บมจ. ซีเค พาวเวอร์	CKP	23 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
21	บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	ESSO	23 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คิดค้น	งดออกเสียง	เหตุผล
22	บมจ. จัดการและพัฒนาก๊าซปิโตรเลียมภาคตะวันออก	EASTW	23 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	ระเบียบวาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
23	บมจ. โกลว์ พลังงาน	GLOW	23 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
24	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	24 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 9 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
25	กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	EGATIF	25 เม.ย. 62	การประชุมผู้ถือหุ้นวงลงทุน	วาระที่ 6 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
26	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM	25 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
27	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	25 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 เพื่อพิจารณาและเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ	1	0	วาระที่ 8 ชื่อกรรมการนายวุฒิเลิศ เจริญนิลกุลชัยเข้าประชุมไม่ถึง 75%
28	บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์	SGP	25 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
29	บมจ. บริการซื้อเพลิง การบินกรุงเทพ	BAFS	25 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 11 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
30	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	WHAUP	26 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 วาระอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
31	บมจ. ซูเปอร์บลิ๊ก	SUPER	26 เม.ย. 62	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
32	บมจ. เด็มโก้	DEMCO	29 เม.ย. 62	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562	วาระที่ 9 พิจารณา เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
33	บมจ. เอสซีไอ อิเล็กทรอนิกส์	SCI	30 เม.ย. 62	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562	วาระที่ 8 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
34	บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์	TPIPP	1 ส.ค. 62	การประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562	วาระที่ 3 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
35	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC	28 ส.ค. 62	การประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562	วาระที่ 4 เรื่องอื่นๆ (หากมี)	0	1	

หมายเหตุ : พิจารณาเรื่องอื่นๆ , เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี), เรื่องพิจารณาอื่นๆ (ถ้ามี), ปรัชชากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) => (งดออกเสียง) เนื่องจากไม่มีรายละเอียด
วาระการประชุม

4.รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562)

ไม่มีรายการ