



กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	7
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	9
งบการเงิน	10
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	27
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	31
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	32
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	32
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	32
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	32
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	33

วันที่ 8 มีนาคม 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ. ทหารไทย) ขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของ กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ทุกท่าน

ราคาน้ำมันดิบในช่วง 1 ปีที่ผ่านมาเคลื่อนไหวอย่างผันผวน ที่ระดับราคาเฉลี่ย USD43.3/bbl โดยในช่วงต้นปี ราคา น้ำมันดิบ (เบรนท์) ขึ้นไปทำจุดสูงสุดบริเวณ USD70/bbl หลังจากเกิดเหตุการณ์ลอบสังหารนายพลระดับสูงของอิหร่าน โดย ฝีมือของสหรัฐ และปรับตัวลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการเจรจาของกลุ่ม OPEC+ ไม่ประสบความสำเร็จ ประกอบกับ สถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ที่ระบาดไปทั่วโลก โดยราคาน้ำมันดิบเฉลี่ยในช่วงไตรมาส 1 เท่ากับ USD50.6/bbl

ราคาน้ำมันดิบลงไปทำจุดต่ำสุดในเดือนเมษายน ที่ระดับ USD19.33/bbl จากความต้องการใช้น้ำมันที่ลดลง โดยเฉพาะจากการหยุดการเดินทางทั่วโลก ก่อนที่จะเริ่มเห็นสัญญาณการฟื้นตัวของราคาน้ำมัน จากการลดและยกเลิก มาตรการ lockdown ในแต่ละประเทศ ที่ทำให้ภาคการผลิตกลับมาดำเนินการอีกครั้ง นอกจากนี้ กลุ่ม OPEC+ ยังบรรลุ ข้อตกลงทางประวัติศาสตร์ในการลดกำลังการผลิตน้ำมันของกลุ่ม โดยมีผลในปี 2020-2022 ทำให้ราคาน้ำมันดิบเฉลี่ยใน ไตรมาส 2 อยู่ที่ระดับ USD31.4/bbl

ราคาน้ำมันดิบกลับมาเป็นขาขึ้นอีกครั้งในช่วงต้นเดือนพฤษภาคมเป็นต้นมา จากข่าวความคืบหน้าในการ พัฒนาวัคซีน COVID-19 รวมถึงค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่า ส่งผลให้ราคาน้ำมันเพิ่มขึ้นและปิดที่ระดับ USD51.8/bbl ณ วัน สิ้นรอบบัญชี

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF ผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลดลง 6.81% เปรียบเทียบกับดัชนีเทียบวัด (ดัชนีผลตอบแทนรวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค : SET Energy Utilities Sector Total Return Index) ที่ปรับตัวลดลง 6.27%

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

เศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มกลับมาขยายตัวในปี 2564 อย่างค่อยเป็นค่อยไปและมีความแตกต่างในรายประเทศและอุตสาหกรรม โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว ซึ่งน่าจะได้รับวัคซีนอย่างแพร่หลายในช่วงครึ่งแรกของปี 2021 จะฟื้นตัวได้เร็วกว่ากลุ่มประเทศกำลังพัฒนา นอกจากนี้ยังได้แรงสนับสนุนจากมาตรการกระตุ้นทางการคลังและนโยบายการเงินในระดับที่ผ่อนคลายต่อเนื่อง ทั้งนี้เศรษฐกิจโลกยังเผชิญกับความเสี่ยงที่สำคัญในหลายด้าน ไม่ว่าจะเป็นการระบาดรอบใหม่ การกระจายวัคซีนที่อาจล่าช้าและไม่ทั่วถึง ความขัดแย้งทางการค้าและเทคโนโลยีระหว่างสหรัฐฯ-จีน ที่กระทบต่อการค้าการลงทุน และความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ในจุดต่างๆของโลกจากความเสื่อมถอยทางเศรษฐกิจและสังคมที่มีมากขึ้น

สำหรับเศรษฐกิจไทย สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ คาดว่าเศรษฐกิจไทยปี 2564 จะขยายตัวร้อยละ 2.5 – 3.5 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ประกอบด้วย (1) แนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลก (2) แรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐ (3) การกลับมาขยายตัวของอุปสงค์ภาคเอกชนในประเทศ และ (4) การปรับตัวตามฐานการขยายตัวที่ต่ำผิดปกติในปี 2563 อย่างไรก็ตามตัวเลขการประมาณการข้างต้นเป็นตัวเลขที่ถูกปรับลดลงมาจากเดิมที่คาดว่าจะขยายตัวในกรอบร้อยละ 3.5 – 4.5 จากผลกระทบของการระบาด COVID-19 ระลอกสองในประเทศ ความล่าช้าของการกระจายวัคซีน การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว และภัยแล้ง

ราคาน้ำมันดิบในช่วง 1 ปีที่ผ่านมาเคลื่อนไหวอย่างผันผวน ที่ระดับราคาเฉลี่ย USD43.3/bbl โดยในช่วงต้นปี ราคาน้ำมันดิบ (เบรนท์) ขึ้นไปทำจุดสูงสุดบริเวณ USD70/bbl หลังจากเกิดเหตุการณ์ลอบสังหารนายพลระดับสูงของอิหร่าน โดยฝีมือของสหรัฐ และปรับตัวลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการเจรจาของกลุ่ม OPEC+ ไม่ประสบความสำเร็จ ประกอบกับสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ที่ระบาดไปทั่วโลก โดยราคาน้ำมันดิบเฉลี่ยในช่วงไตรมาส 1 เท่ากับ USD50.6/bbl

ราคาน้ำมันดิบลงไปทำจุดต่ำสุดในเดือนเมษายน ที่ระดับ USD19.33/bbl จากความต้องการใช้น้ำมันที่ลดลง โดยเฉพาะจากการหยุดการเดินทางทั่วโลก ก่อนที่จะเริ่มเห็นสัญญาณการฟื้นตัวของราคาน้ำมัน จากการลดและยกเลิกมาตรการ lockdown ในแต่ละประเทศ ที่ทำให้ภาคการผลิตกลับมาดำเนินการอีกครั้ง นอกจากนี้ กลุ่ม OPEC+ ยังบรรลุข้อตกลงทางประวัติศาสตร์ในการลดกำลังการผลิตน้ำมันของกลุ่ม โดยมีผลในปี 2020-2022 ทำให้ราคาน้ำมันดิบเฉลี่ยในไตรมาส 2 อยู่ที่ระดับ USD31.4/bbl

ราคาน้ำมันดิบกลับมาเป็นขาขึ้นอีกครั้งในช่วงต้นเดือนพฤศจิกายนเป็นต้นมา จากข่าวความคืบหน้าในการพัฒนาวัคซีน COVID-19 รวมถึงค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่า ส่งผลให้ราคาน้ำมันเพิ่มขึ้นและปิดที่ระดับ USD51.8/bbl ณ วันสิ้นรอบบัญชี

นโยบายการลงทุนของกองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพ์ของกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค

ความเห็นของบริหารจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

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 รวมถึงอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ 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

ข้อมูลเกี่ยวกับ การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายใต้การจัดการ เพื่อเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของ บลจ.ทหารไทย

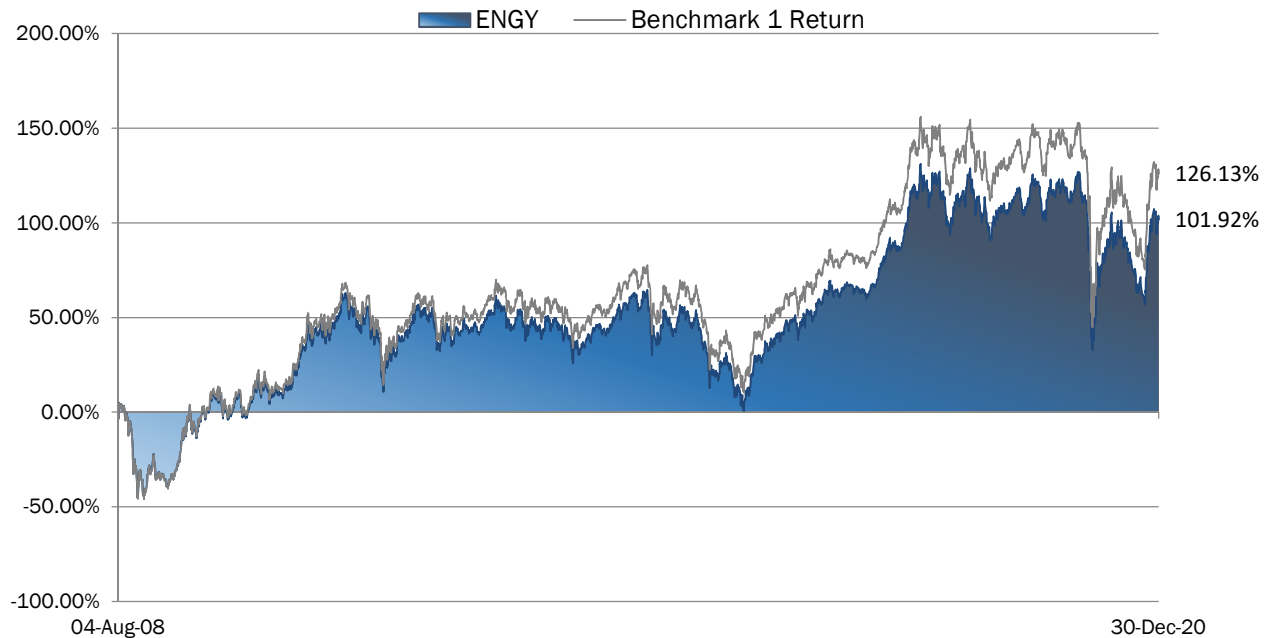
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (TMBAM Eastspring) ได้มีการขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการภายใต้การจัดการ เพื่อเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของบริษัท และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ได้ให้ความเห็นชอบเป็นการทั่วไปแล้ว ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ที่อยู่เดิม	ที่อยู่ใหม่
ชั้น 32 อาคารอับดุลราฮิม เพลส 990 ถนนพระราม 4 เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 32nd Floor, Abdulrahim Place, 990 Rama IV Rd. Silom, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand	ชั้น 9 อาคาร มิตรทาวน์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ 944 ถนนพระราม 4 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 9 th floor, Mitrtown Office Tower 944 Rama 4 Road, Wangmai Pathumwan, Bangkok 10330

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่	30 ธ.ค. 63	30 ธ.ค. 62	28 ธ.ค. 61	29 ธ.ค. 60	30 ธ.ค. 59
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	6.3393	5.8019	6.1345	5.1329	3.7112
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	5.6942	6.3393	5.8019	6.1345	5.1329
ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี	-6.81%	+12.34%	-3.18%	+23.77%	+42.93%
ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี	-6.27%	+12.59%	-2.72%	+19.64%	+38.45%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	89	87	92	77	59
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	74	89	87	92	77
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	73	92	97	81	72
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	+0	+0	+0	+0	+0
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.03%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด Mtrack Energy ETF ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้ง กองทุน
ร้อยละต่อปี	(30 ก.ย. 63)	(30 มิ.ย. 63)	(30 ธ.ค. 62)	(29 ธ.ค. 60)	(1 ส.ค. 51)
กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF	+23.70%	+5.89%	-6.81%	+0.47%	+5.82%
เกณฑ์มาตรฐาน **	+23.83%	+6.24%	-6.27%	+0.89%	+6.79%

**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 ผู้ถือหน่วยลงทุน กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิด MTrack Energy ETF ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด MTrack Energy ETF เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

8325 (นายศิริวุฒิ เจียมบุรเศรษฐ์) (นางสาวนันท์กา กระแสร์เพิ่ม)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์ หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิด MTrack Energy ETF ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าพิจารณาว่า ไม่มีเรื่องสำคัญในการตรวจสอบที่ต้องสื่อสารในรายงานของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อทางการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอทางการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำทางการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำทางการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบทางการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

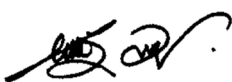
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยยิ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงกรณี

เปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป
ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการ
และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้
ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบใน
ระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 18 มกราคม 2564

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
สินทรัพย์	9		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 7	73,522,578.50	86,400,871.50
เงินฝากธนาคาร		551,650.94	2,406,439.58
หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	7	0.02	2,223,174.02
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		21.10	373.93
จากการให้ยืมหลักทรัพย์		121.26	2,218.62
รวมสินทรัพย์		74,074,371.82	91,033,077.65
หนี้สิน	9		
ภาระผูกพันที่ต้องคืนหลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	7	-	2,223,174.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	48,051.82	56,804.52
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		21.36	388.88
หนี้สินอื่น		2,609.06	3,256.43
รวมหนี้สิน		50,682.24	2,283,623.83
สินทรัพย์สุทธิ		74,023,689.58	88,749,453.82
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	6	53,414,400.00	57,523,200.00
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(18,157,502.77)	(17,139,479.82)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		38,766,792.35	48,365,733.64
สินทรัพย์สุทธิ		74,023,689.58	88,749,453.82
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		5.6941	6.3392
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		13,000,000	14,000,000

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	บาท	
		2563	2562
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		2,160,858.50	3,007,102.86
รายได้ดอกเบี้ย		16,002.46	34,973.04
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	7	36,535.00	35,259.48
รวมรายได้		2,213,395.96	3,077,335.38
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	549,912.30	686,620.55
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		18,347.60	22,908.77
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน		7,852.74	9,804.90
รวมค่าใช้จ่าย		576,112.64	719,334.22
รายได้สุทธิ		1,637,283.32	2,358,001.16
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		432,662.31	3,379,778.83
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(9,041,006.31)	5,138,471.92
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(8,608,344.00)	8,518,250.75
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(6,971,060.68)	10,876,251.91
หัก ภาษีเงินได้	3	(7,880.61)	(4,269.22)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(6,978,941.29)	10,871,982.69

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		บาท	
	หมายเหตุ	2563	2562
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(6,978,941.29)	10,871,982.69
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 8	(2,620,000.00)	(2,650,000.00)
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	6	(5,126,822.95)	(6,496,029.25)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(14,725,764.24)	1,725,953.44
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		88,749,453.82	87,023,500.38
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		74,023,689.58	88,749,453.82
หน่วย			
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>			
(มูลค่าหน่วยละ 4.1088 บาท)			
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี		14,000,000	15,000,000
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี		(1,000,000)	(1,000,000)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี		13,000,000	14,000,000

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	14,300	340,340.00	0.46
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	111,800	1,229,800.00	1.67
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	29,900	615,940.00	0.84
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	42,900	609,180.00	0.83
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	55,900	2,711,150.00	3.69
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	65,000	981,500.00	1.33
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	158,600	707,356.00	0.96
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	80,600	3,969,550.00	5.40
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	11,700	2,252,250.00	3.06
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	74,100	548,340.00	0.75
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	61,166	4,510,992.50	6.13
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	252,000	8,631,000.00	11.74
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	192,000	483,840.00	0.66
บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	439,400	1,634,568.00	2.22
บริษัท ลานนาธิชอร์สเสส จำกัด (มหาชน)	11,700	90,090.00	0.12
บริษัท พิกิจ เอ็นเนอจี จำกัด (มหาชน)	36,400	578,760.00	0.79
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	611,000	25,967,500.00	35.32
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	85,800	8,429,850.00	11.47
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	31,200	1,653,600.00	2.25
บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	39,000	390,000.00	0.53
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)	19,500	391,950.00	0.53

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	93,600	753,480.00	1.02
บริษัท ซุปเปอร์ เอนเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	588,900	565,344.00	0.77
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	44,200	2,298,400.00	3.13
บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	85,800	1,063,920.00	1.45
บริษัท เดิมโก้ จำกัด (มหาชน)	15,600	51,480.00	0.07
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)	36,400	338,520.00	0.46
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ			
ชุดที่ 1 การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	45,500	541,450.00	0.74
บริษัท เอสซีไอ อิเล็คทริก จำกัด (มหาชน)	15,600	20,592.00	0.03
บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	26,000	44,460.00	0.06
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	180,700	773,396.00	1.05
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	81,900	343,980.00	0.47
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		73,522,578.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 60,179,627.61 บาท)		73,522,578.50	100.00

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน			
หุ้นสามัญ			
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 โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	473,200	1,741,376.00	2.02
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส 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. สำรจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	92,400	11,503,800.00	13.31
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	33,600	2,310,000.00	2.67
บริษัท สยามแท็ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	42,000	407,400.00	0.47

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

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	33,600	2,310,000.00	2.67
บริษัท สยามเพ็ทส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์ 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 เอนเนอร์ยี 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
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 อิเล็คทริก จำกัด (มหาชน)	16,800	26,376.00	0.03
บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	28,000	60,480.00	0.07
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	194,600	856,240.00	0.99
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	88,200	480,690.00	0.56
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน		86,400,871.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 64,016,914.30 บาท)		86,400,871.50	100.00

กองทุนเปิด MTrack Energy ETF
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

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 บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย 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

ในปีปัจจุบันงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งได้ถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชีเป็นครั้งแรกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ดังนั้นกองทุนจึงไม่ปรับปรุงงบการเงินที่นำเสนอในปีก่อนซึ่งเดิมจัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กำหนดในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 106 เรื่อง “การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน”

อย่างไรก็ตาม การนำแนวปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกองทุน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย กองทุนได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุน มีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายค้ำรองรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

หลักกรัพย์ที่ไหญ่ภายใต้ธุรกรรมการไหญ่หลักกรัพย์

กองทุนได้รับผลตอบแทนจากการไหญ่หลักกรัพย์ในรูปของค่าธรรมเนียมการไหญ่ และได้รับชดเชยรายได้ดอกเบี้ยหรือ
เงินปันผลที่เกิดจากหลักกรัพย์ที่ไหญ่ กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าหลักกรัพย์ที่ไหญ่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือ
ขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหัก
รายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลาย
ประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการ
ทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนกันที่เป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
ซื้อเงินลงทุน	735,000.00	1,728,496.00
ขายเงินลงทุน	5,004,949.00	9,479,990.25

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการ และกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มี ดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	549,912.30	686,620.55	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	47,189.52	55,785.21

6. รายการซื้อขายหน่วยลงทุน

กองทุนมีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนโดยวิธีการแลกเปลี่ยน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

	หน่วย	2563 (บาท)	
		มูลค่าหลักทรัพย์ ที่นำมาแลกเปลี่ยน	ส่วนต่างเงินสด รับ(จ่าย)
มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,000,000)	(5,004,949.00)	(121,873.95)

	หน่วย	2562 (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 วันที่ส่ง คำสั่งซื้อ

การเพิ่มลดจำนวนหน่วยลงทุนจะกระทำภายใน 3 วันทำการ นับจากวันถัดจากวันส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนจำนวนนั้น

7. อุดหนุนการให้ยืมหลักทรัพย์

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 หลักทรัพย์ที่ให้ผู้ยืมมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 1.86 ล้านบาท และมูลค่าของเงินสดที่นำมาเป็นหลักประกันจำนวน 2.22 ล้านบาท ซึ่งเงินสดดังกล่าวกองทุนมิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุน โดยได้นำเงินสดกล่าวฝากธนาคารไว้ต่างหาก เพื่อคืนให้ผู้ยืมหลักทรัพย์

8. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลดังนี้

(หน่วย : บาท)

<u>วันปิดสมุดทะเบียน</u>	<u>สำหรับรอบระยะเวลา</u>	<u>อัตราหน่วยละ</u>	<u>รวม</u>
9 พฤศจิกายน 2563	1 มกราคม 2563 – 30 มิถุนายน 2563	0.04	520,000.00
19 พฤษภาคม 2563	1 กรกฎาคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562	0.15	2,100,000.00
15 ตุลาคม 2562	1 มกราคม 2562 – 30 มิถุนายน 2562	0.05	700,000.00
14 พฤษภาคม 2562	1 กรกฎาคม 2561 – 31 ธันวาคม 2561	0.13	1,950,000.00

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	73,522,578.50	-	-	73,522,578.50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	บาท			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	86,400,871.50	-	-	86,400,871.50

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะสรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	73,522,578.50	73,522,578.50
เงินฝากธนาคาร	551,650.94	-	-	551,650.94
หลักประกันจากการให้ยืม				
หลักทรัพย์	0.02	-	-	0.02
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	21.10	21.10
ลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	121.26	121.26
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	48,051.82	48,051.82
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	21.36	21.36
หนี้สินอื่น	-	-	2,609.06	2,609.06

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วย				
มูลค่ายุติธรรม	-	-	86,400,871.50	86,400,871.50
เงินฝากธนาคาร	2,406,439.58	-	-	2,406,439.58
หลักประกันจากการให้ยืม				
หลักทรัพย์	2,223,174.02	-	-	2,223,174.02
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	373.93	373.93
ลูกหนี้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	2,218.62	2,218.62

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
การผูกพันที่ต้องคืนหลักประกัน				
จากการให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	2,223,174.00	2,223,174.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	56,804.52	56,804.52
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	388.88	388.88
หนี้สินอื่น	-	-	3,256.43	3,256.43

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2564

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตัวเงินคลัง	0.00	0.00%
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ		
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์	0.00	0.00%
หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล		
ผู้สละหลัก หรือผู้ค้ำประกัน		
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ	0.00	0.00%
Investment Grade		
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับ	0.00	0.00%
ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)		
หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ		
(จ) ตราสารทุน	73,522,578.50	99.32%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	551,672.06	0.75%

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	74,074,250.56	100.07%
เงินฝากธนาคาร	551,672.06	0.75%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	541,450.00	0.73%
พลังงานและสาธารณูปโภค	541,450.00	0.73%
หุ้นสามัญ	72,981,128.50	98.59%
พลังงานและสาธารณูปโภค	72,981,128.50	98.59%
อื่นๆ	-50,560.98	-0.05%
ทรัพย์สินอื่น	121.26	0.00%
หนี้สินอื่น	-50,682.24	-0.07%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	74,023,689.58	100.00%

กองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
เงินฝากธนาคาร			
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		551,672.01	0.75%
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		0.05	0.00%
รวมเงินฝากธนาคาร		551,672.06	0.75%
หน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์			
พลังงานและสาธารณูปโภค			0.73%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน โรงไฟฟ้าพระนครเหนือ ชุดที่ 1	45,500	541,450.00	0.73%
รวมหน่วยลงทุนในอสังหาริมทรัพย์		541,450.00	0.73%
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			98.57%
บมจ. ปตท.	611,000	25,967,500.00	35.08%
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	252,000	8,631,000.00	11.66%
บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	85,800	8,429,850.00	11.39%
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	61,166	4,510,992.50	6.09%
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	80,600	3,969,550.00	5.36%
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	55,900	2,711,150.00	3.66%
บมจ. ไทยออยล์	44,200	2,298,400.00	3.10%
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	11,700	2,252,250.00	3.04%
บมจ. ราช กรุ๊ป	31,200	1,653,600.00	2.23%
บมจ. ไออาร์พีซี	439,400	1,634,568.00	2.21%
บมจ. บ้านปู	111,800	1,229,800.00	1.66%
บมจ. น้ำประปาไทย	85,800	1,063,920.00	1.44%
บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	65,000	981,500.00	1.33%
บมจ. ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์	180,700	773,396.00	1.04%

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	93,600	753,480.00	1.02%
บมจ. ซีเค พาวเวอร์	158,600	707,356.00	0.96%
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	29,900	615,940.00	0.83%
บมจ. บีทีจี	42,900	609,180.00	0.82%
บมจ. บีทีจี เอ็นเนอยี	36,400	578,760.00	0.78%
บมจ. ซุปเปอร์บล็อก	588,900	565,344.00	0.76%
บมจ. เอสซี (ประเทศไทย)	74,100	548,340.00	0.74%
บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง	192,000	483,840.00	0.65%
บมจ. เอสพีซี	19,500	391,950.00	0.53%
บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์	39,000	390,000.00	0.53%
บมจ. ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์	81,900	343,980.00	0.46%
บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	14,300	340,340.00	0.46%
บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก	36,400	338,520.00	0.46%
บมจ. ลานนารีเซอร์สเซส	11,700	90,090.00	0.12%
บมจ. เด็มโก้	15,600	51,480.00	0.07%
บมจ. สแกน อินเตอร์ จำกัด	26,000	44,460.00	0.06%
บมจ. เอสซีไอ อิเล็คทริก	15,600	20,592.00	0.03%
รวมหุ้นสามัญ		72,981,128.50	98.57%
ทรัพย์สินอื่น		121.26	0.00%
หนี้สินอื่น		-50,682.24	-0.05%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		74,023,689.58	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		13,000,000.0000	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		5.6941	

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิด MTrack Energy ETF

สำหรับระยะเวลา 1 ปีของรอบบัญชี 2563 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	549.91	0.7473
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	18.35	0.0249
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	7.85	0.0107
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าภาษีเงินได้	7.88	0.0107
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	583.99	0.7936

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 73,389,475.07 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.00%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) ไม่มี

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิด Mtrack Energy ETF

สำหรับรอบบัญชี 2563 (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 - 31 ธันวาคม 2563)

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.ต. ที่ <https://www.sec.or.th>

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	นายภคสุนาท จิตมั่นชัยธรรม
3	นางสาวพรศจี วรสุทธิพิสิษฐ์
4	นางสาวดารารรรณ ปรายทิพย์

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
13	Thanachart Securities Plc.	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 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรือดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

(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% ของเวลาการประชุมโดยไม่มีเหตุผลอันควร
- กรรมการจะต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นในขณะที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเป็นกรรมการเกิน 6 บริษัท (กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานว่าการประชุมกรรมการแต่ละบริษัทจะเกิดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง)
- ในกรณีที่ไม่มี การเปิดเผยถึงข้อมูลที่เป็นในการพิจารณา เช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น

(ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่น การเพิ่มทุนและการลดทุน

- 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 การเสนองายหลักทรัพ์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท

- ไม่เปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนพิเศษ
- แผนการให้ ESOP ไม่เปิดเผยเรื่องการ dilution
- แผนการให้ ESOP ทั้งแผนส่งผลให้เกิด Dilution เกิน 15% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่แผนในลักษณะที่จะให้ ESOP ทุกปี โดยแต่ละปีให้ ESOP เกิน 2% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ราคา Exercise Price ของ ESOP ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของตลาด(ในช่วงเวลาที่มีการจองนิติแผน) 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

(ง) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่เป็มมติที่นอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 ม.ค.2563 – 31 ธ.ค.2563)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวน ครั้งที่ เชิญ ประชุม* (ครั้ง)	จำนวน ครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระ การประชุม***		
						สนับสนุน	คัดค้าน	งด ออก เสียง
1	บมจ. กันกุลเอ็นจิเนียริง	GUNKUL	21 เม.ย. 63	1	1	12	0	1
2	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	23 เม.ย. 63	1	1	12	1	0
3	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	8 เม.ย. 63	1	1	8	0	1
4	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	4 มิ.ย. 63	1	1	6	0	1
5	บมจ. ไทยออยล์	TOP	10 มิ.ย. 63	1	1	6	0	1
6	บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP	17 มิ.ย. 63	1	1	9	1	0
7	บมจ. บ้านปู	BANPU	19 มิ.ย. 63	1	1	5	0	0
8	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	BPP	19 มิ.ย. 63	1	1	5	0	0
9	บมจ. ลานนาธิซอร์สซาส	LANNA	25 มิ.ย. 63	1	1	7	0	1
10	บมจ. ปตท.	PTT	3 ก.ค. 63	1	1	5	0	1
11	บมจ. เดิมโก้	DEMCO	29 มิ.ย. 63	1	1	6	0	1
12	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP	3 ก.ค. 63	1	1	7	0	1
13	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	WHAUP	10 ก.ค. 63	1	1	8	0	1
14	บมจ. ไออาร์พีซี	IRPC	3 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
15	บมจ. บีซีพีจี	BCPG	2 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
16	บมจ. ราช กรุ๊ป	RATCH	10 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
17	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM	10 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
18	บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	ESSO	10 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
19	บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์	SGP	21 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
20	บมจ. บริการซื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	BAFS	16 ก.ค. 63	1	1	7	0	1
21	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	EGCO	20 ก.ค. 63	1	1	8	0	1
22	บมจ. ทีทีดับบลิว	TTW	30 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
23	บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์	TPIPP	30 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
24	บมจ. เอสซีไอ อีเลคตริก	SCI	31 ก.ค. 63	1	1	6	0	1
25	บมจ. ซีเค พาวเวอร์	CKP	3 ส.ค. 63	1	1	7	1	1

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	จำนวน ครั้งที่	จำนวน ครั้งที่	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระ การประชุม***		
				เชิญ ประชุม* (ครั้ง)	เข้าร่วม ประชุม** (ครั้ง)	สนับสนุน	คัดค้าน	งด ออก เสียง
26	บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาค ตะวันออก	EASTW	4 ส.ค. 63	1	1	9	1	1
27	บมจ. สแกน อินเตอร์	SCN	4 ส.ค. 63	1	1	8	0	1
28	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	27 ส.ค. 63	1	1	3	0	1
29	บมจ. พีทีจี เอ็นเนอยี	PTG	2 ต.ค. 63	1	1	9	0	1
30	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	SPRC	25 ก.ย. 63	1	1	6	0	0
31	บมจ. บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	BCPG	7 ต.ค. 63	1	1	5	0	1
32	บลจ. ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	TOP	28 ต.ค. 63	1	1	1	0	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจ
จัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 – 31 ธันวาคม 2563)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	บมจ. กันกุล เอ็นจิเนียริง	GUNKUL	21 เม.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 13 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
2	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	23 เม.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 พิจารณาและเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ (พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ)	1	0	เข้าประชุมไม่ถึง 75%
3	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	8 เม.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
4	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	GPSC	4 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
5	บมจ. ไทยออยล์	TOP	10 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	ระเบียบวาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
6	บมจ. ปตท. จำกัด (มหาชน)	PTTEP	17 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 7 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ (นายเดชากิจวัฒน ณ สงขลา)	1	0	เข้าประชุมไม่ถึง 75%
7	บมจ. บ้านปู	BANPU	19 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563		0	0	
8	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	BPP	19 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563		0	0	
9	บมจ. ลานนา รีซอร์สเซส	LANNA	25 มิ.ย. 63	การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
10	บมจ. ปตท.	PTT	3 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 6 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
11	บมจ. เดิมโก้	DEMCO	29 มิ.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
12	บมจ. บางจากคอร์ปอเรชั่น	BCP	3 ก.ค. 63	การประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2563	วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
13	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	WHAUP	10 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 10 วาระอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
14	บมจ. ไออาร์พีซี	IRPC	3 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	ระเบียบวาระที่ 7 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
15	บมจ. บีซีพีจี	BCPG	2 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
16	บมจ. ราช กรุ๊ป	RATCH	10 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	ระเบียบวาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
17	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	BGRIM	10 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
18	บมจ. เอสโซ่ (ประเทศไทย)	ESSO	10 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
19	บมจ. สยามแท็คส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์	SGP	21 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
20	บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ	BAFS	16 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
21	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	EGCO	20 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	ระเบียบวาระที่ 9 การพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
22	บมจ. ทิตีดับบลิว	TTW	30 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
23	บมจ. ทิพย์โอ โพลีนเพาเวอร์	TPIPP	30 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 10 เรื่องพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
24	บมจ. เอสซีไอ อิเล็คตริก	SCI	31 ก.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
25	บมจ. ซีเค พาวเวอร์	CKP	3 ส.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	1	1	เข้าประชุมไม่ถึง 75%
26	บมจ. จัดการและพัฒนาก๊าซธรรมชาติภาคตะวันออก	EASTW	4 ส.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	ระเบียบวาระที่ 7 เรื่องพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ (นายเวอร์จิลีโอ จูนิเยร์ เซอร์เวนเตส ริเวอร์รา) ระเบียบวาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	1	1	เข้าประชุมไม่ถึง 75%
27	บมจ. สแกน อินเตอร์	SCN	4 ส.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563		0	1	
28	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	GULF	27 ส.ค. 63	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 4 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
29	บมจ. พิติจ เอ็นเนอร์ยี	PTG	2 ต.ค. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	วันที่ประชุม	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
30	บมจ.สตาร์ปิโตรเลียมรีฟไนนิ่ง	SPRC	25 ก.ย. 63	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563		0	0	
31	บมจ. บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	BCPG	7 ต.ค. 63	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 6 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	
32	บมจ.ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	TOP	28 ต.ค. 63	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	วาระที่ 2 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	

หมายเหตุ : พิจารณาเรื่องอื่นๆ , เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี), เรื่องพิจารณาอื่นๆ (ถ้ามี), ปรึกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี) => (งดออกเสียง) เนื่องจากไม่มีรายละเอียดวาระการประชุม

4.รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 – 31 ธันวาคม 2563)

ไม่มี