

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565  
สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

## สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทรักษาหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	4
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	6
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	7
งบการเงิน	8
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	33
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	38
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	40
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	40
การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	40
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	41
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	44

วันที่ 10 กรกฎาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำปี ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 ของ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทยในช่วง 1 ปีบัญชีที่ผ่านมาแกว่งตัวในกรอบกว้าง โดย SET Index ซื้อขายในกรอบ 1,500 – 1,700 จุด ซึ่งเคลื่อนไหวตามปัจจัยภายนอกเป็นหลัก ไม่ว่าจะเป็นผลกระทบจากสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน และแนวโน้มการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐ เป็นต้น ซึ่งส่งผลต่อภาคการผลิตและการส่งออกของไทย แต่ก็มีปัจจัยบวกจากการฟื้นตัวของภาคธุรกิจท่องเที่ยวที่ได้ประโยชน์จากการทยอยเปิดประเทศของประเทศไทยต่าง ๆ ทั่วโลก รวมถึงจีน และยังคงคาดว่าในปี 2566 นี้ภาคการท่องเที่ยวจะยังคงเป็นปัจจัยหลักของการเติบโตของเศรษฐกิจไทยต่อเนื่อง ประกอบกับการคาดหวังของการขยายตัวของภาคบริการหลังจากการเลือกตั้งทั่วไปของไทย อีกทั้งไทยเองก็ยังคงมีแรงกดดันจากแนวโน้มการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย รวมถึงนโยบายการปรับเพิ่มค่าแรงขั้นต่ำของพรรคการเมืองต่างๆ ที่จะเป็ปัจจัยกดดันกำไรของบริษัทจดทะเบียนในปีที่มีการปรับเพิ่ม

ผู้จัดการกองทุนคาดว่าตลาดหุ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2566 จะเคลื่อนไหวในกรอบกว้างตามปัจจัยทั้งภายในคือปัจจัยการเมืองในประเทศและปัจจัยภายนอก ได้แก่ แนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐและการดำเนินนโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางทั่วโลก ซึ่งจะส่งผลต่อแนวโน้มของการปรับประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะนโยบายด้านค่าแรงขั้นต่ำและนโยบายด้านภาษีของพรรคการเมืองต่างๆ ที่ประกาศในช่วงลงสมัครรับเลือกตั้ง ทำให้คาดว่าจะการปรับประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียน และทิศทางของการเติบโตของเศรษฐกิจไทยจากนโยบายของรัฐบาลชุดใหม่จะเป็นไปในทิศทางใด จะเป็นปัจจัยหลักในการกำหนดทิศทางของการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์

สำหรับกองทุนเปิดทหารไทย SET50 มีผลการดำเนินงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 ลดลง 4.80% เปรียบเทียบกับดัชนี SET50 TRI ที่ลดลง 3.63%

สุดท้ายนี้ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปรिंग (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50

### ภาพรวมเศรษฐกิจและการลงทุน

เศรษฐกิจไทยในปี 2566 นี้คาดว่าจะสามารถขยายตัวได้ในอัตราที่ต่ำกว่าปีที่ผ่านมาได้ จากการฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยวเป็นหลัก แต่ก็คาดว่าจะยังคงกดดันจากภาคการส่งออกแต่คาดว่าจะสามารถกลับมาฟื้นตัวได้ในปี 2567 ส่วนปัจจัยภายนอกไม่ว่าจะเป็นการดำเนินนโยบายการเงินแบบตึงตัวของธนาคารกลางสหรัฐ และสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน นั้นคาดว่าจะมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยน้อยลง ซึ่งยังคงคาดว่าภาคการท่องเที่ยวจะเป็นปัจจัยบวกและคาดว่าจะอาจจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นได้ต่อเนื่องหลังจากที่คณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย ได้ทำการปรับเพิ่มประมาณจำนวนนักท่องเที่ยวขึ้นเป็น 28 ล้านคนในปี นี้ และคาดว่าในปี 2567 นักท่องเที่ยวจะสามารถกลับมาที่ระดับก่อนการแพร่ระบาดของโควิด 19 ได้ แต่อย่างไรก็ตามก็ยังคงต้องติดตามแนวโน้มการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายว่าจะส่งผลต่อทิศทางการลงทุนมากน้อยเท่าไรรวมถึงมาตรการกระตุ้นการบริโภคของรัฐบาลใหม่

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้นไทยในช่วง 1 ปีบัญชีที่ผ่านมาแกว่งตัวในกรอบกว้าง โดย SET Index ซ้ำขายในกรอบ 1,500 – 1,700 จุด ซึ่งเคลื่อนไหวตามปัจจัยภายนอกเป็นหลัก ไม่ว่าจะเป็นผลกระทบจากสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน และแนวโน้มการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐ เป็นต้น ซึ่งส่งผลต่อภาคการผลิตและการส่งออกของไทย แต่ก็ยังมีปัจจัยบวกจากการฟื้นตัวของภาคธุรกิจท่องเที่ยวที่ได้ประโยชน์จากการทยอยเปิดประเทศของประเทศต่างๆ ทั่วโลก รวมถึงจีน และยังคงคาดว่าในปี 2566 นี้ภาคการท่องเที่ยวจะยังคงเป็นปัจจัยหลักของการเติบโตของเศรษฐกิจไทยต่อเนื่อง ประกอบกับการคาดหวังของการขยายตัวของการบริโภคหลังจากการเลือกตั้งทั่วไปของไทย อีกทั้งไทยเองก็ยังคงมีแรงกดดันจากแนวโน้มการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย รวมถึงนโยบายการปรับเพิ่มค่าแรงขั้นต่ำของพรรคการเมืองต่างๆ ที่จะเป็นปัจจัยกดดันกำไรของบริษัทจดทะเบียนในปีที่มีการปรับเพิ่ม

ผู้จัดการกองทุนคาดว่าตลาดหุ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2566 จะเคลื่อนไหวในกรอบกว้างตามปัจจัยทั้งภายในคือปัจจัยการเมืองในประเทศและปัจจัยภายนอก ได้แก่ แนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐและการดำเนินนโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางทั่วโลก ซึ่งจะส่งผลต่อแนวโน้มของการปรับประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะนโยบายด้านค่าแรงขั้นต่ำและนโยบายด้านภาษีของพรรคการเมืองต่างๆ ที่ประกาศในช่วงลงสมัครรับเลือกตั้ง ทำให้คาดว่าจะการปรับประมาณการกำไรของบริษัทจดทะเบียน และทิศทางกำไรเติบโตของเศรษฐกิจไทยจากนโยบายของรัฐบาลชุดใหม่จะเป็นไปในทิศทางใด จะเป็นปัจจัยหลักในการกำหนดทิศทางการลงทุนของดัชนีตลาดหลักทรัพย์

### นโยบายการลงทุน กองทุนเปิดทหารไทย SET50

กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

ในการบริหารกองทุนในลักษณะ Passive management ผู้จัดการกองทุนอาจมีการลงทุนในรูปแบบ Full Replication หรือ ในรูปแบบ Optimization เพื่อสร้างผลตอบแทนของกองทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนเทียบวัดให้มากที่สุด

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

## ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิดทหารไทย SET50

### ประเภทและนโยบายการลงทุนของกองทุนรวม

ชื่อโครงการจัดการ (ภาษาไทย) : กองทุนเปิดทหารไทย SET50

วันที่จดทะเบียนกองทุนรวม : วันที่ 29 มีนาคม 2544

อายุโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ : กองทุนรวมดัชนี : SET50 INDEX

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

### รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุน :

กองทุนมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (fully invested) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนี SET50 ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนี SET50 ในกรณีที่ดัชนีดังกล่าวถูกยกเลิกหรือจะไม่มีราคาคำนวณอีกต่อไป โดยดัชนีที่จะนำมาใช้แทนจะต้องเป็นดัชนีที่วัดผลตอบแทนของการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยรวม กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive management strategy) เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี SET50 โดยกองทุนจะเลือกลงทุนเฉพาะในหุ้นสามัญของบริษัทต่างๆ ในสัดส่วนที่เท่าหรือใกล้เคียงกับน้ำหนักที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีดังกล่าว

ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน (efficient portfolio management) ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พอร์ตการลงทุนสามารถสร้างผลตอบแทนให้ใกล้เคียงกับดัชนีหลักทรัพย์ SET50 เช่น เข้าทำสัญญาฟิวเจอร์ส ที่อิงกับดัชนีหลักทรัพย์ SET50 เป็นต้น รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือ ธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด แต่จะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

**ตัวชี้วัด (Benchmark)** ตัวชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 Total Return Index)

### ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผูกพัน - แก้ไขชื่อบริษัทจัดการ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สแปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลผูกพัน - แก้ไขชื่อบริษัทจัดการ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน ทั้งนี้ จะมีผลตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หัวข้อ	ข้อมูลเดิม	ข้อมูลใหม่
ข้อมูลผูกพัน		
1. บริษัทจัดการ ชื่อบริษัทจัดการ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สแปริง (ประเทศไทย) จำกัด
2. นายทะเบียนหน่วยลงทุน ชื่อ :	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สแปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทหุด (%ต่อปี)

ข้อมูล ณ วันที่ 28 เมษายน 2566

TMB50	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ผลตอบแทนกองทุนรวม	-7.70%	-5.80%	-5.32%	-4.80%	3.45%	-2.72%	1.19%	10.74%
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด	-6.89%	-5.78%	-4.39%	-3.63%	4.44%	-2.08%	1.67%	-
ความผันผวน (standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	12.31%	13.55%	11.26%	11.21%	15.16%	18.58%	17.12%	21.59%
ความผันผวน (standard deviation) ของดัชนีชี้วัด	12.62%	13.79%	11.48%	11.37%	15.37%	18.86%	17.34%	-
Tracking Error ระหว่างกองทุนรวม กับดัชนีชี้วัด	1.40%	0.27%	1.14%	0.81%	1.13%	0.92%	1.06%	-
Tracking Different (alpha) ระหว่างกองทุนรวมกับดัชนีชี้วัด	-0.80%	-0.02%	-0.93%	-1.17%	-0.99%	-0.64%	-0.48%	-

หมายเหตุ: สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทหุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ดัชนีชี้วัด:

ดัชนีชี้วัด คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET 50 (SET50 TRI) สัดส่วน 100%

หมายเหตุ

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดและนำเสนอผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 และจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์ จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2566 แล้วนั้น

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนทหารไทย จำกัด และบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิด ทหารไทย SET50 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)  
รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นางววนันท์ รอดกiet)

หัวหน้าส่วน ฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 12 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร  
กองทุนเปิดทหารไทย SET50

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

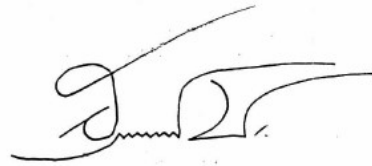
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความ

ไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ เจ้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของเจ้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของเจ้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อเสนอของเจ้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของเจ้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

เจ้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากเจ้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของเจ้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล



(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมานิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 มิถุนายน 2566

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	12,533,006,135.90	12,381,242,470.07
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์			
แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.4, 5, 6	538,882,660.00	860,803,051.00
เงินฝากธนาคาร	8	265,719,751.07	193,346,113.19
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์)	3.4, 6	658,140,960.00	1,035,472,596.00
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		83,680,835.50	62,086,787.09
จากการขายเงินลงทุน		-	6,773,799.57
จากการขายหน่วยลงทุน		4,591,387.50	13,593,796.45
ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์		528,422.75	429,569.76
รวมสินทรัพย์		14,084,550,152.72	14,553,748,183.13
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้ที่ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์	3.4, 6	658,140,960.00	1,035,472,596.00
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		226,084,630.32	98,209,789.04
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		2,008,678.36	4,438,348.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		6,775,626.36	6,814,902.73
หนี้สินอื่น		754,991.91	597,056.09
รวมหนี้สิน		893,764,886.95	1,145,532,692.15
สินทรัพย์สุทธิ		13,190,785,265.77	13,408,215,490.98

กองทุนเปิดทหารไทย SET50  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,384,210,142.67	1,339,603,697.84
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.6	4,059,195,576.40	3,693,540,939.92
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		7,747,379,546.70	8,375,070,853.22
สินทรัพย์สุทธิ		<u>13,190,785,265.77</u>	<u>13,408,215,490.98</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.8	<u>95.2946</u>	<u>100.0909</u>
(ปี 2566 : จำนวนจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 138,421,013.9411 หน่วย)			
(ปี 2565 : จำนวนจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 133,960,369.4732 หน่วย)			

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)**  
**ณ วันที่ 30 เมษายน 2566**

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,058,000	75,647,000.00	0.58
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	9,210,720	186,977,616.00	1.43
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	5,597,503	176,321,344.50	1.35
บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)	3,161,200	93,255,400.00	0.71
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,024,152	69,333,297.60	0.53
		601,534,658.10	4.60
<b>ธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,990,100	312,445,700.00	2.39
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	2,493,600	311,700,000.00	2.38
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	14,673,450	264,122,100.00	2.02
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3,542,500	366,648,750.00	2.80
บริษัท ทีเอสทีไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	842,800	76,062,700.00	0.58
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	101,807,333	147,620,632.85	1.13
		1,478,599,882.85	11.30
<b>เงินกู้และหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสซิส จำกัด (มหาชน)	1,524,500	60,217,750.00	0.46
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	2,231,800	75,881,200.00	0.58
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2,708,100	142,852,275.00	1.09
บริษัท ศรีสวัสดี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,440,600	79,953,300.00	0.61
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	2,955,934	62,665,800.80	0.48
		421,570,325.80	3.22
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	5,847,300	198,808,200.00	1.52
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	4,744,491	196,896,376.50	1.51
		395,704,576.50	3.03

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)**  
**ณ วันที่ 30 เมษายน 2566**

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>วิสดูก่อสร้าง</b>			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	1,262,700	396,487,800.00	3.03
		<u>396,487,800.00</u>	<u>3.03</u>
<b>บรรจุภัณฑ์</b>			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	4,517,800	198,783,200.00	1.52
		<u>198,783,200.00</u>	<u>1.52</u>
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	4,718,900	320,885,200.00	2.46
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	12,529,800	122,792,040.00	0.94
บริษัท แออสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	33,611,600	178,141,480.00	1.36
		<u>621,818,720.00</u>	<u>4.76</u>
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	8,895,400	80,948,140.00	0.62
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,742,600	106,275,750.00	0.81
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	3,987,000	270,119,250.00	2.07
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	548,700	85,871,550.00	0.66
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2,962,469	189,598,016.00	1.45
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	12,504,320	634,594,240.00	4.85
บริษัท ปตท.น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	12,628,900	280,361,580.00	2.14
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	30,729,600	952,617,600.00	7.29
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	4,175,302	617,944,696.00	4.73
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,325,600	87,791,400.00	0.67
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	2,350,696	109,307,364.00	0.84
		<u>3,415,429,586.00</u>	<u>26.13</u>



**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)**  
**ณ วันที่ 30 เมษายน 2566**

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พาณิชย์</b>			
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	2,496,700	63,041,675.00	0.48
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	9,534,800	617,378,300.00	4.73
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)	6,345,400	283,956,650.00	2.17
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	14,083,111	197,163,554.00	1.51
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	5,055,043	86,441,235.30	0.66
		1,247,981,414.30	9.55
<b>การแพทย์</b>			
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	16,728,700	489,314,475.00	3.75
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	836,100	198,991,800.00	1.52
		688,306,275.00	5.27
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	14,885,300	1,090,348,225.00	8.34
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด(มหาชน)	16,050,000	142,042,500.00	1.09
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	14,063,720	108,290,644.00	0.83
		1,340,681,369.00	10.26
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท เจมาร์ท กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1,524,500	30,185,100.00	0.23
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	3,129,800	669,777,200.00	5.12
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	3,373,900	253,042,500.00	1.94
บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	35,345,563	280,997,225.85	2.15
		1,234,002,025.85	9.44

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)**  
**ณ วันที่ 30 เมษายน 2566**

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท เดลต้า อิเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	13,114,750	954,098,062.50	7.30
		954,098,062.50	7.30
ท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	1,404,400	76,890,900.00	0.59
		76,890,900.00	0.59
รวมหุ้นสามัญ		13,071,888,795.90	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 13,402,706,101.49 บาท)		13,071,888,795.90	100.00

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566**

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้จากการลงทุน	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		4,208,635.96	2,655,408.99
รายได้เงินปันผลรับ		362,819,459.40	367,121,732.52
รายได้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์		8,089,628.71	7,366,828.86
รายได้อื่น		7,880,306.95	9,688,754.74
รวมรายได้		<u>382,998,031.02</u>	<u>386,832,725.11</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	9	68,121,484.65	67,504,397.51
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	9	4,373,399.51	4,333,782.33
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	9	13,624,296.95	13,500,879.50
รวมค่าใช้จ่าย		<u>86,119,181.11</u>	<u>85,339,059.34</u>
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ		<u>296,878,849.91</u>	<u>301,493,665.77</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(51,415,254.39)	(479,565,101.10)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น			
จากเงินลงทุน	3.1, 10	<u>(871,310,162.32)</u>	<u>1,040,516,365.03</u>
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น			
และที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(922,725,416.71)</u>	<u>560,951,263.93</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อน			
ภาษีเงินได้		(625,846,566.80)	862,444,929.70
หัก ภาษีเงินได้		<u>(1,844,739.72)</u>	<u>(1,503,335.73)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหัก			
ภาษีเงินได้		<u>(627,691,306.52)</u>	<u>860,941,593.97</u>

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566**

	บาท	
	2566	2565
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(627,691,306.52)	860,941,593.97
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	4,145,149,404.37	4,307,579,914.30
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	<u>(3,734,888,323.06)</u>	<u>(5,381,071,793.06)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(217,430,225.21)	(212,550,284.79)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	<u>13,408,215,490.98</u>	<u>13,620,765,775.77</u>
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	<u><u>13,190,785,265.77</u></u>	<u><u>13,408,215,490.98</u></u>
	หน่วย	
	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	133,960,369.4732	144,604,406.4688
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	41,817,787.0507	44,619,255.9329
(หัก) : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	<u>(37,357,142.5828)</u>	<u>(55,263,292.9285)</u>
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	<u><u>138,421,013.9411</u></u>	<u><u>133,960,369.4732</u></u>

## กองทุนเปิดทหารไทย SET50

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 เมษายน 2566

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดทหารไทย SET50 (กองทุนฯ) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (กองทุนเปิด) ที่ไม่ประสงค์จะดำรงอัตราส่วนการลงทุนตามที่ประกาศกำหนด ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุนฯ ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เป็นกองทุนเปิดเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2544 โดยมีเงินลงทุนจดทะเบียนจำนวน 6,000 ล้านบาท

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน จนถึงวันที่ 10 กรกฎาคม 2565) โดยมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนี SET50 ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ ในกรณีที่ดัชนีดังกล่าวถูกยกเลิกหรือจะไม่มีการคำนวณอีกต่อไป โดยดัชนีที่จะนำมาใช้แทนจะต้องเป็นดัชนีที่วัดผลตอบแทนของการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยรวม กองทุนจะใช้กลยุทธ์การบริหารกองทุนเชิงรับ (Passive Management Strategy) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนี SET50 โดยกองทุนจะเลือกลงทุนเฉพาะในหุ้นสามัญของบริษัทต่าง ๆ ในสัดส่วนที่เท่าหรือใกล้เคียงกับน้ำหนักที่เป็นส่วนประกอบของดัชนีดังกล่าว ทั้งนี้กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน (Efficient Portfolio Management) เช่น การเข้าทำสัญญาฟิวเจอร์ ที่อิงกับดัชนีหลักทรัพย์ SET50 เป็นต้น โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์หรือธุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด แต่จะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุน ประกอบด้วย รายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคาดุลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น

เงินลงทุนในประเทศสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์อื่นจะพิจารณาจาก มูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์อื่นนั้น

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

**3.3 เครื่องมือทางการเงิน**

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

**3.4 การให้ยืมหลักทรัพย์**

กองทุนบันทึกหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อ เป็นหลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรมและเงินสดที่รับจากคู่สัญญาเป็นหลักประกันบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน รายได้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์ บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

**3.5 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนตัวได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน

**3.6 บัญชีปรับสมดุล**

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

**3.7 การแบ่งปันส่วนทุน**

กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

**3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน**

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

**3.9 ภาษีเงินได้**

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาไถ่ก่อนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ก่อน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใดๆ

**3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ**

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน</b>			
<b>ทหารไทย จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	13,020,212.03	67,504,397.51	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,604,042.42	13,500,879.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง</b>			
<b>(ประเทศไทย) จำกัด</b>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	55,101,272.62	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	11,020,254.53	-	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<b>ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)</b>			
<b>ซื้อเงินลงทุน</b>	18,944,984.23	19,552,168.12	ราคาตลาด
<b>ขายเงินลงทุน</b>	26,825,651.64	22,281,186.94	ราคาตลาด
<b>รายได้เงินปันผล</b>	7,448,694.01	4,001,659.65	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด</b>		
<b>ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย</b>	-	5,546,184.53
<b>ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย</b>	-	1,109,236.87
<b>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</b>		
<b>ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย</b>	5,514,220.14	-
<b>ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย</b>	1,102,844.01	-
<b>ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)</b>		
<b>เงินลงทุน - ตราสารทุน</b>	147,620,632.85	138,582,252.90
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>	-	368,573.80
<b>เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน</b>	2,553,237.32	1,019,533.83

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญ				
เงินลงทุน	12,821,260,346.50	12,533,006,135.90	11,852,290,228.98	12,380,873,896.27
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา				
ให้ยืมหลักทรัพย์	581,445,754.99	538,882,660.00	849,262,435.36	860,803,051.00
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	-	368,573.80
รวม	<u>13,402,706,101.49</u>	<u>13,071,888,795.90</u>	<u>12,701,552,664.34</u>	<u>13,242,045,521.07</u>

6. ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนฯ (ให้กู้ยืม) ได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาให้ยืมและยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ (ผู้ยืม) โดยกองทุนฯตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์เป็นหุ้นที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แก่ผู้ยืมเป็นคราวๆ โดยต้องเรียกหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์จากผู้ยืม ทั้งนี้หลักประกันต้องเป็นเงินสดและต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 120 ของมูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ ผู้ยืมยินยอมให้ผู้ให้ยืมนำเงินสดที่เป็นหลักประกันดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์ โดยผู้ยืมตกลงให้ผู้ให้ยืมถือเอาเงินสดที่เป็นหลักประกันการยืมหลักทรัพย์ นำมารวมคำนวณเป็นมูลค่าประกันสำหรับการยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาหนี้ และเมื่อหลักประกันลดลงต่ำกว่าร้อยละ 110 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืม ผู้ยืมจะวางหลักประกันเพิ่มให้มากกว่าหรือเท่ากับมูลค่าหลักประกัน กองทุนฯจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันโดยอิงกับอัตราดอกเบี้ยตลาดซื้อคืนพันธบัตรระยะ 1 วัน โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าหนึ่งวันทำการ

หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	2566		2565	
	จำนวนหลักทรัพย์ ที่ยืม (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	จำนวน หลักทรัพย์ที่ยืม (หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	391,900.00	28,706,675.00	1,599,800.00	106,786,650.00
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	404,300.00	3,679,130.00	3,415,400.00	42,009,420.00
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	595,500.00	77,712,750.00
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1,118,400.00	43,338,000.00	300,000.00	9,750,000.00
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	99,800.00	23,752,400.00	-	-
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	576,300.00	4,437,510.00	-	-
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	405,700.00	29,007,550.00	335,300.00	36,715,350.00
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)	648,400.00	35,499,900.00	-	-

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**

**วันที่ 30 เมษายน 2566**

	2566		2565	
	จำนวนหลักทรัพย์	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนหลักทรัพย์	มูลค่ายุติธรรม
	ที่ยืม (หน่วย)	(บาท)	ที่ยืม (หน่วย)	(บาท)
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	756,600.00	19,104,150.00	1,211,500.00	50,580,125.00
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	148,700.00	10,111,600.00	-	-
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	506,000.00	22,643,500.00	450,000.00	17,775,000.00
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	282,800.00	13,008,800.00
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	640,100.00	43,366,775.00	69,200.00	6,124,200.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	-	-	30,400.00	5,061,600.00
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,508,400.00	25,793,640.00	1,275,900.00	27,814,620.00
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	253,400.00	16,217,600.00	142,100.00	9,449,650.00
บริษัท เจมาร์ท กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	694,600.00	13,753,080.00	-	-
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	600,000.00	23,700,000.00	-	-
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	524,100.00	65,512,500.00	-	-
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	170,000.00	11,900,000.00
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	-	-	3,639,200.00	12,664,416.00
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	-	-	368,900.00	16,692,725.00
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	579,600.00	35,645,400.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	369,000.00	6,642,000.00	3,743,100.00	56,895,120.00
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	373,700.00	21,581,175.00
บริษัท ไบเนอรี่ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)	1,828,000.00	57,582,000.00	2,571,400.00	89,999,000.00
บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)	15,100.00	445,450.00	470,800.00	16,478,000.00
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	101,600.00	3,835,400.00	132,000.00	5,808,000.00
บริษัท ศรีสวัสด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	525,100.00	29,143,050.00	578,600.00	31,099,750.00
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	1,000.00	314,000.00	-	-
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	-	-	949,500.00	43,914,375.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	-	-	130,000.00	6,500,000.00
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	-	-	1,134,000.00	28,350,000.00
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	69,200.00	3,044,800.00	313,600.00	17,326,400.00
บริษัท ทีเอสทีไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	-	-	95,900.00	8,702,925.00
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	-	-	3,900,000.00	5,070,000.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	332,300.00	15,451,950.00	253,000.00	14,294,500.00
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,000,000.00	13,800,000.00	6,600.00	111,540.00
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	90,000.00	859,500.00
บริษัท ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	1,404,200.00	34,122,060.00
		<u>538,882,660.00</u>		<u>860,803,051.00</u>

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 กองทุนฯ มีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เป็นจำนวน 658,140,960.00 และ 1,035,472,596.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 122.13 และ 120.29 ของมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาตลาด ตามลำดับ และกองทุนฯ มีเงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์) เป็นจำนวน 658,140,960.00 และ 1,035,472,596.00 บาท ตามลำดับ กองทุนฯ มิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุนฯ โดยได้กั้นเงินดังกล่าวไว้ต่างหากเพื่อคืนให้ผู้ยืม

7. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	3,884,433,096.88	3,050,212,109.02
ขายเงินลงทุน	3,131,864,405.34	3,796,823,659.75

8. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตรา	จำนวนเงิน	อัตรา	จำนวนเงิน
	ดอกเบี้ย %	บาท	ดอกเบี้ย %	บาท
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.55	265,719,751.07	0.10	193,346,113.19
รวม		265,719,751.07		193,346,113.19

9. ค่าใช้จ่าย

กองทุนมีค่าใช้จ่ายประเภทค่าธรรมเนียมการจัดการ, ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 1.0 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

10. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2566	2565
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ณ		
วันต้นปี	(540,492,856.73)	500,023,508.30
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ		
ณ วันสิ้นปี	(330,817,305.59)	540,492,856.73
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจาก		
เงินลงทุน	(871,310,162.32)	1,040,516,365.03

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

11. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

11.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่าง เดียวกัน
- ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับ สินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

บาท				
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	13,071,888,795.90	-	-	13,071,888,795.90

บาท				
ณ วันที่ 30 เมษายน 2565				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	13,242,045,521.07	-	-	13,242,045,521.07

เงินลงทุนต่างๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่อง และถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับ ราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

**11.3 ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ย**

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ของกองทุนตาม มูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	13,071,888,795.90	13,071,888,795.90
เงินฝากธนาคาร	265,719,751.07	-	-	265,719,751.07
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์)	658,140,960.00	-	-	658,140,960.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	83,680,835.50	83,680,835.50
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	-	-
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	4,591,387.50	4,591,387.50
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืม หลักทรัพย์	-	-	528,422.75	528,422.75
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้ที่รับยืมเงินว่างประกันจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	658,140,960.00	658,140,960.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	226,084,630.32	226,084,630.32
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,008,678.36	2,008,678.36
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,775,626.36	6,775,626.36
หนี้สินอื่น	-	-	754,991.91	754,991.91

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	13,242,045,521.07	13,242,045,521.07
เงินฝากธนาคาร	193,346,113.19	-	-	193,346,113.19
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์)	1,035,472,596.00	-	-	1,035,472,596.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	62,086,787.09	62,086,787.09
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	6,773,799.57	6,773,799.57
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	13,593,796.45	13,593,796.45
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืม หลักทรัพย์	-	-	429,569.76	429,569.76
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้ที่รับยืมเงินว่างประกันจากการ ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	1,035,472,596.00	1,035,472,596.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	98,209,789.04	98,209,789.04
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	4,438,348.29	4,438,348.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,814,902.73	6,814,902.73
หนี้สินอื่น	-	-	597,056.09	597,056.09

**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

11.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุประยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

	บาท					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2566						
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินลงทุน	13,071,888,795.90	-	-	-	-	13,071,888,795.90
เงินฝากธนาคาร	-	265,719,751.07	-	-	-	265,719,751.07
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน จากการให้ยืมหลักทรัพย์)	-	658,140,960.00	-	-	-	658,140,960.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	83,680,835.50	-	-	83,680,835.50
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	4,591,387.50	-	-	4,591,387.50
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืม หลักทรัพย์	-	-	528,422.75	-	-	528,422.75
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจาก การให้ยืมหลักทรัพย์	-	658,140,960.00	-	-	-	658,140,960.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	226,084,630.32	-	-	226,084,630.32
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	2,008,678.36	-	-	2,008,678.36
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,775,626.36	-	-	6,775,626.36
หนี้สินอื่น	-	-	754,991.91	-	-	754,991.91



**กองทุนเปิดทหารไทย SET50**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)**  
**วันที่ 30 เมษายน 2566**

บาท

	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธ ณ วันที่ 30 เมษายน 2565					รวม
	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินลงทุน	13,242,045,521.07	-	-	-	-	13,242,045,521.07
เงินฝากธนาคาร	-	193,346,113.19	-	-	-	193,346,113.19
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน จากการให้ยืมหลักทรัพย์)	-	1,035,472,596.00	-	-	-	1,035,472,596.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	-	62,086,787.09	-	-	62,086,787.09
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	6,773,799.57	-	-	6,773,799.57
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	13,593,796.45	-	-	13,593,796.45
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการ ให้ยืม	-	-	-	-	-	-
หลักทรัพย์	-	-	429,569.76	-	-	429,569.76
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	-	-	-	-	-	-
จากการให้ยืม	-	-	-	-	-	-
หลักทรัพย์	-	1,035,472,596.00	-	-	-	1,035,472,596.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	98,209,789.04	-	-	98,209,789.04
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วย ลงทุน	-	-	4,438,348.29	-	-	4,438,348.29
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,814,902.73	-	-	6,814,902.73
หนี้สินอื่น	-	-	597,056.09	-	-	597,056.09

**11.5 ความเสี่ยงด้านเครดิต**

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

**11.6 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน**

ไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตรา แลกเปลี่ยน

**11.7 ความเสี่ยงด้านตลาด**

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ ประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

กองทุนเปิดทหารไทย SET50  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)  
วันที่ 30 เมษายน 2566

11.8 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	0.00	0.00%
(ข) ตราสารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	0.00	0.00%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	13,071,888,795.90	99.14%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	925,683,095.77	7.02%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50  
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
<b>หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ</b>	<b>13,997,571,891.67</b>	<b>106.16%</b>
เงินฝากธนาคาร	925,683,095.77	7.02%
หุ้นสามัญ	13,071,888,795.90	99.14%
พลังงานและสาธารณูปโภค	3,415,429,586.00	25.90%
ขนส่งและโลจิสติกส์	1,340,681,369.00	10.17%
พาณิชย์	1,247,981,414.30	9.46%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1,234,002,025.85	9.36%
ธนาคาร	964,330,500.00	7.31%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	954,098,062.50	7.23%
การแพทย์	688,306,275.00	5.22%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	621,818,720.00	4.71%
อาหารและเครื่องดื่ม	601,534,658.10	4.57%
ธนาคาร	514,269,382.85	3.90%
วัสดุก่อสร้าง	396,487,800.00	3.01%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	395,704,576.50	3.00%
เงินทุนและหลักทรัพย์	358,904,525.00	2.73%
บรรจุภัณฑ์	198,783,200.00	1.51%
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	76,890,900.00	0.58%
เงินทุนและหลักทรัพย์	62,665,800.80	0.48%
<b>อื่นๆ</b>	<b>-806,786,625.90</b>	<b>-6.16%</b>
ทรัพย์สินอื่น	86,978,261.05	0.66%
หนี้สินอื่น	-893,764,886.95	-6.82%
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>	<b>13,190,785,265.77</b>	<b>100.00%</b>

กองทุนเปิดทหารไทย SET50  
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน  
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		659,777,766.17	5.00%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		265,905,329.60	2.02%
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>		<b>925,683,095.77</b>	<b>7.02%</b>
<b>หุ้นสามัญ</b>			
พลังงานและสาธารณูปโภค			<b>25.90%</b>
บมจ. ปตท.	30,729,600	952,617,600.00	7.22%
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	12,504,320	634,594,240.00	4.81%
บมจ. ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	4,175,302	617,944,696.00	4.68%
บมจ. ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก	12,628,900	280,361,580.00	2.13%
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	3,987,000	270,119,250.00	2.05%
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	2,962,469	189,598,016.00	1.44%
บมจ. ไทยออยล์	2,350,696	109,307,364.00	0.83%
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	2,742,600	106,275,750.00	0.81%
บมจ. ราช กรุ๊ป	2,325,600	87,791,400.00	0.67%
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	548,700	85,871,550.00	0.65%
บมจ. บ้านปู	8,895,400	80,948,140.00	0.61%
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>			<b>10.17%</b>
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	14,885,300	1,090,348,225.00	8.27%
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	16,050,000	142,042,500.00	1.08%
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	14,063,720	108,290,644.00	0.82%
<b>พาณิชย์</b>			<b>9.46%</b>
บมจ. ซีพี ออลล์	9,534,800	617,378,300.00	4.68%
บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	6,345,400	283,956,650.00	2.15%
บมจ. โอม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	14,083,111	197,163,554.00	1.49%
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	5,055,043	86,441,235.30	0.66%
บมจ. คอมเซเว่น	2,496,700	63,041,675.00	0.48%
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			<b>9.36%</b>
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	3,129,800	669,777,200.00	5.08%
บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น	35,345,563	280,997,225.85	2.13%
บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	3,373,900	253,042,500.00	1.92%
บมจ. เจมาร์ท โมบาย	1,524,500	30,185,100.00	0.23%

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
<b>ธนาคาร</b>			<b>7.31%</b>
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	1,990,100	312,445,700.00	2.37%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	2,493,600	311,700,000.00	2.36%
บมจ. ธนาคารกรุงไทย	14,673,450	264,122,100.00	2.00%
บมจ. ธนาคารทีเอสโก้	842,800	76,062,700.00	0.58%
<b>ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			<b>7.23%</b>
บมจ. เดลต้า อิเล็กทรอนิกส์	13,114,750	954,098,062.50	7.23%
<b>การแพทย์</b>			<b>5.22%</b>
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	16,728,700	489,314,475.00	3.71%
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	836,100	198,991,800.00	1.51%
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			<b>4.71%</b>
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	4,718,900	320,885,200.00	2.43%
บมจ. แอสเสท เวิร์ด คอร์ป	33,611,600	178,141,480.00	1.35%
บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	12,529,800	122,792,040.00	0.93%
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>			<b>4.57%</b>
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	9,210,720	186,977,616.00	1.42%
บมจ. โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	5,597,503	176,321,344.50	1.34%
บมจ. โอสดสภา	3,161,200	93,255,400.00	0.71%
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	1,058,000	75,647,000.00	0.57%
บมจ. ไทยยูเนียน โฟรเซน โปรดักส์	5,024,152	69,333,297.60	0.53%
<b>ธนาคาร</b>			<b>3.90%</b>
บมจ. เอสซีบี เอกซ์	3,542,500	366,648,750.00	2.78%
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	101,807,333	147,620,632.85	1.12%
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>			<b>3.01%</b>
บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย	1,262,700	396,487,800.00	3.01%
<b>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์</b>			<b>3.00%</b>
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	5,847,300	198,808,200.00	1.51%
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	4,744,491	196,896,376.50	1.49%
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>			<b>2.73%</b>
บมจ. บัตรกรุงไทย	2,708,100	142,852,275.00	1.08%
บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	1,440,600	79,953,300.00	0.61%
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	2,231,800	75,881,200.00	0.58%
บจก. เจ เอ็ม ที เน็กเวอร์ค เซอร์วิสซิส	1,524,500	60,217,750.00	0.46%
<b>บรรจุภัณฑ์</b>			<b>1.51%</b>
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	4,517,800	198,783,200.00	1.51%

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% of NAV
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			<b>0.58%</b>
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า	1,404,400	76,890,900.00	0.58%
เงินทุนและหลักทรัพย์			<b>0.48%</b>
บมจ. เงินติดล้อ	2,955,934	62,665,800.80	0.48%
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>13,071,888,795.90</b>	<b>99.14%</b>
ทรัพย์สินอื่น		86,978,261.05	0.66%
หนี้สินอื่น		-893,764,886.95	-6.82%
<b>มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>		<b>13,190,785,265.77</b>	<b>100.00%</b>
จำนวนหน่วยลงทุน		138,421,013.9411	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		95.2946	

**ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดทหารไทย SET50**

สำหรับระยะเวลา 1 ปีจากรอบปีบัญชี 2565/2566 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2565 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2566 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2565 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2566 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ <sup>2</sup>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	68,121.48	0.5000
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	4,373.40	0.0321
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	13,624.30	0.1000
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ภาษีเงินได้	1,844.74	0.0135
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด<sup>1</sup></b>	<b>87,963.92</b>	<b>0.6456</b>

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 เท่ากับ 13,624,295.14 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 22.99%

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.03% (3,716,202.75 บาท)



ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เอียน (ประเทศไทย) จำกัด(มหาชน)	1,008,519.94	27.13
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	820,831.10	22.09
3	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	797,751.54	21.47
4	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด(มหาชน)	399,400.07	10.75
5	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	328,018.26	8.83
6	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	109,635.26	2.95
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด	100,470.96	2.70
8	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	85,522.52	2.30
9	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบีเอสที จำกัด (มหาชน)	42,423.89	1.14
10	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	23,629.21	0.64
	<b>รวมค่านายหน้าทั้งหมด</b>	<b>3,716,202.75</b>	<b>100.00</b>

## รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทหารไทย SET50

สำหรับรอบปีบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 - 30 เมษายน 2566)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.eastspring.co.th/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.eastspring.co.th> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <https://www.sec.or.th>

## รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

ไม่มี

## รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	นายธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	นางสาวดารารวรรณ ประกายทิพย์
3	นางสุวิมล ศรีสมบัติยืนยง
4	นายสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
5	นางสาวเชวณี แก้วมณีเอี่ยม
6	นางสาวธีรนุช ธรรมภินุวัตินา
7	นางสาวพัชรากา มหัทธนกุล
8	นางสาววิภาสรี เกษมสุข
9	นางธนิภา พรรคพานิช
10	นายฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์
11	นายสวัสดิ์ จีระวิชญ์
12	นายวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
13	นายวีระชัย จันเป็ง
14	นายศตวรรษ กั้น
15	นายสิทธิ ธีรกุลชน
16	นางสาวกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
17	นางสาวรุจิรา เข็มเพชร
18	นายวิชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
2	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
3	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
4	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
5	ANZ BANK THAI PCL (THAI BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
6	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
7	ASIA PLUS SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
8	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
9	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
10	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
11	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
12	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
13	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
14	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
15	BANK OF AMERICA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
16	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
17	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
18	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
19	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
20	CITIGROUP INC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
21	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
22	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
23	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
24	PI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
25	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
26	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
27	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
28	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
29	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
30	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
31	CAPITAL NOMURA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
32	CREDIT SUISSE HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
33	CREDIT SUISSE AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
34	CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
35	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
36	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
37	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
38	DBS BANK LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
39	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
40	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
41	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
42	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
43	DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
44	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
45	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
46	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
47	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
48	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
49	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
50	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
51	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
52	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
53	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
54	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
55	ING BANK NV - NATHERLANDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
56	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
57	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD - THA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
58	ITG HONG KONG LIMITED.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
59	JEFFERIES INTERNATIONAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
60	JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
61	J.P.MORGAN SECURITIES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
62	JPMORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
63	KASIKORNBANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
64	KGI ASIA LTD - HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
65	KGI SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
66	KIATNAKIN PHATRA BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
67	KOTAK SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
68	KASIKORN SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
69	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
70	KRUNG THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
71	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
72	MACQUARIE GROUP LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
73	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
74	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
75	MORGAN STANLEY - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
76	MAYBANK SECURITIES THAILAND	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
77	MAYBANK KIM ENG SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
78	MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
79	MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
80	MALAYAN BANKING BERHAD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
81	MIZUHO BANK LTD - JAPAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
82	NATWEST GROUP PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
83	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
84	NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
85	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD -	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
86	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
87	ITG POSIT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
88	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
89	SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
90	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
91	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
92	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
93	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
94	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
95	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
96	SMBC NIKKO SECURITIES INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
97	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
98	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
99	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
100	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
101	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
102	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
103	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
104	UOB KAY HIAN SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
105	UNITED OVERSEAS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
106	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
107	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
108	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
109	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
110	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
111	AXA WORLD FUNDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
112	FRANKLIN TEMPLETON	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
113	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
114	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
115	AMUNDI ASSET MANAGEMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุน  
ถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ที่ <https://www.eastspring.co.th> ในเมนูหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา >  
การกำกับดูแลกิจการ > นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง”