



กองทุนเปิดทหารไทย SET50

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560
สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	4
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	4
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	4
ข้อมูลทั่วไปของกองทุน	5
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	7
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	9
งบการเงิน	10
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	35
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	40
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	42
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	42
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	42
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	43
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	44

วันที่ 2 กรกฎาคม 2561

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยลกองทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (บลจ.ทหารไทย) ขอนำเสนอรายงานประจำปี 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึง 30 เมษายน 2561 ของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 มายังผู้ถือหุ้นยลกองทุนทุกท่าน

ตลาดหลักทรัพย์ในช่วงหนึ่งปีที่ผ่านมา ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากระดับ 1,566 จุด ณ ต้นเดือนพฤษภาคม 2560 สู่ระดับ 1,780 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน 2561 โดยมีจุดสูงสุดอยู่ที่ 1,852 จุด ณ เดือนกุมภาพันธ์ 2561 โดยในไตรมาสที่ 3/2560 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรง โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการเมืองในประเทศไทยมีแนวโน้มชัดเจนมากขึ้น ประกอบกับในช่วงครึ่งปีแรกดัชนี SET ยังปรับตัวขึ้นไม่มาก ทำให้มูลค่าของดัชนีอยู่ในระดับที่น่าสนใจเมื่อเทียบกับตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาคเดียวกัน และในไตรมาส 4/2560 ตลาดหุ้นไทยก็มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น จากตัวเลขเศรษฐกิจไตรมาส 3/2560 ที่ออกมาดีกว่าที่ตลาดคาดการณ์ และเศรษฐกิจไทยในไตรมาส 4/2560 ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดย GDP ขยายตัวร้อยละ 4 YoY แม้จะมีปัจจัยเสี่ยงจากความล่าช้าในการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล แต่ตัวเลขการส่งออกโตร้อยละ 6.2 YoY ตัวเลขการบริโภคภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 3.5 YoY และตัวเลขนักท่องเที่ยวที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่องในไตรมาส 1/2561 อุปสงค์ในประเทศฟื้นตัวจากดัชนีการบริโภคภาคเอกชน (PCI) ที่ขยายตัวจากสินค้าคงทนและสินค้ากึ่งคงทน และการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวดี จากยอดจำหน่ายรถยนต์พาณิชย์ที่ขยายตัวสูงและการนำเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนด้านการส่งออกและการท่องเที่ยวยังขยายตัวต่อเนื่อง โดยคาดว่าตัวเลขการส่งออกจะดีต่อเนื่องในช่วงที่เหลือของปี 2561 จากเศรษฐกิจโลกที่ปรับตัวดี โดยมีแรงหนุนจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวดีขึ้น, เศรษฐกิจที่ขยายตัวดีในประเทศจีนและยุโรป เป็นส่วนส่งเสริมภาคการท่องเที่ยวของไทย ปัจจัยภายนอกที่น่าจับตามองคือ การขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารสหรัฐฯ โดยมีความเสี่ยงที่ FED จะปรับขึ้นเร็วกว่าที่ตลาดคาดการณ์ การยุติ QE ของธนาคารกลางยุโรปหรือ ECB และสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯอเมริกาและจีนที่อาจมีความรุนแรงและส่งผลกระทบเป็นวงกว้างกว่าที่คาดการณ์

สำหรับกองทุนเปิดทหารไทย SET50 มีผลการดำเนินงานตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึง 30 เมษายน 2561 เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.27 ในขณะที่ดัชนี SET50 TRI ให้ผลตอบแทนที่ร้อยละ 21.96

สุดท้ายนี้ บลจ. ทหารไทย ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นยลกองทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บลจ. ทหารไทย ด้วยดีตลอดมา

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ภาพรวมทางเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในปี 2560 ได้ฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งแสดงจาก GDP ได้มีการค่อยๆ เพิ่มขึ้นในแต่ละไตรมาส โดยเฉพาะอย่างยิ่ง GDP ในไตรมาส 2 ขยายตัวที่ร้อยละ 3.7 สูงกว่าที่นักวิเคราะห์คาดการณ์ที่ร้อยละ 3.2 ทำให้ GDP ครึ่งปีแรกขยายตัว 3.5% ซึ่งสูงกว่าช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อนหน้า โดยปัจจัยหลักมาจากการฟื้นตัวของการลงทุนภาคเอกชนที่เติบโตขึ้นร้อยละ 3.2 และภาคการส่งออกที่เติบโตร้อยละ 6.0 นอกจากนี้การบริโภคภายในประเทศซึ่งมีส่วนใหญ่ที่สุดของ GDP ได้เติบโตจากร้อยละ 0.3 ในไตรมาสที่ 1 เป็นร้อยละ 2.7 ในไตรมาส 2 ของปี อย่างไรก็ตาม ในการลงทุนภาครัฐบาลหดตัวร้อยละ 7.0 ซึ่งเป็นผลมาจากฐานที่สูงในปีก่อนหน้า ในส่วนของเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งปีหลัง ขยายตัวต่อเนื่อง GDP ในไตรมาส 3 และไตรมาส 4 ขยายตัวร้อยละ 4.3 และ 4 ตามลำดับ โดยปัจจัยหลักมาจากการส่งออก โดยในไตรมาส 3 และไตรมาส 4 ขยายตัวร้อยละ 8.1 และ 6.6 ตามลำดับ ประกอบกับการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวต่อเนื่อง โดยขยายตัวร้อยละ 3.4 ในไตรมาส 3 และร้อยละ 3.5 ในไตรมาส 4 และการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 2.5 ในไตรมาส 3 และร้อยละ 2.4 ในไตรมาส 4

ด้วยแนวโน้มเศรษฐกิจที่ดีขึ้นในครึ่งปีแรกส่งผลให้ธนาคารแห่งประเทศไทยปรับประมาณการ GDP ทั้งปีในปีนี้เป็นร้อยละ 4.4 สูงกว่าที่เคยประมาณการไว้ที่ร้อยละ 4.1 ในช่วงครึ่งปีหลังที่เศรษฐกิจไทยมีการขยายตัวดีขึ้นมาก จากการส่งออกที่ขยายตัวดีกว่าที่คาดการณ์ ทำให้ทั้งปี 2560 GDP ขยายตัวร้อยละ 3.9 และในไตรมาส 1/2561 อุปสงค์ในประเทศฟื้นตัวต่อเนื่องจากดัชนีการบริโภคภาคเอกชน (PCI) ที่ขยายตัวจากสินค้าคงทนและสินค้ากึ่งคงทน และการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวดี จากยอดจำหน่ายรถยนต์พาณิชย์ที่ขยายตัวสูงโดยยอดจำหน่ายรถยนต์ในประเทศช่วงไตรมาส 1/2561 อยู่ที่ 237,093 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.6 YoY และการท่องเที่ยวในไตรมาส 1/2561 มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติ 10.6 ล้านคน เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.4 YoY และสร้างรายได้จากการท่องเที่ยว 5.7 แสนล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 19.0 YoY

ภาพรวมการลงทุนตลาดหุ้น

ตลาดหลักทรัพย์ในช่วงหนึ่งปีที่ผ่านมา ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากระดับ 1,566 จุด ณ ต้นเดือนพฤษภาคม 2560 สู่ระดับ 1,780 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน 2561 โดยมีจุดสูงสุดอยู่ที่ 1,852 จุด ณ เดือนกุมภาพันธ์ 2561 โดยในไตรมาสที่ 3/2560 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรง โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการเมืองในประเทศไทยมีแนวโน้มชัดเจนมากขึ้น และในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2560 ดัชนี SET แกว่งตัวอยู่ในกรอบแคบระหว่าง 1,548 – 1,574 ทำให้มูลค่าของดัชนีอยู่ในระดับที่น่าสนใจ เมื่อเทียบกับตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาคเดียวกันประกอบกับสัญญาณการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศ จาก GDP ในไตรมาส 2 ที่ขยายตัวร้อยละ 3.7 และยังคงขยายตัวต่อเนื่องในไตรมาส 3 และไตรมาส 4 ที่ขยายตัวร้อยละ 4.3 และ 4 ตามลำดับซึ่งสูงกว่าที่นักวิเคราะห์คาดการณ์ ประกอบกับค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นจากระดับประมาณ 34.5 บาท/ดอลลาร์สหรัฐ ในเดือนพฤษภาคม ปี 2560 สู่ระดับ 31.5 บาท/ดอลลาร์สหรัฐ ในช่วงเดือนเมษายน 2561 ทำให้การลงทุนในประเทศไทยผ่าน

ตลาดหุ้นมีความน่าสนใจมากยิ่งขึ้นส่งผลให้ดัชนีปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ดัชนี SET ทำจุดสูงสุดที่ระดับ 1,852 จุดในเดือน กุมภาพันธ์ 2561

ขณะที่ความเสี่ยงหลักคือ การขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ โดยมีความเสี่ยงที่ FED จะปรับขึ้นเร็วกว่าที่ตลาดคาดการณ์ เนื่องจากอัตราว่างงานที่ยังทรงตัวอยู่ในระดับต่ำและค่าจ้างที่ขยายตัวเพิ่มขึ้น ยังคงบ่งชี้ถึงตลาดแรงงานที่แข็งแกร่ง การยุติ QE ของธนาคารกลางยุโรปหรือ ECB เป็นอีกปัจจัยที่น่าจับตามองเนื่องจาก ECB ได้ส่งสัญญาณว่ามาตรการ QE จะยุติลงสิ้นปีนี้ ถ้าตัวเลขเศรษฐกิจยังขยายตัวดี โดย ECB ก็จะได้ลดอัตราดอกเบี้ยซื้อสินทรัพย์ลงเป็น 1.5 หมื่นล้านยูโรต่อเดือน ในเดือน ต.ค.-ธ.ค. 2561 และจะยุติมาตรการ QE ต่อไป และสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีนที่อาจมีความรุนแรงและส่งผลกระทบเป็นวงกว้างกว่าที่คาดการณ์

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ด้วยนโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ที่มีวัตถุประสงค์คือการเลียนแบบการลงทุนและผลตอบแทนในดัชนี SET 50 แบบ Full Replication คือการลงทุนในหุ้นทุกตัวที่อยู่ในดัชนี SET50 ตามน้ำหนักของหุ้นแต่ละตัว โดยไม่มีการเลือกหุ้นตัวหนึ่งตัวใด หรืออาจลงทุนแบบ Optimization ทำให้ผลตอบแทนของกองทุนรวมมีความใกล้เคียงกับดัชนี SET50 อย่างไรก็ดี จากตารางอัตราผลตอบแทนของกองทุนในช่วงเวลาต่างๆในหน้าถัดไป จะแสดงให้เห็นว่ากองทุนมีผลตอบแทนที่ดีกว่าดัชนี หรือที่เรียกว่ามี Positive Tracking Error อยู่เสมอ ทั้งนี้เป็นผลมาจากสาเหตุหลัก 3 ประการได้แก่

1. เงินปันผลที่กองทุนได้รับจากการลงทุน เนื่องจากเมื่อกองทุนได้รับเงินปันผลเข้ามา เงินที่ได้รับจะทำให้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนเพิ่มขึ้น โดยในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา กองทุนได้รับเงินปันผลทั้งสิ้น 321,221,014.84 บาท
2. ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่กองทุนสามารถประหยัดได้ เนื่องจากกองทุนส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่ Broker ตามยอดสุทธิของรายการซื้อและรายการขาย กองทุนจึงจ่ายค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับ Broker ตามยอดสุทธิของรายการซื้อและขายเท่านั้น ในขณะที่กองทุนเก็บค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์จากผู้ถือหน่วยทั้งที่ทำการซื้อและรายการขาย ทำให้กองทุนมีรายได้จากส่วนต่างของค่าใช้จ่ายดังกล่าว โดยในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา กองทุนมีรายได้จากการเก็บค่าใช้จ่ายในการซื้อขายของกองทุนรวมทั้งสิ้น 11,156,214.03 บาท ในขณะที่กองทุนจ่ายค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับ Broker 3,407,289.15 บาท ดังนั้นกองทุนรวมจึงมีรายได้จากส่วนต่างดังกล่าวคิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 7,748,924.88 บาท ซึ่งผลประโยชน์ดังกล่าวนี้ทำให้กองทุนได้รับผลตอบแทนเพิ่มสูงขึ้น
3. ค่าธรรมเนียมที่กองทุนได้รับจากธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ เนื่องจากทางกองทุนได้มีการทำธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ ดังนั้นกองทุนรวมจึงมีรายได้จากธุรกรรมดังกล่าว ซึ่งผลประโยชน์ดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้ผลตอบแทนของกองทุนรวมเพิ่มสูงขึ้น

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึง 30 เมษายน 2561

ด้วยนโยบายการลงทุนของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ที่มีวัตถุประสงค์คือการเลียนแบบการลงทุนและผลตอบแทนในดัชนี SET 50 แบบ Full Replication คือการลงทุนในหุ้นทุกตัวที่อยู่ในดัชนี SET50 ตามน้ำหนักของหุ้นแต่ละตัว หรืออาจลงทุนแบบ Optimization ทำให้ผลตอบแทนของกองทุนรวมมีความใกล้เคียงกับดัชนี SET50

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการเปลี่ยนแปลงรายชื่อหุ้นสามัญที่ลงทุนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องรายชื่อหุ้นในดัชนี SET50

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของกองทุนเปิดทหารไทย SET50

วัตถุประสงค์ของโครงการ :

เพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนให้ใกล้เคียงที่สุดกับผลตอบแทนของดัชนีSET50 โดยจะลงทุนหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ประเภทกองทุนตามนโยบายการลงทุน : ตราสารทุน

ประเภทกองทุนรวมตามลักษณะพิเศษ :

- กองทุนรวมดัชนี (Index Fund)

ดัชนีที่ใช้อ้างอิง : SET50 INDEX

ประเภทกองทุนตามการลงทุนในต่างประเทศ : กองทุนที่ลงทุนแบบไม่มีความเสี่ยงต่างประเทศ

การกำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ :

นโยบายการกู้ยืม (ถ้ามี) :

การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) : ลงทุน

วัตถุประสงค์ของการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging)

มีนโยบายการลงทุนใน derivatives : แบบไม่ซับซ้อน

วิธีการในการคำนวณ Global Exposure limit : Commitment approach

อัตราส่วนการลงทุนใน derivatives สูงสุด (Maximum Global Exposure) ไม่เกิน 100.00

การลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) : ไม่ลงทุน

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

ดัชนีชี้วัด/อ้างอิง (Benchmark) :

ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 Total Return Index)

(โดยการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2559 เป็นต้นไป)

5 กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ทั้งนี้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงตัวชี้วัด (Benchmark) ในการเปรียบเทียบตามที่บริษัทจัดการเห็นควรและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนที่กำหนด โดยบริษัทจัดการจะเปิดเผยข้อมูลและแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างชัดเจนถึงวันที่มีการเปลี่ยนตัวชี้วัด คำอธิบายเกี่ยวกับตัวชี้วัด และเหตุผลในการเปลี่ยนตัวชี้วัดดังกล่าวผ่านการลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ ภายในเวลาที่ผู้ลงทุนสามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการตัดสินใจลงทุนได้

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

ลักษณะการจ่ายผลตอบแทนของกองทุน : จ่ายผลตอบแทนแบบไม่ซับซ้อน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการลงทุนและลักษณะพิเศษ :

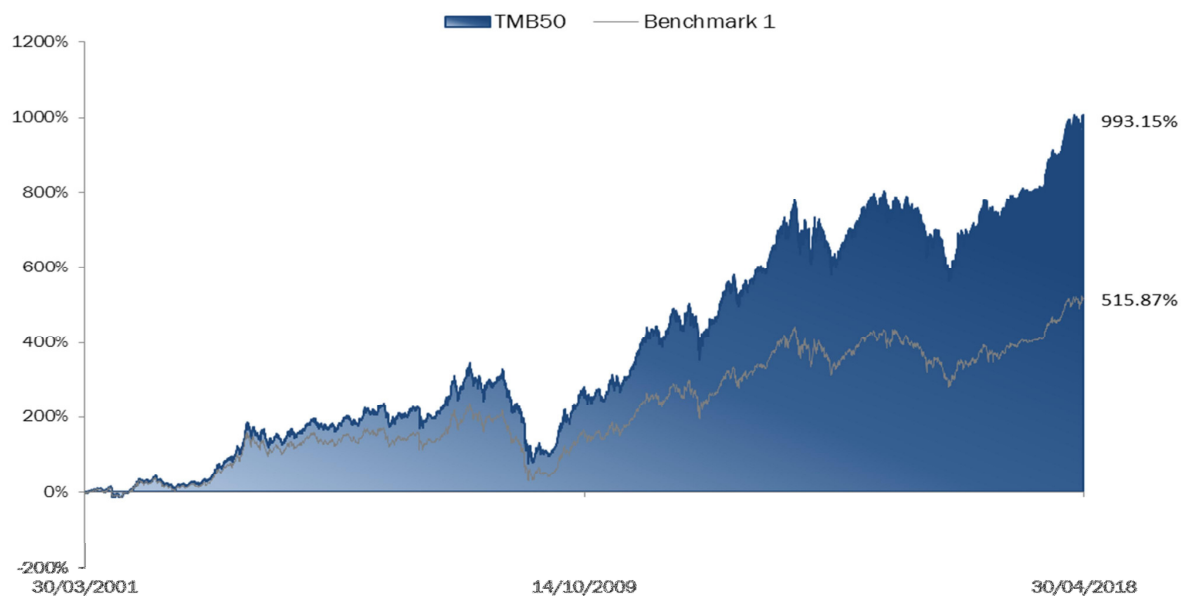
กองทุนมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (fully invested) เพื่อให้สามารถสร้างผลตอบแทนที่ใกล้เคียงกับดัชนี SET50 ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ บริษัทจัดการของสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนี SET50 ในกรณีที่ดัชนีดังกล่าวถูกยกเลิกหรือจะไม่มีผลการคำนวณอีกต่อไป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

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

ผลการดำเนินงานระหว่างงวดปีของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่	30 เม.ย.	28 เม.ย.	29 เม.ย.	30 เม.ย.	30 เม.ย.
	61	60	59	58	57
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ ต้นงวด (บาท/หน่วย)	90.0757	78.8166	85.9165	79.8714	84.6349
มูลค่าหน่วยลงทุน ณ สิ้นงวด (บาท/หน่วย)	109.3529	90.0757	78.8166	85.9165	79.8714
ผลตอบแทนสุทธิจากเงินลงทุนระหว่างงวดปี	+21.27%	+14.29%	-8.26%	+7.57%	-5.63%
ผลตอบแทนสุทธิของเกณฑ์มาตรฐาน ระหว่างงวดปี	+21.96%	+13.48%	-11.36%	+4.86%	-9.10%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ต้นงวด (ล้านบาท)	7,840	8,154	8,536	5,806	5,388
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ สิ้นงวด (ล้านบาท)	13,465	7,840	8,154	8,536	5,806
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยระหว่างงวดปี (ล้านบาท)	10,098	7,821	7,945	5,616	5,616
มูลค่าซื้อขายสุทธิรวมระหว่างงวดปี (Net cash flow) (ล้านบาท)	+3,711	-1,402	+305	+2,248	+663
อัตราขายคืนเฉลี่ยระหว่างงวดปี* (Average redemption rate)	0.15%	0.26%	0.15%	0.44%	0.25%

* เป็นสัดส่วนของมูลค่าขายคืนและสับเปลี่ยนออกต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ตั้งแต่จัดตั้งกองทุน
ร้อยละต่อปี	(31 ม.ค. 61)	(31 ต.ค. 60)	(28 เม.ย. 60)	(30 เม.ย. 58)	(29 มี.ค. 44)
กองทุนเปิดทหารไทย SET50	+0.60%	+9.05%	+21.27%	+8.36%	+15.01%
เกณฑ์มาตรฐาน **	+0.73%	+9.28%	+21.96%	+7.08%	+11.22%

** เกณฑ์มาตรฐาน คือ ดัชนีผลตอบแทนรวม SET50 (SET50 Total Return Index)

Note:

Benchmark 1 : SET 50 Index 100.00% from inception to 30/11/2016 | SET 50 Total Return Index 100.00%

หมายเหตุ : การวัดผลการดำเนินงานของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในอดีต/ผลการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึง

ผลการดำเนินงานในอนาคต

ทำความเข้าใจลักษณะสินค้า เงื่อนไขผลตอบแทน และความเสี่ยงก่อนตัดสินใจลงทุน



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้าพเจ้า บมจ. ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดทหารไทย SET50 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2561 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการ จัดการกองทุนเปิดทหารไทย SET50 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย


(นายพิชิต ชันธนา)
รองผู้จัดการ หัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยง


(นายพิชิต ชันธนา)
รองผู้จัดการ หัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยง

วันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2561

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงเงินทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุลและงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทหารไทย SET50 ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

****/2

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

****/3

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายพจน์ อัครสันติชัย



(นายพจน์ อัครสันติชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4891

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 มิถุนายน 2561

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

งบดุล

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
<u>สินทรัพย์</u>			
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญาให้ยึดหลักทรัพย์	3.3, 4, 6	390,064,430.00	404,812,218.00
ตามมูลค่ายุติธรรม			
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 เท่ากับ 323,838,173.95 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2560 เท่ากับ 404,409,186.33 บาท)			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	3.2, 4	12,901,608,966.67	7,326,004,651.91
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 เท่ากับ 10,719,883,688.20 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2560 เท่ากับ 6,707,152,505.46 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	7	221,112,583.19	121,793,159.16
เงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยึดหลักทรัพย์)	3.3, 6	463,234,278.00	492,707,551.20
ลูกหนี้			
จากการขายหน่วยลงทุน		1,281,016.97	739,468.97
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		67,646,274.51	64,482,737.15
ค่าธรรมเนียมจากการให้ยึดหลักทรัพย์ค้างรับ		303,727.50	312,477.75
รวมสินทรัพย์		14,045,251,276.84	8,410,852,264.14
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยึดหลักทรัพย์	3.3, 6	463,234,278.00	492,707,551.20
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		100,051,536.84	53,846,070.14
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		10,121,735.30	18,517,186.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		6,676,561.09	5,548,968.98
หนี้สินอื่น		391,532.74	326,812.76
รวมหนี้สิน		580,475,643.97	570,946,589.20
สินทรัพย์สุทธิ		13,464,775,632.87	7,839,905,674.94

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,231,313,163.73	870,405,506.29
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	2,811,290,329.42	(527,151,614.22)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		9,422,172,139.72	7,496,651,782.87
สินทรัพย์สุทธิ		<u>13,464,775,632.87</u>	<u>7,839,905,674.94</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	3.4	<u>109.3529</u>	<u>90.0718</u>
(ปี 2561 : คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 123,131,316.1725 หน่วย)			
(ปี 2560 : คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 87,040,550.4568 หน่วย)			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
รายได้จากการลงทุน	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย และเงินปันผล		324,736,359.39	246,900,102.53
รายได้จากการให้ยืมหลักทรัพย์	3.3	4,346,977.05	6,580,928.94
ค่าธรรมเนียมจากการซื้อหรือขายหน่วยลงทุน		11,156,214.03	8,342,191.14
รวมรายได้		<u>340,239,550.47</u>	<u>261,823,222.61</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8	52,167,176.28	58,551,039.96
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	3,241,322.14	2,505,984.32
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8	10,067,283.89	7,783,384.80
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ		-	70.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>65,475,782.31</u>	<u>68,840,479.08</u>
รายได้สุทธิจากการลงทุน		<u>274,763,768.16</u>	<u>192,982,743.53</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	3.1	22,060,232.29	41,760,853.23
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	3.2, 9	1,628,696,356.40	862,237,810.78
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>1,650,756,588.69</u>	<u>903,998,664.01</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>1,925,520,356.85</u>	<u>1,096,981,407.54</u>
กำไรสะสมต้นปี	10	7,496,651,782.87	6,399,670,375.33
บวก การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>1,925,520,356.85</u>	<u>1,096,981,407.54</u>
กำไรสะสมปลายปี		<u>9,422,172,139.72</u>	<u>7,496,651,782.87</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

	บาท	
	2561	2560
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน ในระหว่างปี		
รายได้สุทธิจากการลงทุน	274,763,768.16	192,982,743.53
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	22,060,232.29	41,760,853.23
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,628,696,356.40	862,237,810.78
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิที่เกิดจากการดำเนินงาน	<u>1,925,520,356.85</u>	<u>1,096,981,407.54</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี		
มูลค่าหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายระหว่างปี	728,491,372.68	408,538,379.62
หัก มูลค่าหน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	<u>(367,583,715.52)</u>	<u>(572,662,809.32)</u>
มูลค่าหน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในระหว่างปี	360,907,657.16	(164,124,429.70)
บวก การเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้น (ลดลง) ของบัญชีปรับสมดุล	<u>3,338,441,943.92</u>	<u>(1,246,594,159.44)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	<u>3,699,349,601.08</u>	<u>(1,410,718,589.14)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	5,624,869,957.93	(313,737,181.60)
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	<u>7,839,905,674.94</u>	<u>8,153,642,856.54</u>
สินทรัพย์สุทธิปลายปี	<u><u>13,464,775,632.87</u></u>	<u><u>7,839,905,674.94</u></u>
	หน่วย	
	2561	2560
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	87,040,550.4568	103,452,993.4264
บวก หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่ายระหว่างปี	72,849,137.2680	40,853,837.9619
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี	<u>(36,758,371.5523)</u>	<u>(57,266,280.9315)</u>
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	<u><u>123,131,316.1725</u></u>	<u><u>87,040,550.4568</u></u>

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

	บาท	
	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน	1,925,520,356.85	1,096,981,407.54
ปรับกระทบการเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิในสินทรัพย์สุทธิ		
จากการดำเนินงานให้เป็นเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก		
(ใช้ไป) ใน) กิจกรรมดำเนินงาน		
การซื้อเงินลงทุน	(5,349,831,349.41)	(1,857,649,928.81)
การจำหน่ายเงินลงทุน	1,439,731,411.34	3,145,543,330.42
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(3,163,537.36)	1,089,615.09
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมจากการให้ยืมหลักทรัพย์ค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	8,750.25	171,941.32
เงินฝากธนาคาร - หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์		
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	29,473,273.20	31,644,817.20
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(541,548.00)	(428,419.10)
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	6,716,631.17
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น		
(ลดลง)	(29,473,273.20)	(31,644,817.20)
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(8,395,450.82)	7,684,441.54
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	46,205,466.70	(12,025,212.56)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,127,592.11	(164,212.29)
หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	64,719.98	(13,901.18)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(22,060,232.29)	(41,760,853.23)
รายการ (กำไร) ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,628,696,356.40)	(862,237,810.78)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(3,600,030,177.05)	1,483,907,029.13

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

	บาท	
	2561	2560
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>		
การจำหน่ายหน่วยลงทุน	7,427,788,760.14	3,465,667,708.22
การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	(3,728,439,159.06)	(4,876,386,297.36)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	3,699,349,601.08	(1,410,718,589.14)
เงินฝากธนาคาร เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	99,319,424.03	73,188,439.99
เงินฝากธนาคาร ณ วันต้นปี	121,793,159.16	48,604,719.17
เงินฝากธนาคาร ณ วันปลายปี	221,112,583.19	121,793,159.16
<u>ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม</u>		
เงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นปี ประกอบด้วย		
เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	221,112,583.19	121,793,159.16

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	อัตราส่วน %	จำนวนหน่วย	บาท
			มูลค่ายุติธรรม
หุ้นสามัญ	100.00		
อาหารและเครื่องดื่ม	4.44		
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		1,100,900	59,448,600.00
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		9,480,120	231,314,928.00
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		5,084,951	204,669,277.75
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		5,253,252	94,558,536.00
			<u>589,991,341.75</u>
ธนาคาร	15.22		
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		2,101,500	405,589,500.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		2,634,700	515,083,850.00
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)		932,200	68,749,750.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		15,386,350	280,031,570.00
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		3,738,000	489,678,000.00
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		881,400	78,224,250.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		48,276,652	113,932,898.72
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)		1,328,200	71,390,750.00
			<u>2,022,680,568.72</u>
วัสดุก่อสร้าง	4.65		
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)		1,321,100	618,274,800.00
			<u>618,274,800.00</u>
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	6.36		
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		5,957,700	358,951,425.00
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		4,963,791	486,451,518.00
			<u>845,402,943.00</u>

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	อัตราส่วน %	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
พาณิชย์	11.79		
บริษัท เบอร์ลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		4,401,000	262,959,750.00
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		9,889,500	860,386,500.00
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		14,478,211	217,173,165.00
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)		1,222,700	80,392,525.00
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		4,228,982	68,932,406.60
บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)		3,308,000	77,076,400.00
			<u>1,566,920,746.60</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	9.75		
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		3,273,100	680,804,800.00
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)		2,606,700	132,941,700.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		3,530,000	202,975,000.00
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		36,735,106	279,186,805.60
			<u>1,295,908,305.60</u>
เงินทุนและหลักทรัพย์	1.11		
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		2,333,900	85,187,350.00
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,197,100	62,249,200.00
			<u>147,436,550.00</u>
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	0.33		
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		645,600	44,062,200.00
			<u>44,062,200.00</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค	26.48		
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		5,682,800	110,246,320.00
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,515,900	54,951,375.00
บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		3,358,900	82,964,830.00
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		4,106,400	147,830,400.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)		579,600	129,250,800.00
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		1,649,500	124,537,250.00
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)		22,496,300	158,598,915.00

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	อัตราส่วน %	จำนวนหน่วย	บาท มูลค่ายุติธรรม
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		31,445,100	1,776,648,150.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		4,370,602	585,660,668.00
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		4,773,400	74,942,380.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		2,245,900	211,676,075.00
บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		9,247,600	61,958,920.00
			<u>3,519,266,083.00</u>
การแพทย์	4.03		
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		17,054,000	383,715,000.00
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		802,300	152,437,000.00
			<u>536,152,000.00</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	0.59		
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)		1,486,200	78,025,500.00
			<u>78,025,500.00</u>
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	4.96		
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		4,940,900	398,977,675.00
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		13,155,500	144,710,500.00
บริษัท พุกกะพา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)		2,409,300	53,727,390.00
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		15,771,900	62,456,724.00
			<u>659,872,289.00</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์	10.29		
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		15,727,200	1,120,563,000.00
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		16,827,300	130,411,575.00
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		13,039,720	116,705,494.00
			<u>1,367,680,069.00</u>
รวมหุ้นสามัญ	<u>100.00</u>		<u>13,291,673,396.67</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 11,043,721,862.15 บาท) *	<u>100.00</u>		<u>13,291,673,396.67</u>

* เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 ได้รวมหลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญาให้ยึดหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรมจำนวน 390,064,430.00 บาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6)

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

	บาท					
	2561	2560	2559	2558	2557	2556
ข้อมูลผลการดำเนินงาน (ต่อหน่วย)						
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต้นงวด	90.0718	78.8149	85.9165	79.8714	84.6349	67.2513
รายได้จากกิจกรรมลงทุน						
รายได้สุทธิจากการลงทุน	2.7284	2.0934	2.1605	2.4083	2.2747	2.1729
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	0.2212	0.4233	(1.1311)	6.6090	5.2054	7.0165
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	16.3315	8.7402	(8.1310)	(2.9722)	(12.2436)	8.1942
รายได้สุทธิจากกิจกรรมลงทุนทั้งสิ้น	19.2811	11.2569	(7.1016)	6.0451	(4.7635)	17.3836
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด	109.3529	90.0718	78.8149	85.9165	79.8714	84.6349
อัตราส่วนของการเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์						
สุทธิจากการดำเนินงานต่อมูลค่า						
สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	19.07	14.03	(8.40)	6.55	(4.74)	25.18

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

บาท

	2561	2560	2559	2558	2557	2556
อัตราส่วนการเงินที่สำคัญและข้อมูลประกอบเพิ่มเติมที่สำคัญ						
อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายรวมต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	0.65	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88
อัตราส่วนของรายได้สุทธิจากการลงทุนต่อมูลค่า						
สินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (%)	2.72	2.47	2.79	2.81	2.95	3.05
อัตราส่วนของจำนวนถัวเฉลี่ยของการซื้อขายเงินลงทุน						
ระหว่างงวดต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ						
ถัวเฉลี่ยระหว่างงวด * (%)	67.24	63.97	60.69	151.99	77.37	101.88
อัตราส่วนมูลค่าซื้อหรือขายที่น้อยกว่าของเงินลงทุน						
สำหรับงวดต่อมูลค่าถัวเฉลี่ยรายเดือน						
ของเงินลงทุนระหว่างงวด* (%)	14.29	23.84	27.00	60.63	31.51	44.62
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างงวด (บาท)	10,097,576,548.21	7,821,440,951.76	8,102,264,008.17	7,631,751,867.79	5,615,687,823.07	4,257,099,986.10
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิปลายงวด (บาท)	13,464,775,632.87	7,839,905,674.94	8,153,642,856.54	8,535,526,963.90	5,805,934,270.78	5,388,356,324.31
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือปลายงวด (หน่วย)	123,131,316.1725	87,040,550.4568	1103,452,993.4264	99,346,717.7791	72,690,970.2523	63,665,851.6768

ข้อมูลเพิ่มเติม :-

* มูลค่าการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างงวด ไม่ได้รวมเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในตั๋วสัญญาใช้เงินและการซื้อและขายเงินลงทุนโดยมีสัญญาขายคืนหรือซื้อคืน และคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่มีอยู่ในระหว่างงวด

กองทุนเปิดทหารไทย SET50
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 เมษายน 2561

1. ลักษณะของกองทุนเปิดทหารไทย SET50

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

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะพยายามลงทุนในหุ้นเต็มอัตรา (Fully Invested) บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนดัชนีที่กองทุนใช้อ้างอิงในการสร้างผลตอบแทนเป็นดัชนีอื่นใดแทนดัชนี SET50 ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ ในกรณีที่ดัชนีดังกล่าวถูกยกเลิกหรือจะไม่มีราคาคำนวณอีกต่อไป 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)

ธนาคารสิทธิ์ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

24 กองทุนเปิดทหารไทย SET50

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด (รวมสิทธิในหุ้นปันผล) ซึ่งเป็นเงินลงทุนที่มีตลาดซื้อขาย คล่องรองรับแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งให้สิทธิในการซื้อหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แสดงในมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหลักทรัพย์ที่ได้จากการใช้สิทธิหักด้วยราคาในการใช้สิทธิ ทั้งนี้จะต้องไม่ต่ำกว่าศูนย์

กรณีไม่มีราคาซื้อขายจะแสดงในราคาของบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย (Market Maker) เสนอ กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ย

3.3 การให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนบันทึกหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อ เป็นหลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ตามมูลค่ายุติธรรมและเงินสดที่รับจากคู่สัญญาเป็นหลักประกันบันทึกในบัญชีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ในงบดุล รายได้ค่าธรรมเนียมการให้ยืมหลักทรัพย์ บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาในงบกำไรขาดทุน

3.4 สิทธิพิเศษต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสิทธิพิเศษต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสิทธิพิเศษด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.5 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องมีการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สิทธิพิเศษ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิพิเศษและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของหุ้นได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคาซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

3.8 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2560 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ผู้บริหารของกองทุนได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการที่สำคัญต่อการเงินที่น่าเสนอ

4. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

บาท

	2561		2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญาให้ยึดหลักทรัพย์	323,838,173.95	390,064,430.00	404,409,186.33	404,812,218.00
หุ้นสามัญ	10,719,883,688.20	12,901,608,966.67	6,707,152,505.46	7,326,004,651.91
รวม	11,043,721,862.15	13,291,673,396.67	7,111,561,691.79	7,730,816,869.91

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนฯ ได้ซื้อและขายเงินลงทุนระหว่างปี โดยไม่รวมเงินลงทุนในตัวสัญญาใช้เงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561 เป็นจำนวนเงิน 5,349.83 ล้านบาท และ 1,439.73 ล้านบาท และสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2560 เป็นจำนวนเงิน 1,857.65 ล้านบาท และ 3,145.54 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 52.98 และ 14.26 ในปี 2561 และ 23.75 และ 40.22 ในปี 2560 ตามลำดับ ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

6. ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์

กองทุนฯ (ผู้ให้ยืม) ได้เข้าทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ตามสัญญาให้ยืมและยืมหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ (ผู้ยืม) โดยกองทุนฯตกลงจะให้ยืมหลักทรัพย์เป็นหน้าที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีรายชื่ออยู่ในดัชนี SET50 แก่ผู้ยืม เป็นคราวๆ โดยต้องเรียกหลักประกันการให้ยืมหลักทรัพย์จากผู้ยืม ทั้งนี้หลักประกันต้องเป็นเงินสดและต้องดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 120 ของมูลค่าธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ ผู้ยืมยินยอมให้ผู้ให้ยืมนำเงินสดที่เป็นหลักประกันดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์ โดยผู้ยืมตกลงให้ผู้ให้ยืมถือเอาเงินสดที่เป็นหลักประกันการยืมหลักทรัพย์ นำมารวมคำนวณเป็นมูลค่าประกันสำหรับการยืมหลักทรัพย์ตามสัญญานี้ และเมื่อหลักประกันลดลงต่ำกว่าร้อยละ 110 ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืม ผู้ยืมจะวางหลักประกันเพิ่มให้มากกว่าหรือเท่ากับมูลค่าหลักประกัน กองทุนฯจะคิดค่าธรรมเนียมการให้ยืมเป็นรายวันโดยอิงกับอัตรา MLR หรืออัตราดอกเบี้ยตลาดซื้อคืนพันธบัตรระยะ 1 วัน ซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขตามสัญญาที่ตกลงกันระหว่างผู้ให้ยืมกับผู้ยืม โดยคำนวณจากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืมตามราคาตลาดของวันทำการก่อนหน้าหนึ่งวันทำการ

หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญาให้ยืมหลักทรัพย์ และทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์ ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	2561		2560	
	จำนวนหลัก ทรัพย์ที่ยืม	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนหลัก ทรัพย์ที่ยืม	มูลค่ายุติธรรม
	(หน่วย)	(บาท)	(หน่วย)	(บาท)
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	533,600.00	28,814,400.00	200,000.00	6,400,000.00
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	500,000.00	9,000,000.00	259,900.00	5,535,870.00
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	40,000.00	7,180,000.00
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	68,400.00	12,654,000.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	364,300.00	6,630,260.00	1,000,000.00	19,800,000.00
ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	190,000.00	14,012,500.00	-	-
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	-	186,500.00	29,094,000.00
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	2,252,100.00	5,134,788.00
บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	-	-	462,800.00	21,867,300.00
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	-	-	32,000.00	17,152,000.00
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	2,885,700.00	173,863,425.00	-	-
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	123,200.00	1,848,000.00	-	-
บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	-	-	421,500.00	26,343,750.00
บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	550,000.00	12,815,000.00	-	-
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	300,000.00	4,890,000.00
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	365,000.00	18,615,000.00	908,100.00	37,686,150.00
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	-	90,000.00	4,815,000.00

บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	237,900.00	16,236,675.00	-	-
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	453,400.00	41,712,800.00
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	1,600,800.00	31,055,520.00	1,935,100.00	37,153,920.00
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	580,000.00	20,880,000.00	-	-
บริษัท โกลด์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	-	-	561,100.00	46,010,200.00
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	93,100.00	7,029,050.00	37,700.00	1,300,650.00
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	500,000.00	3,525,000.00	7,338,900.00	41,097,840.00
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	40,000.00	5,360,000.00	-	-
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	-	-	324,000.00	4,276,800.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	100,000.00	9,425,000.00	-	-
บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	-	-	1,033,400.00	2,418,156.00
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	400,400.00	14,614,600.00	-	-
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	200,000.00	10,400,000.00	-	-
บริษัท ดับบลิว เอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,500,000.00	5,940,000.00	5,494,100.00	17,251,474.00
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	-	-	200,000.00	6,950,000.00
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	-	-	398,400.00	8,087,520.00
		<u>390,064,430.00</u>		<u>404,812,218.00</u>

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560 กองทุนฯ มีเจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์เป็นจำนวน 463,234,278.00 และ 492,707,551.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 118.75 และ 121.71 ของมูลค่าหลักทรัพย์ให้ยืมตามราคาตลาด ตามลำดับ และกองทุนฯมีเงินฝากธนาคาร (หลักประกันจากการให้ยืมหลักทรัพย์) เป็นจำนวน 463,234,278.00 บาท และ 492,707,551.20 บาท ตามลำดับ กองทุนฯ มิได้มีวัตถุประสงค์ที่จะนำไปลงทุนเพื่อหารายได้ให้กับกองทุนฯ โดยได้กันเงินดังกล่าวไว้ต่างหากเพื่อคืนให้ผู้ยืม

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560 ดังนี้

	2561		2560	
	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย %	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.37, 0.62	220,237,995.94	0.37, 0.62	120,926,644.48
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)	0.90	874,586.50	0.98	866,514.68
รวม		<u>221,112,582.44</u>		<u>121,793,159.16</u>

8. ค่าใช้จ่าย

กองทุนมีค่าใช้จ่ายประเภทค่าธรรมเนียมการจัดการ, ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียน หน่วยลงทุน ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 1.0 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ กองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.07 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่า สินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	2561	2560
โอนกลับรายการ(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ณ วันต้นปี	(862,237,810.78)	(795,600,338.09)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คลเคลือ ณ วันสิ้นปี	2,490,934,167.18	1,657,838,148.87
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,628,696,356.40	862,237,810.78

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปีซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

10. กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด

กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่ไม่สามารถ แยกได้สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2549	2,863,686,775.63	2,863,686,775.63
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่เริ่มสะสม ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2549 :		
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม	1,839,686,097.07	1,646,703,353.54
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	2,676,175,924.54	2,634,415,071.31
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	117,102,985.63	(745,134,825.15)
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวดทั้งสิ้น	7,496,651,782.87	6,399,670,375.33

11. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กองทุนเปิดทหารไทย SET50 มีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (โดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกร่วมกัน) ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ได้ตกลงร่วมกันระหว่างกองทุนฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน และนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอ็มบี แมคควอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน
กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย SET50 บันผล	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO 25 เพื่อการเลี้ยงชีพ	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO 25	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO PLUS บันผล หุ้นระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด JUMBO 25 บันผล หุ้นระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิด MTrack Energy ETF	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย จัดทัพลงทุนระยะสั้น	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย จัดทัพลงทุนระยะปานกลาง	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทหารไทย จัดทัพลงทุนระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สمول ผันผวนต่ำ หุ้นระยะยาว	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทีเอ็มบี ไทย มิด สمول ผันผวนต่ำ เพื่อการเลี้ยงชีพ	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน
กองทุนเปิดทีเอ็มบี Thai Mild Small Minimum Variance	กองทุนที่บริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนเดียวกัน

กองทุนฯ มีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

	บาท	
	2561	2560
<u>ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560</u>		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	5,436,177.75	4,855,723.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,083,973.81	645,487.42
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	113,932,898.72	78,800,566.56

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561 และ 2560

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	52,167,176.28	58,551,039.96
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	10,067,283.89	7,783,384.80
กองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด		
ชื่อเงินลงทุน	301,124,906.00	152,053,333.00
ขายเงินลงทุน	46,248,573.00	178,527,438.00

นโยบายกำหนดราคาค่าธรรมเนียมการกองทุนกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด มีดังนี้

ค่าธรรมเนียมการจัดการ (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 1.0 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) คิดเป็นอัตราไม่เกินร้อยละ 0.10 ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนโดยคำนวณเป็นรายวันและชำระโดยตัดจากบัญชีของกองทุนเป็นรายเดือน

นโยบายกำหนดราคาค่าธรรมเนียมการเปิดที่บริษัทจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการลงทุนโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ทำการซื้อขาย

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 นโยบายการการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

12.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

12.3 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้กองทุนเกิดความสูญเสียทางการเงินได้ ทั้งนี้กองทุนฯได้กำหนดนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า และกำหนดระเบียบในการพิจารณาเครดิตของลูกค้า

12.4 ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงทางด้านอัตราดอกเบี้ยของสินทรัพย์ทางการเงินเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด อันจะมีผลกระทบต่อรายได้ดอกเบี้ยในปัจจุบันและในอนาคต สำหรับเงินฝากธนาคารของกองทุนฯ

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา				
ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	390,064,430.00	390,064,430.00
เงินลงทุน	-	-	12,901,608,966.67	12,901,608,966.67
เงินฝากธนาคาร	221,112,583.19	-	-	221,112,583.19
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน)				
จากการให้ยืมหลักทรัพย์	463,234,278.00	-	-	463,234,278.00
ลูกหนี้จากการลงทุน	1,057,857.66	-	68,173,161.32	69,231,018.98

ณ วันที่ 30 เมษายน 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้
ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
หลักทรัพย์ให้ยืมตามสัญญา				
ให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	404,812,218.00	404,812,218.00
เงินลงทุน	-	-	7,326,004,651.91	7,326,004,651.91
เงินฝากธนาคาร	121,793,159.16	-	-	121,793,159.16
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน)				
จากการให้ยืมหลักทรัพย์	492,707,551.20	-	-	492,707,551.20
ลูกหนี้จากการลงทุน	1,103,949.53	-	64,430,734.34	65,534,683.87

12.5 ความเสี่ยงจากตลาด

ความเสี่ยงจากตลาดเกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่มูลค่าของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์โดยรวมจะเพิ่มสูงขึ้นหรือลดต่ำลงในช่วงระยะเวลาสั้นๆ หรือระยะยาวในบางครั้ง เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาดของหุ้น ไม่ว่าจะการเปลี่ยนแปลงนั้นจะเกิดจากปัจจัยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับหุ้นนั้นๆ หรือผู้ออกหุ้น หรือจากการคาดการณ์ของนักลงทุน หรือปัจจัยโดยรวมที่กระทบต่อหุ้นทั้งหมดที่มีการซื้อขายกันในตลาด เช่น สภาวะทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง เป็นต้น

12.6 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

12.7 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 มีดังนี้

ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท)

	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญา						
ให้ยึดหลักทรัพย์	-	-	390,064,430.00	-	-	390,064,430.00
เงินลงทุน	12,901,608,966.67	-	-	-	-	2,901,608,966.67
เงินฝากธนาคาร	-	221,112,583.19	-	-	-	221,112,583.19
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน)						
จากการให้ยึดหลักทรัพย์)	-	463,234,278.00	-	-	-	463,234,278.00
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,281,016.97	-	-	1,281,016.97
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,057,857.66	-	-	1,057,857.66
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน						
จากการให้ยึดหลักทรัพย์	-	463,234,278.00	-	-	-	463,234,278.00
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	100,051,536.84	-	-	100,051,536.84
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	10,121,735.30	-	-	10,121,735.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	6,676,561.09	-	-	6,676,561.09

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 30 เมษายน 2560 มีดังนี้

ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท)

	ไม่มีกำหนด ระยะเวลา	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
หลักทรัพย์ให้ยึดตามสัญญา						
ให้ยึดหลักทรัพย์	-	-	404,812,218.00	-	-	404,812,218.00
เงินลงทุน	7,326,004,651.91	-	-	-	-	7,326,004,651.91
เงินฝากธนาคาร	-	121,793,159.16	-	-	-	121,793,159.16
เงินฝากธนาคาร (หลักประกัน)						
จากการให้ยึดหลักทรัพย์)	-	492,707,551.20	-	-	-	492,707,551.20
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	739,468.97	-	-	739,468.97
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,103,949.53	-	-	1,103,949.53
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน						
จากการให้ยึดหลักทรัพย์	-	492,707,551.20	-	-	-	492,707,551.20
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	53,846,070.14	-	-	53,846,070.14
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	18,517,186.12	-	-	18,517,186.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	5,548,968.98	-	-	5,548,968.98

13. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหารของกองทุนรวมแล้วเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2561

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

รายงานสรุปเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% of NAV
(ก) พันธบัตรรัฐบาล ตั๋วเงินคลัง พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	0.00	0.00%
(ข) ตราสารที่ที่กฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	0.00	0.00%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ Investment Grade	0.00	0.00%
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00%
(จ) ตราสารทุน	13,291,673,396.67	98.71%
(ฉ) เงินฝากธนาคาร	685,404,718.85	5.09%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	13,977,078,115.52	103.80%
เงินฝากธนาคาร	685,404,718.85	5.09%
หุ้นสามัญ	13,291,673,396.67	98.71%
พลังงานและสาธารณูปโภค	3,519,266,083.00	26.14%
ธนาคาร	2,022,680,568.72	15.02%
พาณิชย์	1,566,920,746.60	11.64%
ขนส่งและโลจิสติกส์	1,367,680,069.00	10.16%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1,295,908,305.60	9.62%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	845,402,943.00	6.28%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	659,872,289.00	4.90%
วัสดุก่อสร้าง	618,274,800.00	4.59%
อาหารและเครื่องดื่ม	589,991,341.75	4.38%
การแพทย์	536,152,000.00	3.98%
เงินทุนและหลักทรัพย์	147,436,550.00	1.09%
การท่องเที่ยวและสันทนาการ	78,025,500.00	0.58%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	44,062,200.00	0.33%
อื่นๆ	-512,302,482.65	-3.80%
ทรัพย์สินอื่น	68,173,161.32	0.51%
หนี้สินอื่น	-580,475,643.97	-4.31%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	13,464,775,632.87	100.00%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
เงินฝากธนาคาร			
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย		684,527,544.53	5.08%
บมจ. ธนาคารยูโอบี		877,174.32	0.01%
รวมเงินฝากธนาคาร		685,404,718.85	5.09%
หุ้นสามัญ			
พลังงานและสาธารณูปโภค			26.14%
บมจ. ปตท.	31,445,100	1,776,648,150.00	13.19%
บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	4,370,602	585,660,668.00	4.35%
บมจ. ไทยออยล์	2,245,900	211,676,075.00	1.57%
บมจ. ไออาร์พีซี	22,496,300	158,598,915.00	1.18%
บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	4,106,400	147,830,400.00	1.10%
บมจ. ผลิตไฟฟ้า	579,600	129,250,800.00	0.96%
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	1,649,500	124,537,250.00	0.92%
บมจ. บ้านปู	5,682,800	110,246,320.00	0.82%
บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	3,358,900	82,964,830.00	0.62%
บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	4,773,400	74,942,380.00	0.56%
บมจ. ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์	9,247,600	61,958,920.00	0.46%
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	1,515,900	54,951,375.00	0.41%
ธนาคาร			15.03%
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	2,634,700	515,083,850.00	3.83%
บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	3,738,000	489,678,000.00	3.64%
บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	2,101,500	405,589,500.00	3.01%
บมจ. ธนาคารกรุงไทย	15,386,350	280,031,570.00	2.08%
บมจ. ธนาคารทหารไทย	48,276,652	113,932,898.72	0.85%
บมจ. ธนาคารทีสโก้	881,400	78,224,250.00	0.58%
บมจ. ทุนธนชาติ	1,328,200	71,390,750.00	0.53%
บมจ. ธนาคารเกียรตินาคิน	932,200	68,749,750.00	0.51%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
พาณิชย์			11.63%
บมจ. ซีพี ออลล์	9,889,500	860,386,500.00	6.39%
บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	4,401,000	262,959,750.00	1.95%
บมจ. โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	14,478,211	217,173,165.00	1.61%
บมจ. โรบินสัน	1,222,700	80,392,525.00	0.60%
บมจ. บิวตี้ คอมมูนิตี้	3,308,000	77,076,400.00	0.57%
บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	4,228,982	68,932,406.60	0.51%
ขนส่งและโลจิสติกส์			10.16%
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	15,727,200	1,120,563,000.00	8.32%
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	16,827,300	130,411,575.00	0.97%
บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	13,039,720	116,705,494.00	0.87%
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			9.63%
บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	3,273,100	680,804,800.00	5.06%
บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	36,735,106	279,186,805.60	2.07%
บมจ. ชิน คอร์ปอเรชั่น	3,530,000	202,975,000.00	1.51%
บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	2,606,700	132,941,700.00	0.99%
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			6.28%
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	4,963,791	486,451,518.00	3.61%
บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	5,957,700	358,951,425.00	2.67%
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			4.89%
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	4,940,900	398,977,675.00	2.96%
บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	13,155,500	144,710,500.00	1.07%
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	15,771,900	62,456,724.00	0.46%
บมจ. พุกกะพ้อโฮลดิ้ง	2,409,300	53,727,390.00	0.40%
วัสดุก่อสร้าง			4.59%
บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย	1,321,100	618,274,800.00	4.59%

กองทุนเปิดทหารไทย SET50

ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

	จำนวนเงินต้นและ จำนวนหุ้น/หน่วย	มูลค่าตามราคา ตลาด (บาท)	% of NAV
อาหารและเครื่องดื่ม			4.38%
บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	9,480,120	231,314,928.00	1.72%
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	5,084,951	204,669,277.75	1.52%
บมจ. ไทยยูเนี่ยน โฟรเซ่น โปรดักส์	5,253,252	94,558,536.00	0.70%
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	1,100,900	59,448,600.00	0.44%
การแพทย์			3.98%
บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	17,054,000	383,715,000.00	2.85%
บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	802,300	152,437,000.00	1.13%
เงินทุนและหลักทรัพย์			1.09%
บมจ. เมืองไทย ลิสซิ่ง	2,333,900	85,187,350.00	0.63%
บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	1,197,100	62,249,200.00	0.46%
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			0.58%
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า	1,486,200	78,025,500.00	0.58%
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			0.33%
บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์	645,600	44,062,200.00	0.33%
รวมหุ้นสามัญ		13,291,673,396.67	98.71%
ทรัพย์สินอื่น		68,173,161.32	0.51%
หนี้สินอื่น		-580,475,643.97	-4.31%
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		13,464,775,632.87	100.00%
จำนวนหน่วยลงทุน		123,131,316.17	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย		109.3529	

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนเปิดทหารไทย SET50

สำหรับระยะเวลา 1 ปีของรอบปีบัญชี 2560/2561 ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึงสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2560 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2561 จำนวนเงิน หน่วย : พันบาท	ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2560 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2561 ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ²
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management fee)	52,167.18	0.5166
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee fee)	3,241.32	0.0321
ค่านายทะเบียน (Registrar fee)	10,067.28	0.0997
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.00	0.0000
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด¹	65,475.78	0.6484

หมายเหตุ

1. ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์
2. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถ้วนเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2561 เท่ากับ 10,097,576,548.21 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.14

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ (ร้อยละต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ) = 0.03 (3,407,289.15 บาท)

ตารางแสดงค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2561

ลำดับ	ชื่อบริษัทหลักทรัพย์	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อค่า นายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอสบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	711,081.88	20.87
2	บริษัทหลักทรัพย์ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	638,214.53	18.73
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	588,874.54	17.28
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	415,422.40	12.19
5	บริษัทหลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	400,524.24	11.75
6	บริษัทหลักทรัพย์ ดีพีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย)	341,266.20	10.02
7	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	158,290.22	4.65
8	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	153,615.14	4.51
	รวมค่านายหน้าทั้งหมด	3,407,289.15	100.00

ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่กองทุนได้รับ

11,156,214.03 บาท

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทหารไทย SET50

สำหรับรอบปีบัญชี 2560/2561 (ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2560 - 30 เมษายน 2561)

ลำดับ	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
1	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
2	กองทุนเปิด JUMBO PLUS บันผล หุ้นระยะยาว
3	กองทุนเปิด JUMBO 25 บันผล หุ้นระยะยาว
4	กองทุนเปิดทหารไทย SET50 เพื่อการเลี้ยงชีพ
5	กองทุนเปิด JUMBO25 เพื่อการเลี้ยงชีพ
6	กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะสั้น
7	กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะปานกลาง
8	กองทุนเปิดทหารไทยจัดทัพลงทุน ระยะยาว
9	กองทุนเปิดทหารไทย SET50 บันผล
10	กองทุนเปิด JUMBO 25

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง

หรือที่ website ของ บลจ. ที่ <https://www.tmbam.com/home/th/about-us-corporate-governance-type3.php>

หรือที่ <http://www.tmbam.com> เลือกหัวข้อ รู้จัก บลจ.ทหารไทย > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคล

ที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.ที่ http://www.sec.or.th/th/pages/information/pagelink-statistic/link_mutual_funds.aspx

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	ดร.สมจินต์ ศรไพศาล
2	นายพิพัฒน์ พิศณูวงศ์รักษ์
3	นายธีระคันส์ ทูติยะโพธิ์
4	นางสาวพรศจี วรรณพิศิษฐ์
5	นายรัฐพล ชัดติยะสูงศักดิ์
6	นายอารยะ ไชยกุล
7	นายภาคสุนาท์ จิตมั่นชัยธรรม
8	นายพีรวิทย์ ลิ้มเดชาพันธ์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่น ๆ (Soft Commission)

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมในรอบปีปฏิทินล่าสุด

การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง

1.1 นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของผู้จัดการกองทุนจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ดังนั้นการใช้สิทธิออกเสียงทุกครั้งจะกระทำเพื่อเป็นการปกป้องและรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นการช่วยส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีกับบริษัทที่กองทุนเข้าไปทำการลงทุน

1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.2.1 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงสนับสนุนในที่ประชุมในกรณีที่ไม่ขัดแย้งกับข้อ 1.2.2

1.2.2 บริษัทจัดการจะใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงในที่ประชุมในกรณีดังต่อไปนี้

(ก) การรับรองงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การจ่ายเงินปันผล

- ผู้ตรวจสอบบัญชีแสดงความเห็นในลักษณะที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับงบการเงิน
- มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(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)
- ในกรณีที่ไม่มีเปิดเผยถึงข้อมูลที่จำเป็นในการพิจารณาเช่น การดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทอื่น เป็นต้น

(ง) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน เช่นการเพิ่มทุนและการลดทุน

- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิม(Right Issue) เกิน 2 : 1 (หุ้นใหม่ : หุ้นเดิม) (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนโดยไม่ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเดิมและส่งผลให้เกิด dilution เกิน 30% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- ในกรณีที่เป็นการเพิ่มทุนที่ทำให้สิทธิในการออกเสียงลดลง เช่น ต้องไม่มีการแบ่งชั้นของผู้ถือหุ้น หรือกระทำการใดๆที่ทำให้เกิดความไม่เท่าเทียมระหว่างผู้ถือหุ้น

- ในกรณีที่เป็นการซื้อหุ้นคืนจนทำให้ Free Float ต่ำกว่า 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
- (จ) การจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการของบริษัท การเสนอขายหลักทรัพย์แก่กรรมการและพนักงานบริษัท
- 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(ในช่วงเวลาที่มีการขออนุมัติแผน) เกิน 20% (พิจารณาเป็นกรณีไป)
 - ในกรณีที่มีเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงราคา Exercise Price หรือขยายระยะเวลาครบกำหนดของ ESOP ภายหลังจากที่ได้มีการออก Option ยกเว้นในกรณีเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงตามปกติเช่น การเพิ่มทุน ฯลฯ
- (ข) การทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ค) การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ไม่เปิดเผยวัตถุประสงค์ของการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัทหรือวัตถุประสงค์ของบริษัท
- (ง) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท
- ไม่เปิดเผยถึงวัตถุประสงค์ในการแก้ไขข้อบังคับ
 - ไม่มีการเปิดเผยข้อความในข้อบังคับก่อนที่จะมีการแก้ไขและข้อความที่ประสงค์จะแก้ไข
- (ฉ) การแต่งตั้ง / ถอดถอนผู้ตรวจสอบบัญชี และการเห็นชอบค่าสอบบัญชี
- ไม่เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น Non-Audit Fee
 - ผู้สอบบัญชีมีความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
 - ผู้สอบบัญชีไม่ใช่ผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์
- (ณ) กรณีอื่นๆ ในกรณีที่ป็นมติที่นอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ผู้จัดการกองทุนจะต้องทำการพิจารณาผลดีหรือผลเสียของเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 1 พ.ค.2560 – 30 เม.ย.2561)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	จำนวน ครั้งที่ เชิญ ประชุม* (ครั้ง)	จำนวน ครั้งที่ เข้าร่วม ประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระ การประชุม***		
					สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC	1	1	6	0	1
2	บมจ. ท่าอากาศยานไทย	AOT	1	1	8	0	1
3	บมจ. บ้านปู	BANPU	1	1	5	0	1
4	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	BBL	1	1	6	0	1
5	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP	1	1	6	0	1
6	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS	1	1	7	0	1
7	บมจ. บิวตี้ คอมมูนิตี้	BEAUTY	1	1	8	0	1
8	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	BEM	2	2	11	0	0
9	บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	BH	1	1	7	0	1
10	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC	1	1	14	0	1
11	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	BPP	1	1	6	0	1
12	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS	1	1	14	0	1
13	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	CBG	1	1	7	0	0
14	บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL	1	1	7	0	1
15	บมจ. ซีพี ออลล์	CPALL	1	1	7	0	0
16	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	CPF	2	2	12	0	0
17	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN	1	1	7	0	1
18	บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	DTAC	1	1	8	0	1
19	บมจ. พลังงานบริสุทธิ์	EA	1	1	8	0	0
20	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	EGCO	1	1	7	0	1
21	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	GLOBAL	1	1	10	0	1
22	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	1	1	6	0	1
23	บมจ. โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO	1	1	10	0	1

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม* (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
					สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
24	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH	1	1	9	0	1
25	บมจ. ไออาร์พีซี	IRPC	1	1	8	0	1
26	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	IVL	1	1	7	0	1
27	บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	KBANK	1	1	10	0	0
28	บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์	KCE	1	1	8	0	1
29	บมจ. ธนาคารเกียรตินาคิน	KKP	1	1	8	0	1
30	บมจ. ธนาคารกรุงไทย	KTB	1	1	6	0	0
31	บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	LH	1	1	8	0	1
32	บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	MINT	1	1	10	0	0
33	บมจ. เมืองไทย ลิสซิ่ง	MTLS	1	1	10	0	1
34	บมจ. พญาโฮลดิ้ง	PSH	1	1	7	0	1
35	บมจ. ปตท.	PTT	1	1	9	0	1
36	บมจ. ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม	PTTEP	1	1	6	0	0
37	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	1	1	6	0	1
38	บมจ. ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน	ROBINS	1	1	7	0	0
39	บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD	2	2	12	0	2
40	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	SCB	1	1	6	0	0
41	บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย	SCC	1	1	7	0	0
42	บมจ. สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง	SPRC	1	1	7	0	0
43	บมจ. ทูนอนชาต	TCAP	1	1	7	0	1
44	บมจ. ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป	TISCO	1	1	9	0	0
45	บมจ. ธนาคารทหารไทย	TMB	1	1	7	0	1
46	บมจ. ไทยออยล์	TOP	1	1	6	0	1
47	บมจ. ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์	TPIPP	1	1	5	0	1
48	บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น	TRUE	1	1	8	0	0

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	จำนวนครั้งที่เชิญประชุม* (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม** (ครั้ง)	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
					สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง
49	บมจ. ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป	TU	1	1	7	0	0
50	บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	WHA	1	1	10	0	1

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น

*** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งนับรวมการลงคะแนนเสียงในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

3. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงคัดค้านหรืองดออกเสียงแทนกองทุนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
(ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2560 – 30 เมษายน 2561)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์	BTS	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560	วาระที่ 16 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
2	บมจ. ท่าอากาศยานไทย	AOT	การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
3	บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561	วาระที่ 3 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
4	บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	ADVANC	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
5	บมจ. โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น	DTAC	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ	0	1	-
6	บมจ. อินทัช โฮลดิ้งส์	INTUCH	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
7	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	GPSC	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	ระเบียบวาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
8	บมจ. ไออาร์พีซี	IRPC	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	ระเบียบวาระที่ 9 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
9	บมจ. ธนาคารทหารไทย	TMB	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
10	บมจ. ไทยออยล์	TOP	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 7 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
11	บมจ. เมืองไทย ลิสซิ่ง	MTLS	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
12	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล	PTTGC	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 7 ปรีกษากิจการอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
13	บมจ. ทูนอนชาด	TCAP	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
14	บมจ. บ้านปู เพาเวอร์	BPP	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
15	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	CPN	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
16	บมจ. อินโดรามา เวนเจอร์ส	IVL	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
17	บมจ. ปตท.	PTT	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
18	บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	WHA	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
19	บมจ. บ้านปู	BANPU	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 7 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
20	บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	BBL	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 25	วาระที่ 10 เรื่องอื่นๆ	0	1	-
21	บมจ. โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	BH	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 ประจำปี 2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
22	บมจ. ผลิตไฟฟ้า	EGCO	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	ระเบียบวาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
23	บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์	GLOBAL	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 11 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
24	บมจ. ธนาคารเกียรตินาคิน	KKP	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
25	บมจ. พกษา โฮลดิ้ง	PSH	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
26	บมจ. โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	HMPRO	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	การประชุม / วาระการประชุม		คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
27	บมจ. ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์	TPIPP	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 9 เรื่อง พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
28	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	BCP	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 8 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
29	บมจ. บิวตี้ คอมมูนิตี้	BEAUTY	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
30	บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	BJC	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561	วาระที่ 16 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
31	บมจ. ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	SAWAD	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	วาระที่ 12 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
32	บมจ. กรุงเทพดุสิตเวชการ	BDMS	การประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2561	วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
33	บมจ. แลนด์แอนด์เฮ้าส์	LH	การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
34	บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	CENTEL	การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561	ระเบียบวาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-
35	บมจ. เคซีอี อีเลคโทรนิคส์	KCE	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ครั้งที่ 35/2561	วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)	0	1	-

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

4. รายละเอียดการใช้สิทธิออกเสียงที่บริษัทจัดการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(ระหว่างวันที่ 1 พฤษภาคม 2560 – 30 เมษายน 2561)

ลำดับ		สนับสนุน	คัดค้าน	งดออกเสียง	เหตุผล
1	<p>ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น 100% ในบริษัทจัดการ</p> <p>การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 วันที่ประชุม 12 เม.ย. 61</p> <p>วาระที่ 1 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานของธนาคารในรอบปี 2560</p> <p>วาระที่ 2 พิจารณานุมัติงบประมาณการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560</p> <p>วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรจากการดำเนินงานปี 2560 และการจ่ายเงินปันผล</p> <p>วาระที่ 4 พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการซึ่งออกตามวาระ</p> <p>วาระที่ 5 พิจารณานุมัติคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2561</p> <p>วาระที่ 6 พิจารณานุมัติเงินโบนัสให้แก่คณะกรรมการธนาคารสำหรับงวดผลการดำเนินงานปี 2560</p> <p>วาระที่ 7 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีปี 2561 และกำหนดเงินค่าสอบบัญชี</p> <p>วาระที่ 8 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของธนาคาร</p> <p>วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)</p>	-	-	-	<p>รับทราบผลการดำเนินงานของธนาคาร</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>พิจรณานุมัติ</p> <p>เนื่องจากไม่มีรายละเอียดวาระการประชุม</p>