

กองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2566
สิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567

วันที่ 20 พฤษภาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2566 ถึง 9 เมษายน 2567 ของกองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง หุ้นทุนเป็นผลเพื่อการออมพิเศษ มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยปี 2566 ทยอยตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 ปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการส่งออกบริการที่ขยายตัวได้ร้อยละ 38.3 แม้จะชะลอลงจากที่ขยายตัวถึงร้อยละ 59.9 ในปี 2565 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เร่งขึ้นจากร้อยละ 6.2 ในปี 2565 และการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 เทียบกับร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 1.7 จากที่ขยายตัวร้อยละ 5.4 ในปี 2565 การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565 การนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 14 ในปี 2565 และการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.7 ในปี 2565 ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2 ลดลงอย่างมากจากร้อยละ 6.1 ในปี 2565 ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP รวมทั้งปี 2566 ผลิตภัณฑมวลรวมในประเทศ (GDP) อยู่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 17.4 ล้านล้านบาท ในปี 2565 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 - 3.2 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9 - 1.9

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีแนวโน้มที่จะผันผวนตามแรงเก็งกำไร จากการคาดการณ์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ รวมถึงไทย นอกจากนี้ยังคาดว่าอัตราการเติบโตของกำไรตลาดโดยรวมมีโอกาสที่จะปรับเพิ่มขึ้น ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยรวม โดยเฉพาะแรงหนุนจากการใช้จ่ายภาครัฐ และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลที่คาดว่าจะเร่งตัวขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2567

สำหรับกองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง หุ้นทุนเป็นผลเพื่อการออมพิเศษ ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มพาณิชย์ และ กลุ่มธนาคาร

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ

กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง หุ้่นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงท้ายของปี 2566 หยายตัวชะลอลงกว่าคาด จากการส่งออกสินค้าและการผลิตที่ฟื้นตัวช้าตามภาวะการค้าโลกและสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ทำให้รายรับต่อคนน้อยกว่าในอดีต และการลงทุนภาครัฐที่ลดลงในช่วงที่งบประมาณรายจ่ายประจำปีล่าช้า ส่งผลให้รวมทั้งปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 ปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการส่งออกบริการที่ขยายตัวได้ร้อยละ 38.3 แม้จะชะลอลงจากที่ขยายตัวถึงร้อยละ 59.9 ในปี 2565 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เร่งขึ้นจากร้อยละ 6.2 ในปี 2565 และการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 ชะลอลงจากร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 1.7 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 5.4 ในปี 2565 การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565 การนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 14 ในปี 2565 และการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.7 ในปี 2565 ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2 ลดลงอย่างมากจากร้อยละ 6.1 ในปี 2565 ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP รวมทั้งปี 2566 ผลิตภั้ณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อยู่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 17.4 ล้านล้านบาท ในปี 2565

ก่อน ด้านข้อมูลเศรษฐกิจไตรมาส 1/67 นั้น ขยายตัวอยู่ที่ร้อยละ 1.5 โดยการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนฟื้นตัวที่ร้อยละ 6.9 ล้ 4.5 ตามลำดับ ด้านภาคบริการยังคงเติบโตต่อเนื่องที่ร้อยละ 3.6 อย่างไรก็ดีการลงทุนภาครัฐยังคงหดตัวร้อยละ 27.7 จากการล่าช้าในการอนุมัติงบประมาณ ในส่วนของก่อนส่งออกยังคงหดตัวร้อยละ 2 ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปัจจุบันอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.50 ต่อปี นั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงบ้างในปีนี้

ภาวะการลงทุน

ในส่วนของภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย เริ่มเห็นสัญญาณฟื้นตัวได้บ้าง หลังจากผลประกอบการไตรมาส 1/67 โดยรวมดีกว่าที่ตลาดคาดไว้ ขณะที่แรงกดดันจากความกังวลว่าเฟดอาจจะไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยลง หลังจากตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่ประกาศในช่วงเดือนเม.ย. - พ.ค. 67 ส่วนใหญ่ต่ำกว่าที่คาดไว้ และเริ่มส่งสัญญาณชะลอตัวบ้าง นอกจากนี้ตลาดยังคงคาดว่าจะได้แรงหนุนการใช้จ่ายภาครัฐที่ หากมีการอนุมัติ พ.ร.บ. งบประมาณประจำปี 2567 ในช่วงครึ่งหลังของปี

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2566 ถึง 9 เมษายน 2567

สำหรับกองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง หุ้นทุนเป็นผลเพื่อการออมพิเศษ ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มพาณิชย์ และ กลุ่มธนาคาร

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-ES-EQDSSF	0.26	1.36	-1.81	-7.44	-1.58	-	-	3.11
Benchmark	0.12	0.19	-0.80	-8.31	-0.80	-	-	6.33
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	9.81	9.93	10.70	10.51	11.15	-	-	12.76
ความผันผวนของ Benchmark	10.22	10.23	11.67	11.29	11.25	-	-	13.36

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2. Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark คำนวณจาก

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกumul ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายละงทุน กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง ทุนทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง ทุนทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการ กองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 9 เมษายน พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง ทุนทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ เหมาะสมตาม สมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

กองทุนเปิดธนาชาติ อีเอสทีสปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 9 เมษายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ ณ วันที่ 9 เมษายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวมณูช แซ่แต้)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 7 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 7	175,512,704.80	206,651,128.00
เงินฝากธนาคาร	7	15,319,230.65	2,701,203.29
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	7	1,825,180.79	1,794,116.04
จากการขายเงินลงทุน	7	1,036,522.01	14,964,241.11
สินทรัพย์อื่น		-	431.25
รวมสินทรัพย์		193,693,638.25	226,111,119.69
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	10,858,568.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	369,765.59	415,771.46
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,114.41	750.22
หนี้สินอื่น		121.84	53.81
รวมหนี้สิน		374,001.84	11,275,143.99
สินทรัพย์สุทธิ		193,319,636.41	214,835,975.70
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		188,705,879.97	189,576,815.69
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		9,644,592.48	9,708,433.77
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(5,030,836.04)	15,550,726.24
สินทรัพย์สุทธิ		193,319,636.41	214,835,975.70
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		10.2444	11.3324
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		18,870,587.9965	18,957,681.5689

กองทุนเปิดธนชาต อีเอสทีสปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		14,253,940.00	8.11
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	16,700	2,354,700.00	1.34
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	15,400	1,932,700.00	1.10
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	114,200	1,918,560.00	1.09
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	36,800	4,232,000.00	2.41
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)	21,700	1,090,425.00	0.62
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,900	488,775.00	0.28
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	1,229,000	2,236,780.00	1.27
วัสดุก่อสร้าง		2,978,500.00	1.70
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	11,500	2,978,500.00	1.70
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		1,509,600.00	0.86
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	59,200	1,509,600.00	0.86
พาณิชย์		25,390,041.10	14.45
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	27,000	515,700.00	0.29
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	210,400	11,835,000.00	6.74
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	165,400	5,375,500.00	3.06
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	97,700	3,590,475.00	2.05
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	84,263	935,319.30	0.53
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	61,472	1,038,876.80	0.59
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	146,300	1,565,410.00	0.89
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	41,700	533,760.00	0.30
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		12,423,418.80	7.08
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	30,600	6,334,200.00	3.61
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	41,600	2,901,600.00	1.65
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	388,734	3,187,618.80	1.82

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค		35,013,575.00	19.97
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	18,200	828,100.00	0.47
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	85,700	2,399,600.00	1.37
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	41,800	1,473,450.00	0.84
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	5,800	667,000.00	0.38
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	77,500	4,223,750.00	2.41
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	191,000	8,451,750.00	4.82
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	31,800	591,480.00	0.34
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	170,000	5,950,000.00	3.39
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	47,900	7,664,000.00	4.37
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	18,100	520,375.00	0.30
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	45,700	395,305.00	0.23
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	31,335	1,848,765.00	1.05
สื่อและสิ่งพิมพ์		6,825,994.00	3.89
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	1,042,300	4,982,194.00	2.84
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	219,500	1,843,800.00	1.05
เงินทุนและหลักทรัพย์		3,496,631.40	1.99
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	28,400	1,313,500.00	0.75
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	24,700	1,136,200.00	0.65
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	15,500	670,375.00	0.38
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	16,962	376,556.40	0.21
อาหารและเครื่องดื่ม		10,128,090.00	5.77
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,600	736,600.00	0.42
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	93,800	1,716,540.00	0.98
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	25,500	413,100.00	0.24
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	90,300	1,869,210.00	1.06
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	153,300	3,127,320.00	1.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิดตรา อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	103,700	1,192,550.00	0.68
บริษัท ศรีนानาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	17,300	301,020.00	0.17
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	52,500	771,750.00	0.44
การแพทย์		14,839,322.50	8.45
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	205,000	4,223,000.00	2.41
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	173,800	4,953,300.00	2.82
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	7,900	1,832,800.00	1.04
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	613,700	1,792,004.00	1.02
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	139,890	1,070,158.50	0.61
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	49,900	968,060.00	0.55
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		6,992,050.00	3.99
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	21,200	943,400.00	0.54
บริษัท ดี เอร่าวิ้น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	224,700	1,101,030.00	0.63
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	142,000	4,757,000.00	2.71
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	70,600	190,620.00	0.11
บรรจุกัญห		1,500,000.00	0.85
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	48,000	1,500,000.00	0.85
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		11,143,131.00	6.35
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	38,600	918,680.00	0.52
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	50,100	546,090.00	0.31
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	91,600	5,931,100.00	3.38
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	123,900	947,835.00	0.54
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	120,100	473,194.00	0.27
บริษัท แสตนลิวรี่ จำกัด (มหาชน)	420,600	740,256.00	0.42
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	21,800	468,700.00	0.27
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	231,800	1,117,276.00	0.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิดชนิด อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
แพชั่น		456,450.00	0.26
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	17,900	456,450.00	0.26
ขนส่งและโลจิสติกส์		14,641,406.00	8.35
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	452,400	1,103,856.00	0.63
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	129,600	8,683,200.00	4.95
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	67,800	1,166,160.00	0.66
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	245,600	2,013,920.00	1.15
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	135,500	642,270.00	0.37
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	64,500	1,032,000.00	0.59
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		6,610,375.00	3.77
บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	53,300	4,117,425.00	2.35
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	12,200	484,950.00	0.28
บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	50,200	2,008,000.00	1.14
บริการรับเหมาก่อสร้าง		5,617,920.00	3.20
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	243,200	5,617,920.00	3.20
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร		1,692,260.00	0.96
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	177,200	1,692,260.00	0.96
รวมหุ้นสามัญ		175,512,704.80	100
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 179,886,861.54 บาท)		175,512,704.80	100.00

กองทุนเปิดชนิดตรา อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร		3,105,354.00	1.50
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	55,900	1,246,570.00	0.60
บริษัท ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	400,600	1,858,784.00	0.90
ธนาคาร		22,576,558.00	10.93
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	54,200	8,292,600.00	4.01
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	41,500	5,395,000.00	2.61
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	157,500	2,614,500.00	1.27
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	42,700	4,419,450.00	2.14
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,288,200	1,855,008.00	0.90
วัสดุก่อสร้าง		2,087,850.00	1.01
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	3,400	1,060,800.00	0.51
บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	33,400	1,027,050.00	0.50
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		3,159,100.00	1.53
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	25,000	850,000.00	0.41
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	51,600	2,309,100.00	1.12
พาณิชย์		21,897,046.50	10.59
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	43,300	1,623,750.00	0.79
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	158,700	9,680,700.00	4.68
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	80,500	3,622,500.00	1.75
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	45,900	633,420.00	0.31
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	89,195	1,578,751.50	0.76
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	152,000	2,188,800.00	1.06
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	66,300	2,569,125.00	1.24

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		17,981,080.50	8.70
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	33,800	7,098,000.00	3.43
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	33,000	2,442,000.00	1.18
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	311,500	4,205,250.00	2.04
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	513,434	4,235,830.50	2.05
พลังงานและสาธารณูปโภค		46,065,132.50	22.29
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	56,300	1,759,375.00	0.85
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	89,400	3,508,950.00	1.70
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	8,600	649,300.00	0.31
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	73,600	647,680.00	0.31
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	52,300	3,491,025.00	1.69
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	147,900	7,801,725.00	3.78
บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	397,500	1,605,900.00	0.78
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	62,300	1,308,300.00	0.63
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	42,700	563,640.00	0.27
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	341,800	10,681,250.00	5.17
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	53,000	8,453,500.00	4.09
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	235,900	2,594,900.00	1.26
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	57,135	2,999,587.50	1.45
สื่อและสิ่งพิมพ์		1,225,600.00	0.59
บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน)	306,400	1,225,600.00	0.59
เงินทุนและหลักทรัพย์		6,317,490.00	3.06
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	75,600	1,028,160.00	0.50
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	27,600	1,524,900.00	0.74
บริษัท ศักดิ์สยามลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	212,300	1,295,030.00	0.63
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21,100	1,123,575.00	0.54
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	53,300	1,345,825.00	0.65

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 9 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม		10,862,155.00	5.26
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	86,800	1,067,640.00	0.52
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	104,000	3,198,000.00	1.55
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	47,700	1,395,225.00	0.68
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	29,100	317,190.00	0.15
บริษัท เช็ปปี้ จำกัด (มหาชน)	8,900	520,650.00	0.25
บริษัท ศรีนानาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	178,100	4,363,450.00	2.11
การแพทย์		11,274,742.00	5.46
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	75,400	1,560,780.00	0.76
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	180,600	5,418,000.00	2.62
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	412,400	1,476,392.00	0.71
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	265,900	2,100,610.00	1.02
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	34,400	718,960.00	0.35
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		3,910,300.00	1.90
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	12,500	693,750.00	0.34
บริษัท ดี เอร่าวิณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	93,500	450,670.00	0.22
บริษัท เอส ไฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	485,700	1,894,230.00	0.92
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	117,000	871,650.00	0.42
บรรจุภัณฑ์		1,566,645.50	0.76
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	34,622	1,566,645.50	0.76
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		18,174,346.00	8.80
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	97,500	2,193,750.00	1.06
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	87,400	1,040,060.00	0.50
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	540,600	3,027,360.00	1.47
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	66,800	4,642,600.00	2.25
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	90,100	882,980.00	0.43
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	124,600	1,482,740.00	0.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	252,800	1,061,760.00	0.51
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	810,600	1,410,444.00	0.68
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	555,400	2,432,652.00	1.18
ขนส่งและโลจิสติกส์		20,071,137.00	9.71
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	607,200	1,675,872.00	0.81
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	196,500	14,148,000.00	6.85
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	179,500	2,405,300.00	1.16
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	118,300	1,058,785.00	0.51
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	27,700	204,980.00	0.10
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	29,500	578,200.00	0.28
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		4,777,015.00	2.31
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	34,700	1,674,275.00	0.81
บริษัท เคซีอี อีเลคทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	48,400	2,129,600.00	1.03
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)	99,300	973,140.00	0.47
บริการรับเหมาก่อสร้าง		4,192,996.00	2.03
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	93,600	1,937,520.00	0.94
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	398,500	1,689,640.00	0.82
บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน)	154,600	565,836.00	0.27
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง		327,080.00	0.16
บริษัท สีเดลด้า จำกัด (มหาชน)	44,200	327,080.00	0.16
บริการ		3,862,740.00	1.86
บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	358,100	2,005,360.00	0.97
บริษัท เฮลท์ลีด จำกัด (มหาชน)	28,000	607,600.00	0.29
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	110,600	1,249,780.00	0.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 9 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยี		1,285,280.00	0.62
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	55,400	1,285,280.00	0.62
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร		1,931,480.00	0.93
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	177,200	1,931,480.00	0.93
รวมหุ้นสามัญ		206,651,128.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 206,015,585.68 บาท)		206,651,128.00	100.00

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง ทุนทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	5,629,108.29	5,270,600.28
รายได้ดอกเบี้ย		87,063.42	13,080.83
รายได้อื่น		-	4.69
รวมรายได้		5,716,171.71	5,283,685.80
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	3,019,321.63	3,348,236.06
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		43,074.73	47,767.32
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	215,373.56	238,835.58
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		30,900.00	30,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		631.25	34,041.93
รวมค่าใช้จ่าย		3,309,301.17	3,699,780.89
รายได้สุทธิ		2,406,870.54	1,583,904.91
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(13,234,046.16)	244,722.76
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(5,009,699.06)	(12,209,803.26)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(18,243,745.22)	(11,965,080.50)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(15,836,874.68)	(10,381,175.59)
หัก ภาษีเงินได้	3	(13,059.52)	(1,962.12)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(15,849,934.20)	(10,383,137.71)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรachat อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567

หมายเหตุ	บาท	
	2567	2566
การลดลงสุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(15,849,934.20)	(10,383,137.71)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6 (4,731,628.08)	(2,849,422.93)
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(934,777.01)	(1,220,463.36)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(21,516,339.29)	(14,453,024.00)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	214,835,975.70	229,288,999.70
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	193,319,636.41	214,835,975.70

	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	18,957,681.5689	19,061,014.8597
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(87,093.5724)	(103,333.2908)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	18,870,587.9965	18,957,681.5689

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นทุนปันผลเพื่อการออมพิเศษ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2563 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ส่วนที่เหลือจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผล โดยวิธีอื่นตามประกาศ ก.ล.ต. หรือที่ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนมีนโยบายการจ่ายเงินปันผล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	185,946,041.61	586,615,761.41
ขายเงินลงทุน	198,840,719.59	586,252,224.79

5. รายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	848,849.19	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	60,549.90	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,019,321.63	2,499,386.87	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	215,373.56	178,285.68	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	1,962,660.99	5,059,112.78	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	2,298,867.78	4,723,178.12	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	161,304.60	69,595.20	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 9 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	312,975.46	355,353.81
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	22,325.10	25,348.04
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	2,236,780.00	1,855,008.00

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 9 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
25 ตุลาคม 2566	10 เมษายน 2566 - 9 ตุลาคม 2566	0.15	2,835,860.04
26 เมษายน 2566	10 ตุลาคม 2565 - 9 เมษายน 2566	0.10	1,895,768.04
26 ตุลาคม 2565	10 เมษายน 2565 - 9 ตุลาคม 2565	0.15	2,849,422.93

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

บาท				
ณ วันที่ 9 เมษายน 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	175,512,704.80	-	-	175,512,704.80

บาท				
ณ วันที่ 9 เมษายน 2566				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	206,651,128.00	-	-	206,651,128.00

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี 2567 ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในระหว่างปี 2566 มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมจากระดับที่ 2 เป็น ระดับที่ 1 เนื่องจากตราสารทุนได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	175,512,704.80	175,512,704.80
เงินฝากธนาคาร	15,319,230.65	-	-	15,319,230.65
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	1,825,180.79	1,825,180.79
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,036,522.01	1,036,522.01
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	369,765.59	369,765.59
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	4,114.41	4,114.41
หนี้สินอื่น	-	-	121.84	121.84

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 9 เมษายน 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	206,651,128.00	206,651,128.00
เงินฝากธนาคาร	2,701,203.29	-	-	2,701,203.29
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	1,794,116.04	1,794,116.04
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	14,964,241.11	14,964,241.11
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	10,858,568.50	10,858,568.50
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	415,771.46	415,771.46
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	750.22	750.22
หนี้สินอื่น	-	-	53.81	53.81

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้นจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2567 กองทุนได้จ่ายเงินปันผลในอัตราหน่วยละ 0.10 บาท

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2567

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท เงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	15,346.66	7.94%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15.00% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
หุ้นสามัญ							175,512.70	100.00	175,512.70	90.80	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							173,820.44	99.04	173,820.44	89.92	
ธนาคาร							14,253.94	8.12	14,253.94	7.37	
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					36.80	4,232.00	2.41	4,232.00	2.19	
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					16.70	2,354.70	1.34	2,354.70	1.22	
TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)					1,229.00	2,236.78	1.27	2,236.78	1.16	
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					15.40	1,932.70	1.10	1,932.70	1.00	
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					114.20	1,918.56	1.09	1,918.56	0.99	
TCAP	บริษัท ทูแชนชาติ จำกัด (มหาชน)					21.70	1,090.43	0.62	1,090.43	0.56	
TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					4.90	488.78	0.28	488.78	0.25	
วัสดุก่อสร้าง							2,978.50	1.70	2,978.50	1.54	
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					11.50	2,978.50	1.70	2,978.50	1.54	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์							1,509.60	0.86	1,509.60	0.78	
IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)					59.20	1,509.60	0.86	1,509.60	0.78	
พาณิชย์							25,390.04	14.47	25,390.04	13.14	
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					210.40	11,835.00	6.74	11,835.00	6.12	
CPAXT	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)					165.40	5,375.50	3.06	5,375.50	2.78	
CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					97.70	3,590.48	2.05	3,590.48	1.86	
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					146.30	1,565.41	0.89	1,565.41	0.81	
GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)					61.47	1,038.88	0.59	1,038.88	0.54	
DOHOME	บริษัท ดุโฮม จำกัด (มหาชน)					84.26	935.32	0.53	935.32	0.48	
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					41.70	533.76	0.30	533.76	0.28	
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					27.00	515.70	0.29	515.70	0.27	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							12,423.42	7.08	12,423.42	6.43	
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					30.60	6,334.20	3.61	6,334.20	3.28	
TRUE	บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					388.73	3,187.62	1.82	3,187.62	1.65	
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					41.60	2,901.60	1.65	2,901.60	1.50	
พลังงานและสาธารณูปโภค							35,013.58	19.95	35,013.58	18.11	
GULF	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)					191.00	8,451.75	4.82	8,451.75	4.37	
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					47.90	7,664.00	4.37	7,664.00	3.96	
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					170.00	5,950.00	3.39	5,950.00	3.08	
GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					77.50	4,223.75	2.41	4,223.75	2.18	

ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วยคู่ (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					85.70	2,399.60	1.37	2,399.60	1.24	
TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)					31.34	1,848.77	1.05	1,848.77	0.96	
EA	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)					41.80	1,473.45	0.84	1,473.45	0.76	
BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					18.20	828.10	0.47	828.10	0.43	
EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)					5.80	667.00	0.38	667.00	0.35	
OR	บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)					31.80	591.48	0.34	591.48	0.31	
RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					18.10	520.38	0.30	520.38	0.27	
SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)					45.70	395.31	0.23	395.31	0.20	
สื่อและสิ่งพิมพ์							6,825.99	3.89	6,825.99	3.53	
ONEE	บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)					1,042.30	4,982.19	2.84	4,982.19	2.58	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					219.50	1,843.80	1.05	1,843.80	0.95	
เงินทุนและหลักทรัพย์							3,496.63	1.99	3,496.63	1.81	
KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					28.40	1,313.50	0.75	1,313.50	0.68	
MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)					24.70	1,136.20	0.65	1,136.20	0.59	
SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					15.50	670.38	0.38	670.38	0.35	
TIDLOR	บริษัท เงินดีลิ่ง จำกัด (มหาชน)					16.96	376.56	0.21	376.56	0.19	
อาหารและเครื่องดื่ม							10,128.09	5.77	10,128.09	5.25	
OSP	บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)					153.30	3,127.32	1.78	3,127.32	1.62	
ITC	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					90.30	1,869.21	1.06	1,869.21	0.97	
CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)					93.80	1,716.54	0.98	1,716.54	0.89	
RBF	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)					103.70	1,192.55	0.68	1,192.55	0.62	
TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					52.50	771.75	0.44	771.75	0.40	
CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					11.60	736.60	0.42	736.60	0.38	
ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					25.50	413.10	0.24	413.10	0.21	
SNNP	บริษัท ศรีนจานพาราเมดิคัล จำกัด (มหาชน)					17.30	301.02	0.17	301.02	0.16	
การแพทย์							14,839.32	8.45	14,839.32	7.67	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)					173.80	4,953.30	2.82	4,953.30	2.56	
BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)					205.00	4,223.00	2.41	4,223.00	2.18	
BH	บริษัท โรงพยาบาล บำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)					7.90	1,832.80	1.04	1,832.80	0.95	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)					613.70	1,792.00	1.02	1,792.00	0.93	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					139.89	1,070.16	0.61	1,070.16	0.55	

ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)					49.90	968.06	0.55	968.06	0.50	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ							6,992.05	3.98	6,992.05	3.62	
MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					142.00	4,757.00	2.71	4,757.00	2.46	
ERW	บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					224.70	1,101.03	0.63	1,101.03	0.57	
CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)					21.20	943.40	0.54	943.40	0.49	
SHR	บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					70.60	190.62	0.11	190.62	0.10	
บรรจุภัณฑ์							1,500.00	0.85	1,500.00	0.78	
SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)					48.00	1,500.00	0.85	1,500.00	0.78	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							11,143.13	6.35	11,143.13	5.76	
CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					91.60	5,931.10	3.38	5,931.10	3.07	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					231.80	1,117.28	0.64	1,117.28	0.58	
LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					123.90	947.84	0.54	947.84	0.49	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					38.60	918.68	0.52	918.68	0.48	
SIRI	บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)					420.60	740.26	0.42	740.26	0.38	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					50.10	546.09	0.31	546.09	0.28	
SC	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					120.10	473.19	0.27	473.19	0.24	
SPALI	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)					21.80	468.70	0.27	468.70	0.24	
แฟชั่น							456.45	0.26	456.45	0.24	
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)					17.90	456.45	0.26	456.45	0.24	
ขนส่งและโลจิสติกส์							14,641.41	8.34	14,641.41	7.56	
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					129.60	8,683.20	4.95	8,683.20	4.49	
BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					245.60	2,013.92	1.15	2,013.92	1.04	
BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					67.80	1,166.16	0.66	1,166.16	0.60	
AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)					452.40	1,103.86	0.63	1,103.86	0.57	
SJWD	บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด					64.50	1,032.00	0.59	1,032.00	0.53	
NYT	บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)					135.50	642.27	0.37	642.27	0.33	
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์							6,610.38	3.77	6,610.38	3.42	
DELTA	บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					53.30	4,117.43	2.35	4,117.43	2.13	
KCE	บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)					50.20	2,008.00	1.14	2,008.00	1.04	
HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)					12.20	484.95	0.28	484.95	0.25	
บริการรับเหมาก่อสร้าง							5,617.92	3.20	5,617.92	2.91	
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)					243.20	5,617.92	3.20	5,617.92	2.91	

ณ วันที่ 9 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
ที่จะทยอยโอนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่								1,692.26	0.96	1,692.26	0.88
อื่น ๆ								1,692.26	0.96	1,692.26	0.88
AU	บริษัท ออฟโตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)					177.20	1,692.26	0.96	1,692.26	0.88	
เงินฝากธนาคาร										15,346.66	7.92
ประเภทออมทรัพย์										15,346.66	7.92
KBANK - S/A	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					15,319.23			15,346.66	7.92	
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										2,460.27	1.28
สินทรัพย์อื่น										2,834.27	1.47
หนี้สินอื่น										(374.00)	(0.19)
								175,512.70	100.00	193,319.64	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 09 เมษายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	3,019,321.63	1.500%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	215,373.56	0.107%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	43,074.73	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	629,019.47	0.313%
ค่าสอบบัญชี	30,900.00	0.015%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	631.25	0.005%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	3,938,320.64	1.961%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.94%

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง หุ้นปันผลเพื่อการออมพิเศษ
สำหรับรอบบัญชี 10 เมษายน 2566 ถึง 09 เมษายน 2567

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	117.59	18.69%
2	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	90.28	14.35%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	61.02	9.70%
4	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	51.64	8.21%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	51.57	8.20%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	42.40	6.74%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	39.99	6.36%
8	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	39.94	6.35%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	35.88	5.70%
10	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	27.57	4.38%
11	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	21.43	3.41%
12	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	17.56	2.79%
13	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	17.05	2.71%
14	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	15.10	2.41%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		629.02	100.00%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง หุ้นทุนเป็นผลเพื่อการออมพิเศษ สำหรับรอบปีบัญชี 2566-2567 (ตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2566 ถึง วันที่ 9 เมษายน 2567)

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 9 เมษายน 2567

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคล หรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ บลจ.ที่ www.eastspring.co.th

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมศุข
4	คุณรัชนิกา พรรคพานิช
5	คุณสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิริธิ ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เกี้ยวมีส่วน
8	คุณพัชราภา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กั้น
12	คุณชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีรนุช ธรรมภินุญวัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
17	คุณปริพนธ์ ศรีบุญญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34	DBS BANK LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
36	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49	ING BANK NV - NATHERLANDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
103	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
104	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
108	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
118	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
119	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
120	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
121	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
122	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
123	FLOW TRADERS B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
124	HSBC BANK PLC - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
125	ING BANK NV	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
126	JPMORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
127	KB SECURITIES CO LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจัดการ

ท่านผู้ถือหุ้นสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) www.eastspring.co.th ในเมนูหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา/การกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง”