

กองทุนเปิดรสนชาติ ইসท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566

สิ้นสุดวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

วันที่ 20 มีนาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง 6 กุมภาพันธ์ 2567 ของกองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

สถานการณ์ของตลาดหุ้นโลก ในช่วง 7 ก.พ. 66 – 6 ก.พ. 67 ได้ผลบวกจากการปรับตัวสูงขึ้นของหุ้นกลุ่ม Information Technology และเคลื่อนไหวตามตัวเลขเศรษฐกิจและการคาดการณ์ทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลาง ซึ่งในช่วงดังกล่าวอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐมีแนวโน้มชะลอลง แต่ยังคงสูงกว่าเป้าหมาย ทำให้ทาง FED มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยจนมาอยู่ที่ระดับ 5.5% และคงไว้ที่ระดับดังกล่าวมาจนถึงปัจจุบัน

สำหรับระยะถัดไปกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ในเดือน ม.ค. 67 ได้คาดการณ์ว่าการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกจะอยู่ที่ 3.1% ในปี 67 และ 3.2% ในปี 68 ทั้งนี้ทาง IMF ยังได้ชี้แจงว่าการคาดการณ์อาจมี downside risk จากการเติบโตของเศรษฐกิจจีนที่อาจต่ำกว่าคาด ปัญหาจากสภาพภูมิอากาศหรือความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจทำให้ราคาอาหารและพลังงานปรับตัวสูงขึ้น อัตราเงินเฟ้อโลกที่กลับมาเร่งตัว จนทำให้ธนาคารกลางยังต้องใช้นโยบายการเงินแบบตึงตัว และยังคงรวมถึงการ Debt-to-GDP ในหลายประเทศที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินนโยบายของภาครัฐต้องมีความรัดกุมมากขึ้น

ด้านกลยุทธ์การลงทุนของกองทุนหลัก (กองทุน POLAR CAPITAL FUNDS PLC GLOBAL TECHNOLOGY FUND) ตามข้อมูล ณ วันที่ 29 ก.พ. 67 มีการลงทุนในหุ้นกลุ่ม Mega Cap (Market Capitalization > \$50 bn) ที่ 68.8% และ Large Cap (Market Capitalization ระหว่าง \$10 - \$50 bn) ที่ 23.1% โดยหลักจะเป็นการมี sector exposure ในกลุ่ม Semiconductors และ Semiconductors Materials & Equipment รวมกันที่ประมาณ 37% ทั้งนี้ Top 3 Holdings ของกองทุนหลักประกอบด้วยการลงทุนในหุ้น Nvidia 9.0%, Microsoft 7.8% และ Meta Platforms (Facebook) 6.0%

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

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

ภาวะเศรษฐกิจ

สถานการณ์ของตลาดหุ้นโลก ในช่วง 7 ก.พ. 66 – 6 ก.พ. 67 ได้ผลลบจากการปรับตัวสูงขึ้นของหุ้นกลุ่ม Information Technology และเคลื่อนไหวตามตัวเลขเศรษฐกิจและการคาดการณ์ทิศทาง การดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลาง ซึ่งในช่วงดังกล่าวอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐมีแนวโน้มชะลอลง แต่ยังคงสูงกว่าเป้าหมาย ทำให้ทาง FED มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยจนมาอยู่ที่ระดับ 5.5% และคงไว้ที่ระดับดังกล่าวมาจนถึงปัจจุบัน

ทั้งนี้เศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มที่แตกต่างกันตามแต่ละภูมิภาค โดยอัตราเงินเฟ้อในสหรัฐฯ ที่ชะลอลงแต่ยังสูงกว่ากรอบเป้าหมายและตลาดแรงงานที่ยังแข็งแกร่ง ทำให้ FED ยังออกมาสื่อสารกับตลาดอย่างต่อเนื่องว่า การตัดสินใจลดอัตราดอกเบี้ยจะพิจารณาจากข้อมูลเศรษฐกิจเป็นหลักและจะดำเนินการเมื่อมั่นใจว่าอัตราเงินเฟ้อจะสามารถกลับเข้าสู่กรอบเป้าหมาย 2% ได้อย่างยั่งยืน ด้านความเชื่อมั่นเศรษฐกิจสะท้อนจาก S&P Global Composite Final PMI ช่วงเดือน ก.พ. 67 อยู่ที่ระดับ 52.5 (เพิ่มขึ้นจากช่วง ม.ค. 67 ที่ระดับ 51.4) โดยเป็นผลจากความเชื่อมั่นที่ปรับตัวขึ้นทั้งภาค Services และ Manufacturing ในขณะที่ประเทศจีนยังคงต้องรอรับการกระตุ้นเศรษฐกิจจากทางภาครัฐอย่างต่อเนื่อง จากปัญหาในภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังไม่คลี่คลายและความเชื่อมั่นของผู้บริโภคที่ยังไม่กลับสู่ภาวะปกติ ซึ่งทำให้อัตราเงินเฟ้อผู้บริโภคในประเทศจีนยังคงติดลบมาตั้งแต่เดือน ต.ค. 66 แต่ก็มีเริ่มมีสัญญาณเชิงบวกมากขึ้นหลังทางภาครัฐมีการออกมาตรการช่วยเหลือต่างๆที่มากขึ้นในช่วงเดือน ม.ค. 67 - ก.พ. 67

สำหรับระยะถัดไปกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ในเดือน ม.ค. 67 ได้คาดการณ์ว่าการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกจะอยู่ที่ 3.1% ในปี 67 และ 3.2% ในปี 68 ทั้งนี้ทาง IMF ยังได้ชี้แจงว่าการคาดการณ์อาจมี downside risk จากการเติบโตของเศรษฐกิจจีนที่อาจจะต่ำกว่าคาด ปัญหาจากสภาพภูมิอากาศหรือความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจทำให้ราคาอาหารและพลังงานปรับตัวสูงขึ้น อัตราเงินเฟ้อโลกที่กลับมาเร่งตัว จนทำให้ธนาคารกลางยังต้องใช้นโยบายการเงินแบบตึงตัว และยังคงรวมถึงภาระ Debt-to-GDP ในหลายประเทศที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินนโยบายของภาครัฐต้องมีความรัดกุมมากขึ้น

ด้านกลยุทธ์การลงทุนของกองทุนหลัก (กองทุน POLAR CAPITAL FUNDS PLC GLOBAL TECHNOLOGY FUND) ตามข้อมูล ณ วันที่ 29 ก.พ. 67 มีการลงทุนในหุ้นกลุ่ม Mega Cap (Market Capitalization > \$50 bn) ที่ 68.8% และ Large Cap (Market Capitalization ระหว่าง \$10 - \$50 bn) ที่ 23.1% โดยหลักจะเป็นการมี sector exposure ในกลุ่ม Semiconductors และ Semiconductors Materials & Equipment รวมกันที่ประมาณ 37% ทั้งนี้ Top 3 Holdings ของกองทุนหลักประกอบด้วยการลงทุนในหุ้น Nvidia 9.0%, Microsoft 7.8% และ Meta Platforms (Facebook) 6.0%

ความเห็นของบริหารจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง 6 กุมภาพันธ์ 2567

เน้นลงทุนในหน่วยลงทุน POLAR CAPITAL FUNDS PLC GLOBAL TECHNOLOGY FUND (กองทุนหลัก) Class I US Dollar ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพียงกองทุนเดียวเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายการลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีทั่วโลก เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่เงินลงทุนในระยะยาวแก่นักลงทุน โดยมีสัดส่วนการลงทุนอย่างน้อย 2 ใน 3 ของสินทรัพย์ทั้งหมดในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี และลงทุนในตราสารทุนไม่น้อยกว่า 51% ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของกองทุนหลัก

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-ES-GTech	8.27	22.43	18.36	34.28	-1.18	-	-	9.35
Benchmark	10.89	19.67	22.11	54.29	15.05	-	-	21.40
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	24.09	18.58	19.71	20.07	25.98	-	-	26.83
ความผันผวนของ Benchmark	21.29	19.48	18.91	19.31	24.42	-	-	27.33

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1.ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2.Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark คำนวณจาก

1. ดัชนี Dow Jones Global Technology Net Total Return สัดส่วน 100%

หมายเหตุ: ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อ เทียบเท่ากับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปิดหมด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ข้อมูลที่ลงทุนในหน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศ เกินกว่าร้อยละสิบของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ของ
กองทุนเปิดรสนชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี



USD Class I Dist | ISIN: IE00B42NVC37

This document is an advertisement for marketing purposes. Before subscribing please read the Prospectus and the KID/KIID.

NAV per Share

USD Class I Dist US\$104.03

Fund Details

Fund Size	US\$6,453.6 m
Base Currency	USD
Denominations	USD/GBP/EUR
Fund Structure	UCITS
Domicile	Ireland
Launch Date	19 October 2001
Investment Manager	Polar Capital LLP
SFDR Classification	Article 8

Fund Managers


Nick Evans
 Partner

Nick has worked on the fund since he joined Polar Capital in 2007 and has 26 years of industry experience.


Ben Rogoff
 Partner

Ben has worked on the fund since he joined Polar Capital in 2003 and has 28 years of industry experience.


Xuesong Zhao
 Partner

Xuesong has worked on the fund since he joined Polar Capital in 2012 and has 17 years of industry experience.


Fatima Iu
 Partner

Fatima has worked on the fund since she joined Polar Capital in 2006 and has 19 years of industry experience.

Fund Profile

Investment Objective

The Fund aims to achieve long-term capital appreciation through investing in a globally-diversified portfolio of technology companies.

Key Facts

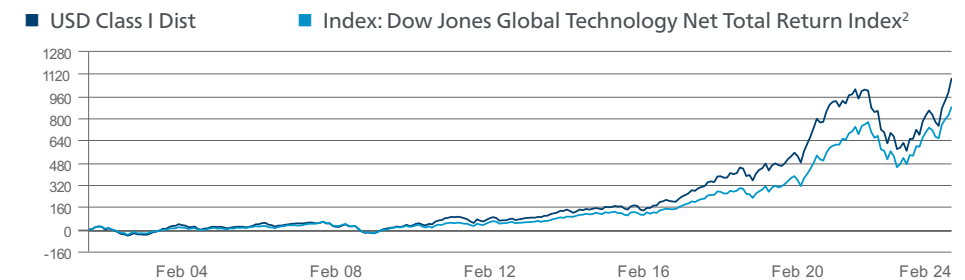
- Team of 10 sector specialists
- The team has 130+ years of combined industry experience
- Typically 60-85 positions
- No benchmark or tracking error constraints
- Fundamentally-driven analysis and stock selection

Fund Awards



Share Class Performance

Performance Since Launch (%)¹



	Since Launch								
	1m	3m	YTD	1yr	3yrs	5yrs	10 yrs	Cum.	Ann.
USD Class I Dist	9.44	21.99	15.55	57.50	15.70	124.06	387.49	1085.94	11.69
Index	6.51	14.77	9.78	55.54	37.88	161.90	408.54	880.98	10.74

Discrete Annual Performance (%)

12 months to	29.02.24	28.02.23	28.02.22	26.02.21	28.02.20
USD Class I Dist	57.50	-20.40	-7.71	62.85	18.91
Index	55.54	-17.06	6.87	56.16	21.64

Calendar Year Performance (%)

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
USD Class I Dist	53.87	-39.34	10.09	59.12	38.55	2.58	47.47	11.13	7.65	6.86
Index	56.78	-34.75	26.89	45.91	44.18	-6.28	40.89	12.59	2.16	15.08

Performance relates to past returns and is not a reliable indicator of future returns.

Performance for the USD Class I. The class launched on 4 September 2009. Performance data is shown in USD with income (dividends) reinvested. Source: Northern Trust International Fund Administration Services (Ireland) Ltd. Benchmark performance shown in USD. Source: Bloomberg. If this is not your local currency, exchange rate fluctuations may cause performance to increase or decrease when converted into your local currency. Performance data takes account of fees paid by the fund but does not take account of any commissions or costs you may pay to third parties when subscribing for or redeeming shares or any taxes or securities account charges that you may pay on your investment in the fund. Such charges will reduce the performance of your investment. A 5% subscription fee can be charged at the Investment Managers discretion.

1. Performance is representative of the Institutional USD share class which launched on 4 September 2009. Prior to this the performance figures are representative of the USD share class which launched on 19 October 2001.
 2. Net Total return data shown from 01/02/2013 as prior to this date only the price index data is available.

Portfolio Exposure

As at 29 February 2024

Top 10 Positions (%)

NVIDIA	9.0
Microsoft [^]	7.8
Meta Platforms (Facebook)	6.0
Advanced Micro Devices	5.3
TSMC	2.9
Alphabet	2.7
Arista Networks	2.3
ASML Holding	2.3
CyberArk Software	2.2
CrowdStrike Holdings	2.1

Total 42.6

Total Number of Positions 66

Active Share 56.46%

Market Capitalisation Exposure (%)

Mega Cap (>US\$50 bn)	68.8
Large Cap (US\$10 bn - 50 bn)	23.1
Mid Cap (US\$1 bn - 10 bn)	8.1
Small Cap (<US\$1 bn)	0.0

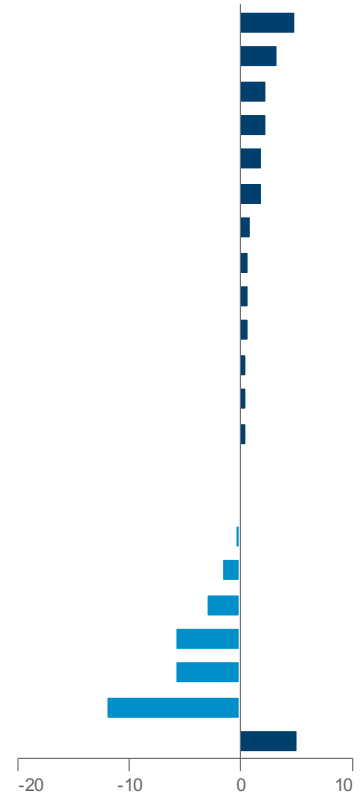
Options (%)[^]

	Premium	Delta Adj. Exp.
Index Put	0.15	-2.35
Single Stock Call	0.24	3.94

[^]The Fund may hold call and/or put options for Efficient Portfolio Management. When applicable all exposures are calculated using delta adjusted weights.

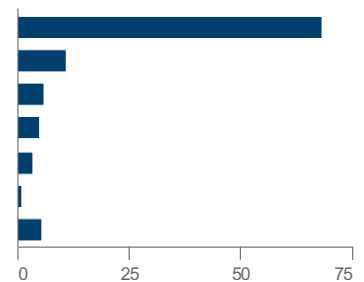
Sector Exposure - Top Overweights & Underweights Relative to Index (%)

	Fund	Relative
Semiconductor Materials & Equipment	10.8	4.9
Electronic Components	3.4	3.4
Broadline Retail	2.5	2.5
Semiconductors	26.9	2.5
Movies & Entertainment	2.2	2.0
Internet Services & Infrastructure	3.6	2.0
Restaurants	1.0	1.0
Electronic Manufacturing Services	0.9	0.9
Passenger Ground Transportation	0.9	0.9
Healthcare Supplies	0.7	0.7
Industrial Machinery & Components	0.7	0.7
Advertising	0.7	0.6
Interactive Home Entertainment	0.6	0.5
Hotels, Resorts & Cruise Lines	0.0	-0.1
Industrial Conglomerates	0.0	-0.3
Technology Distributors	0.0	-0.3
Application Software	8.4	-1.5
IT Consulting & Other Services	0.4	-3.0
Systems Software	13.2	-5.7
Interactive Media & Services	9.2	-5.8
Tech. Hardware, Storage & Periph.	5.1	-12.0
Cash	5.3	5.3



Geographic Exposure (%)

US & Canada	68.3
Asia Pac (ex-Japan)	10.8
Europe	6.1
Japan	5.0
Middle East & Africa	3.6
Latin America	0.9
Cash	5.3



The column headed "Fund" refers to the percentage of the Fund's assets invested in each sector. The column headed "Relative" refers to the extent to which the Fund is overweight or underweight in each sector compared (relative) to the index.

Note: Totals may not sum due to rounding. It should not be assumed that recommendations made in future will be profitable or will equal performance of the securities in this document. A list of all recommendations made within the immediately preceding 12 months is available upon request.

Risks

- **Capital is at risk and there is no guarantee the Fund will achieve its objective. Investors should make sure their attitude towards risk is aligned with the risk profile of the Fund before investing.**
- **Past performance is not a reliable guide to future performance. The value of investments may go down as well as up and you might get back less than you originally invested as there is no guarantee in place.**
- The value of a fund's assets may be affected by uncertainties such as international political developments, market sentiment, economic conditions, changes in government policies, restrictions on foreign investment and currency repatriation, currency fluctuations and other developments in the laws and regulations of countries in which investment may be made. Please see the Fund's Prospectus for details of all risks.
- The Fund invests in the shares of companies, and share prices can rise or fall due to several factors affecting global stock markets.
- The Fund uses derivatives which carry the risk of reduced liquidity, substantial loss, and increased volatility in adverse market conditions, such as failure amongst market participants.
- The Fund invests in assets denominated in currencies other than the Fund's base currency. Changes in exchange rates may have a negative impact on the Fund's investments. If the share class currency is different from the currency of the country in which you reside, exchange rate fluctuations may affect your returns when converted into your local currency. Hedged share classes may have associated costs which may impact the performance of your investment.
- The Fund invests in emerging markets where there is a greater risk of volatility due to political and economic uncertainties, restrictions on foreign investment, currency repatriation and currency fluctuations. Developing markets are typically less liquid which may result in large price movements to the Fund.
- The Fund invests in a relatively concentrated number of companies and industries based in one sector. This focused strategy can produce high gains but can also lead to significant losses. The Fund may be less diversified than other investment funds.

Glossary

Active Share

Active Share is a measure of the percentage of stock holdings in a fund that differ from the benchmark index.

Alpha

The excess return on an investment in the fund compared to the benchmark.

Annual Fee

A charge made each year to cover the expenses associated with running the fund. Although it is expressed in annual percentage figures it is usually split into 12 monthly amounts and taken from the fund monthly.

Base Currency

The currency in which the net asset value of each portfolio is calculated.

Discrete Annual Performance

Discrete performance is calculated between two fixed specific time and static dates.

Geographic Exposure

The geographical location in which the holdings of the Fund are listed. Exposure represents the relative risk particular to the percentage of investment in that particular geographic location.

Hedged Class

A share class which is denominated in a currency other than the base currency of the portfolio. The investment manager employs techniques and instruments to protect against fluctuations between the class and the base currency of the portfolio.

Market Capitalisation Exposure

The percentage of the fund's assets that are invested in companies having market capitalisation of a particular size.

NAV per Share

Is an expression for net asset value that represents a fund's value per share. It is calculated by dividing the total net asset value of the fund or company by the number of shares outstanding.

Ongoing Charges Figure (OCF)

This is a figure representing all annual charges and other payments taken from the fund.

Share Class

Share class is a designation applied to a share in a fund. Different share classes within the same fund will confer different rights on their owners.

Share Class Information

Share Class	Bloomberg	ISIN	SEDOL	Minimum Investment	OCF [†]	Perf. Fee ^{**}
USD R Dist	POLGTRU ID	IE00B433M743	B433M74	-	1.62%	10%
GBP R Dist	POLGTRS ID	IE00B42N8Z54	B42N8Z5	-	1.62%	10%
EUR R Dist	POLGTRE ID	IE00B4468526	B446852	-	1.62%	10%
USD I Dist	POLGTIU ID	IE00B42NVC37	B42NVC3	USD 1m	1.12%	10%
GBP I Dist	POLGTIS ID	IE00B42W4J83	B42W4J8	USD 1m	1.12%	10%
EUR I Dist	POLGTIE ID	IE00B42N9S52	B42N9S5	USD 1m	1.12%	10%
USD Dist*	POCFGU ID	IE0030772275	3077227	-	1.62%	10%
GBP Dist*	POCFGTS ID	IE0030772382	3077238	-	1.62%	10%
EUR Dist*	POCFGTE ID	IE00B18TKG14	B18TKG1	-	1.62%	10%
EUR I Acc	POCGTIE ID	IE00BM95B514	BM95B51	USD 1m	1.12%	10%
EUR R Acc	POCGTRE ID	IE00BM95B621	BM95B62	-	1.62%	10%

*These share classes are closed to new investors.

Currency Hedged¹

EUR R Dist Hdg	POLRHEU ID	IE00BTN23623	BTN2362	-	1.62%	10%
EUR R Acc Hdg	POLGRHE ID	IE00BZ4D7648	BZ4D764	-	1.62%	10%
CHF R Dist Hdg	POLRHCH ID	IE00BTN23516	BTN2351	-	1.62%	10%
GBP I Dist Hdg	POLGIGH ID	IE00BW9HD621	BW9HD62	USD 1m	1.12%	10%
EUR I Dist Hdg	POLGIHE ID	IE00BZ4D7085	BZ4D708	USD 1m	1.12%	10%
CHF I Dist Hdg	POLRHRI ID	IE00BVB30C68	BVB30C6	USD 1m	1.12%	10%

[†]Ongoing Charges Figure (OCF) is the latest available, as per the date of this factsheet.

^{**}Performance Fee 10% of outperformance of Dow Jones Global Technology Net Total Return Index.

¹ Currency exposures hedged at the share class level to the extent it's practicable. Gives substantially similar currency exposures as a US\$ investor investing in the unhedged base currency (US\$) share class.

Important Information

This is a marketing communication and does not constitute a solicitation or offer to any person to buy or sell any related securities or financial instruments. Any opinions expressed may change. This document does not contain information material to the investment objectives or financial needs of the recipient. This document is not advice on legal, taxation or investment matters. Tax treatment depends on personal circumstances. Investors must rely on their own examination of the fund or seek advice. Investment may be restricted in other countries and as such, any individual who receives this document must make themselves aware of their respective jurisdiction and observe any restrictions.

A decision may be taken at any time to terminate the marketing of the Fund in any EEA Member State in which it is currently marketed. Shareholders in the affected EEA Member State will be given notification of any decision and provided the opportunity to redeem their interests in the Fund, free of any charges or deductions, for at least 30 working days from the date of the notification.

Investment in the Fund is an investment in the shares of the Fund and not in the underlying investments of the Fund. Further information about fund characteristics and any associated risks can be found in the Fund's Key Investor Document or Key Investor Information Document ("KID" or "KIID"), the Prospectus (and relevant Fund Supplement), the Articles of Association and the Annual and Semi-Annual Reports. Please refer to these documents before making any final investment decisions. These documents are available free of charge at Polar Capital Funds plc, Georges Court, 54-62 Townsend Street, Dublin 2, Ireland, via email by contacting Investor-Relations@polarcapitalfunds.com or at www.polarcapital.co.uk. The KID is available in the languages of all EEA member states in which the Fund is registered for sale; the Prospectus, Annual and Semi-Annual Reports and KIID are available in English.

The Fund promotes, among other characteristics, environmental or social characteristics and is classified as an Article 8 fund under the EU's Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR). For more information, please see the Prospectus and relevant Fund Supplement.

ESG and sustainability characteristics are further detailed on the investment manager's website: (<https://www.polarcapital.co.uk/ESG-and-Sustainability/Responsible-Investing/>).

A summary of investor rights associated with investment in the Fund is available online at the above website, or by contacting the above email address. This document is provided and approved by both Polar Capital LLP and Polar Capital (Europe) SAS.

Polar Capital LLP is authorised and regulated by the Financial Conduct Authority ("FCA") in the United Kingdom, and the Securities and Exchange Commission ("SEC") in the United States. Polar Capital LLP's registered address is 16 Palace Street, London, SW1E 5JD, United Kingdom.

Polar Capital (Europe) SAS is authorised and regulated by the Autorité des marchés financiers (AMF) in France. Polar Capital (Europe) SAS's registered address is 18 Rue de Londres, Paris 75009, France.

Polar Capital LLP is a registered Investment Advisor with the SEC. Polar Capital LLP is the investment manager and promoter of Polar Capital Funds plc – an open-ended investment company with variable capital and with segregated liability between its sub-funds – incorporated in Ireland, authorised by the Central Bank of Ireland and recognised by the FCA. Bridge Fund Management Limited acts as management company and is regulated by the Central Bank of Ireland. Registered Address: Percy Exchange, 8/34 Percy Place, Dublin 4, Ireland.

Benchmark The Fund is actively managed and uses the Dow Jones Global Technology Net Total Return Index as a performance target and to calculate the

Administrator Details

Northern Trust International Fund
Administration Services (Ireland) Ltd

Telephone + (353) 1 434 5007
Fax + (353) 1 542 2889
Dealing Daily
Cut-off 15:00 Irish time

performance fee. The benchmark has been chosen as it is generally considered to be representative of the investment universe in which the Fund invests. The performance of the Fund is likely to differ from the performance of the benchmark as the holdings, weightings and asset allocation will be different. Investors should carefully consider these differences when making comparisons. Further information about the benchmark can be found <http://www.djindexes.com>. The benchmark is provided by an administrator on the European Securities and Markets Authority (ESMA) register of benchmarks which includes details of all authorised, registered, recognised and endorsed EU and third country benchmark administrators together with their national competent authorities.

Third-party Data Some information contained herein has been obtained from third party sources and has not been independently verified by Polar Capital. Neither Polar Capital nor any other party involved in or related to compiling, computing or creating the data makes any express or implied warranties or representations with respect to such data (or the results to be obtained by the use thereof), and all such parties hereby expressly disclaim all warranties of originality, accuracy, completeness, merchantability or fitness for a particular purpose with respect to any data contained herein.

Country Specific Disclaimers When considering an investment into the Fund, you should make yourself aware of the relevant financial, legal and tax implications. Neither Polar Capital LLP nor Polar Capital Funds plc shall be liable for, and accept no liability for, the use or misuse of this document.

The Netherlands This factsheet is for professional client use only in the Netherlands and it is intended that the Fund will only be marketed to professional clients in the Netherlands. Polar Capital Funds plc is authorized to offer shares in the Polar Capital Funds plc - Global Technology Fund to investors in the Netherlands on a cross border basis and is

Important Information (contd.)

registered as such in the register kept by the Dutch Authority for the Financial Markets ("AFM") www.afm.nl.

Spain The Fund is registered in Spain with the Comisión Nacional del Mercado de Valores ("CNMV") under registration number 771.

Switzerland The principal fund documents (the prospectus, KID/KIIDs, memorandum and articles of association, annual report and semi-annual report) of the Fund may be obtained free of charge from the Swiss Representative. The Fund is domiciled in Ireland. The Swiss representative and paying agent is BNP Paribas Securities Services, Paris, succursale de Zurich, Selnaustrasse 16, CH-8002 Zurich, Switzerland.

Austria / Belgium / Denmark (professional only) / Finland / France / Germany / Gibraltar / Ireland / Italy / Luxembourg / Netherlands / Norway / Portugal / Spain / Sweden / Switzerland and the United Kingdom
The Fund is registered for sale to all investors in these countries. Investors should make themselves aware of the relevant financial, legal and tax implications if they choose to invest.

European Representatives

Austria / Germany / France / Luxembourg Facilities Agent

Zeidler Legal Process Outsourcing Limited
19-22 Lower Baggot Street
Dublin 2
D02 X658
Ireland
Email: facilities_agent@zeidlerlegalservices.com

Switzerland - Paying Agent and Representative

BNP Paribas Securities Services, Paris, succursale de Zurich,
Selnaustrasse 16, CH-8002 Zurich, Switzerland

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงษ์ลงทุน
กองทุนเปิดธนาชาติ อีเอสทีสปริง โกลบอล เทคโนโลยี

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติ อีเอสทีสปริง โกลบอล เทคโนโลยี (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567 นั้น

ธนาคาร เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ปรินฎางค์ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 6 มีนาคม 2567



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของ กองทุนเปิดตราสารหนี้ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดตราสารหนี้ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดง การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชี ที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดตราสารหนี้ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดย ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตาม ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวล จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความ รับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุน (แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบ บัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความ ชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดง ชัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด



(นางสาวจินตนา มหาวนิช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4687

กรุงเทพมหานคร : วันที่ 22 มีนาคม 2567

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3	1,829,551,202.19	1,476,861,319.79
เงินฝากธนาคาร	5	55,842,737.64	120,085,049.83
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		22,907.96	44,624.50
จากการขายหน่วยลงทุน		410,108.33	170,832.55
สินทรัพย์อื่น		-	1,893.34
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	6,8	-	52,456,198.67
รวมสินทรัพย์		1,885,826,956.12	1,649,619,918.68
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	43,602,000.00
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		14,567,119.12	489,928.52
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	2,430,784.25	1,918,984.36
เจ้าหนี้อื่น		1.00	1,243.99
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	6,8	27,401,226.76	9,902,399.76
รวมหนี้สิน		44,399,131.13	55,914,556.63
สินทรัพย์สุทธิ		1,841,427,824.99	1,593,705,362.05
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,288,003,488.60	1,496,894,735.38
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3	(1,753,913,260.12)	(1,698,875,026.72)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		2,307,337,596.51	1,795,685,653.39
สินทรัพย์สุทธิ		1,841,427,824.99	1,593,705,362.05
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
		14.2967	10.6467
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		128,800,348.8596	149,689,473.5385

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Polar Capital Global Technology Fund USD Class I	522,444.8840	1,829,551,202.19	100.00
รวมหน่วยลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ		1,829,551,202.19	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,132,888,458.51 บาท)		1,829,551,202.19	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ			
หน่วยลงทุน			
Polar Capital Global Technology Fund USD Class I	635,577.8870	1,476,861,319.79	100.00
รวมหน่วยลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ		1,476,861,319.79	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,366,556,725.07 บาท)		1,476,861,319.79	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีส์ทีสปริง โกลบอล เทคโนโลยี

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้	3		
รายได้จากดอกเบี้ย		304,881.70	198,471.17
รวมรายได้		304,881.70	198,471.17
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,8	17,820,274.00	17,989,449.80
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	356,405.51	359,788.97
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7,8	1,960,230.20	1,978,839.50
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		45,300.00	45,300.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	7,700.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		2,288.34	138,749.91
รวมค่าใช้จ่าย		20,184,498.05	20,519,828.18
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		(19,879,616.35)	(20,321,357.01)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		96,715,083.44	46,702,340.60
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		586,072,148.96	(391,384,445.98)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(81,085,507.61)	(124,917,755.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(69,955,025.67)	30,404,732.40
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(169,407.40)	4,581,325.58
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		531,577,291.72	(434,613,802.40)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		511,697,675.37	(454,935,159.41)
หัก ภาษีเงินได้	3	(45,732.25)	(29,770.68)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		511,651,943.12	(454,964,930.09)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	511,651,943.12	(454,964,930.09)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	304,065,319.88	153,351,894.55
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(567,994,800.06)	(378,224,098.16)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	247,722,462.94	(679,837,133.70)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,593,705,362.05	2,273,542,495.75
สินทรัพย์สุทธิ ณ ปลายปี	1,841,427,824.99	1,593,705,362.05
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		หน่วย
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	149,689,473.5385	168,710,873.6290
บวก หน่วยลงทุนที่ขายระหว่างปี	25,394,336.2530	13,311,288.9407
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี	(46,283,460.9319)	(32,332,689.0312)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	128,800,348.8596	149,689,473.5385

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

1. ลักษณะของกองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทกองทุนเปิด ไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนได้รับการอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดและจดทะเบียนกองทรัสต์สินของโครงการ เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียน 5,100 ล้านบาท (แบ่งเป็น 510,000,000 หน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ต่อมาเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 4,900 ล้านบาท รวมเป็นเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 10,000 ล้านบาท ในช่วงระยะเวลาเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก บริษัทจัดการอาจเสนอขายหน่วยลงทุนเกินจำนวนเงินทุนของโครงการได้ไม่เกินร้อยละ 15 ของจำนวนเงินทุนของโครงการ จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป (เดิมจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนาชาติ จำกัด)

เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2565 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนาชาติ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ได้ดำเนินการควบรวมกิจการเข้าด้วยกัน ซึ่งภายหลังจากการควบรวมกิจการ จะดำเนินการภายใต้ชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

กองทุนเปิดธนาชาติ อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี เป็นกองทุนตราสารทุนต่างประเทศ ประเภทกองทุนรวมหน่วยลงทุน ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุน POLAR CAPITAL FUNDS PLC-GLOBAL TECHNOLOGY FUND (กองทุนหลัก) Class I US Dollar ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เพียงกองทุนเดียว ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไอร์แลนด์ (IRELAND) ซึ่งบริหารจัดการโดย Polar Capital Funds public limited company โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Note) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) ทั้งในและต่างประเทศตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมทั้งกองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามดุลยพินิจ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของข้อมูลทางการเงิน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่าเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้ กรณีไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

3.1 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การวัดมูลค่าภายหลัง

- เงินลงทุนในกองทุนในต่างประเทศวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของกองทุนในต่างประเทศที่ประกาศล่าสุด
- เงินลงทุนในตราสารหนี้วัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้อัตราผลตอบแทนจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน หากไม่มีอัตราผลตอบแทน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน จะใช้อัตราผลตอบแทนที่สถาบันการเงิน (Market Maker) เสนอซื้อ ในกรณีที่ไม่มีอัตราผลตอบแทนดังกล่าว บริษัทจัดการจะประมาณราคายุติธรรมโดยใช้หลักเกณฑ์ตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนประกาศกำหนด
- เงินฝากธนาคารวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การผิคนัดชำระ

ในกรณีที่เงินลงทุนในตราสารหนี้ผิคนัดชำระนี้ กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับโดยนำไปลดรายได้ดอกเบี้ยทันทีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะไม่ได้รับดอกเบี้ยและเมื่อจำนวนดอกเบี้ยที่จะไม่ได้รับสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล หากดอกเบี้ยค้างรับที่ต้องตัดบัญชีเป็นดอกเบี้ยที่กองทุนซื้อมาพร้อมกับเงินลงทุน กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวโดยนำไปเพิ่มต้นทุนของเงินลงทุนที่ซื้อมา

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

กองทุนบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกำไรขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

3.3 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

3.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทํางบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่กำหนดในแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการรายการบัญชีบางรายการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.5 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุน เพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

3.6 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

กองทุนแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นให้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการและแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินให้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศและที่เกิดการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.7 ตราสารอนุพันธ์

อนุพันธ์ทางการเงินเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ ณ วันที่วัดมูลค่า

กองทุนอาจทำป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน สำหรับสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศบางส่วนโดยการทำอนุพันธ์ทางการเงิน เช่น การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 6 กุมภาพันธ์	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	96,273,100.00	60,428,000.00
ขายเงินลงทุน	426,656,450.00	377,041,000.00

5. เงินฝากธนาคาร

	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567			
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	สกุลเงิน	เงินต้น	จำนวนเงิน (บาท)
ออมทรัพย์				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	0.80	BAHT	24,785,746.55	24,785,746.55
กระแสรายวัน				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	BAHT	2,000.00	2,000.00
เงินที่ดูแลโดย JPMorgan Chase Bank, N.A. เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ	-	USD	870,131.44	31,054,991.09
รวม				55,842,737.64

	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566			
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	สกุลเงิน	เงินต้น	จำนวนเงิน (บาท)
ออมทรัพย์				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	0.40	BAHT	76,443,101.33	76,443,101.33
กระแสรายวัน				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	BAHT	2,000.00	2,000.00
เงินที่ดูแลโดย JPMorgan Chase Bank, N.A. เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ	-	USD	1,301,131.44	43,639,948.50
รวม				120,085,049.83

6. ลูกหนี้/เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567 กองทุนมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งทำกับสถาบันการเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ธนาคารคู่สัญญา	จำนวนสัญญา	ขายสกุลเงิน	มูลค่าตามสัญญา	ซื้อสกุลเงิน	มูลค่าตามสัญญา	กำหนดส่งมอบ	กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม
ธนาคารทหารไทยชนชาติ							
จำกัด (มหาชน)	2	USD	14,040,000.00	BAHT	496,492,600.00	ก.พ. 2567	(4,092,112.73)
ธนาคารกสิกรไทย							
จำกัด (มหาชน)	1	USD	26,142,000.00	BAHT	907,509,073.20	เม.ย. 2567	(19,731,595.90)
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา							
จำกัด (มหาชน)	3	USD	3,104,000.00	BAHT	108,982,280.00	ก.พ. 2567 - เม.ย. 2567	(1,318,707.22)
ธนาคารไทยพาณิชย์							
จำกัด (มหาชน)	3	USD	3,140,000.00	BAHT	109,695,320.00	ก.พ. 2567	(2,258,810.91)
รวมเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์							(27,401,226.76)

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566 กองทุนมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งทำกับสถาบันการเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ธนาคารคู่สัญญา	จำนวนสัญญา	ขายสกุลเงิน	มูลค่าตามสัญญา	ซื้อสกุลเงิน	มูลค่าตามสัญญา	กำหนดส่งมอบ	กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม
ธนาคารทหารไทยชนชาติ							
จำกัด (มหาชน)	1	USD	10,500,000.00	BAHT	365,221,500.00	มี.ค. 2566	13,838,125.00
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา							
จำกัด (มหาชน)	1	USD	1,600,000.00	BAHT	55,640,000.00	มี.ค. 2566	2,136,000.00
ธนาคารไทยพาณิชย์							
จำกัด (มหาชน)	1	USD	9,400,000.00	BAHT	351,691,600.00	ก.พ. 2566	36,482,073.67
รวมลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์							52,456,198.67
ธนาคารทหารไทยชนชาติ							
จำกัด (มหาชน)	2	USD	2,500,000.00	BAHT	81,277,630.00	เม.ย. 2566 - พ.ค. 2566	(1,841,719.61)
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา							
จำกัด (มหาชน)	5	USD	16,880,000.00	BAHT	554,006,300.00	เม.ย. 2566 - พ.ค. 2566	(7,828,126.88)
ธนาคารไทยพาณิชย์							
จำกัด (มหาชน)	1	USD	500,000.00	BAHT	16,401,750.00	เม.ย. 2566	(232,553.28)
รวมเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์							(9,902,399.77)

7. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป (เดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน จนถึงวันที่ 10 กรกฎาคม 2565) โดยมีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนที่กองทุน ถูกเรียกเก็บมีอัตราดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.140 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ในประเทศ	ไม่เกินร้อยละ 0.161 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.134 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวัน ทั้งนี้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุนหัก ด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งหมดของกองทุน ณ วันที่คำนวณ ทั้งนี้โดยยังไม่ได้หักรายการต่อไปนี้ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนที่ยังไม่ได้มีการคำนวณและ/หรือยังไม่ได้มีการบันทึกเป็นหนี้สินจนถึง วันที่คำนวณ

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุน ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุน

กองทุนมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน (ตั้งแต่ 11 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน (จนถึง 10 กรกฎาคม 2565)
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

8.1 รายการระหว่างกัน มีดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 6 กุมภาพันธ์		นโยบายการกำหนดราคา
	(หน่วย : บาท)		
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	8,527,264.84	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	937,999.12	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	17,820,274.00	9,462,184.96	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,960,230.20	1,040,840.38	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

8.2 ยอดคงเหลือระหว่างกัน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์	
	2567	2566
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	2,108,272.63	1,652,469.63
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	231,909.99	181,771.68
<u>ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)</u>		
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	13,838,125.00
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	4,092,112.73	1,841,719.61

9. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

9.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์จากแหล่งที่น่าเชื่อถือ เช่น วิธีคิดลดกระแสเงินสด และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หน่วยลงทุน	-	1,829,551,202.19	-	1,829,551,202.19
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	27,401,226.76	-	27,401,226.76

9.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หน่วยลงทุน	-	1,476,861,319.79	-	1,476,861,319.79
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	52,456,198.67	-	52,456,198.67
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	9,902,399.76	-	9,902,399.76

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มน่าลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน แยกตามประเภทของอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากธนาคาร	24,785,746.55	-	31,056,991.09	55,842,737.64
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	-	1,829,551,202.19	1,829,551,202.19
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	27,401,226.76	27,401,226.76

9.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566			
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตรา	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม			
	อัตราตลาด		ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	76,443,101.33	-	43,641,948.50	120,085,049.83
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	-	1,476,861,319.79	1,476,861,319.79
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	52,456,198.67	52,456,198.67
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	9,902,399.76	9,902,399.76

9.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน โดยแบ่งตามวันที่ครบกำหนดจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินฝากธนาคาร	55,842,737.64	-	-	-	55,842,737.64
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	-	-	1,829,551,202.19	1,829,551,202.19

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินฝากธนาคาร	120,085,049.83	-	-	-	120,085,049.83
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	-	-	1,476,861,319.79	1,476,861,319.79

9.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

9.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียหายแก่กองทุนในงวดปัจจุบันหรือในปีต่อไป กองทุนอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนไป ซึ่งเกิดจากสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยง

กองทุนได้ทำการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในหมายเหตุ 6

กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

รายการ	(หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐ)	
	ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์	
	2567	2566
สินทรัพย์ทางการเงิน		
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	51,262,292.02	44,032,836.01
เงินฝากธนาคาร	870,131.44	1,301,131.44
หนี้สินทางการเงิน		
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	1,300,000.00

9.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของกองทุนรวม

9.7 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2567

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ ผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	55,865.65	3.03%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไปรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ							1,829,551.20	100.00	1,829,551.20	99.33	
หน่วยลงทุน							1,829,551.20	100.00	1,829,551.20	99.33	
ประเภทกองทุนรวมตราสารแห่งทุน							1,829,551.20	100.00	1,829,551.20	99.33	
POLGTIU	Polar Capital Global Technology Fund USD Class I Dist					522.44	1,829,551.20	100.00	1,829,551.20	99.33	
เงินฝากธนาคาร										55,865.65	3.04
ประเภทออมทรัพย์										55,865.65	3.04
BANK DEPOSIT-USD D	BANK DEPOSIT-USD			Aa2*		30,872.26			31,054.99	1.69	
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					24,785.75			24,808.65	1.35	
ประเภทกระแสรายวัน										2.00	0.00
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					2.00			2.00	0.00	
การถือกันความเสี่ยงของรายการในอนาคตโดยใช้สัญญาล่วงหน้า										(27,401.23)	(1.48)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า										(27,401.23)	(1.48)
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										(16,587.80)	(0.89)
สินทรัพย์อื่น										410.11	0.02
หนี้สินอื่น										(16,997.90)	(0.81)
							1,829,551.20	100.00	1,841,427.82	100.00	

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับความน่าเชื่อถือ				วัตถุประสงค์	มูลค่าตามราคาตลาด (บาท)	% NAV	กำไร/ขาดทุน (บาท)
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารทหารไทยธนชาต	Non	BBB, AA+(tba)	BBB-/Stable/A-3	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(3,568,294.55)	(0.19%)	(3,568,294.55)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(tba)	BBB-/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(562,982.73)	(0.03%)	(562,982.73)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(tba)	BBB-/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(880,986.36)	(0.05%)	(880,986.36)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารทหารไทยธนชาต	Non	BBB, AA+(tba)	BBB-/Stable/A-3	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(523,818.18)	(0.03%)	(523,818.18)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(tba)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(503,845.82)	(0.03%)	(503,845.82)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(tba)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(422,090.91)	(0.02%)	(422,090.91)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารไทยพาณิชย์	Non	BBB, AA+(tba)	BBB-/Stable/A-2	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(814,841.82)	(0.05%)	(814,841.82)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	Non	BBB, AA+(tba)	BBB	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(19,731,595.90)	(1.07%)	(19,731,595.90)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	AAA	BBB+, AAA(tba)	BBB+	Baa1	ป้องกันความเสี่ยง	(392,770.49)	(0.02%)	(392,770.49)

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 07 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 06 กุมภาพันธ์ 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	17,820,274.00	1.070%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	1,960,230.20	0.118%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	356,405.51	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	47,588.34	0.004%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	20,184,498.05	1.213%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.05%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดธนชาต อีสท์สปริง โกลบอล เทคโนโลยี

สำหรับรอบบัญชี 2566/2567 (ตั้งแต่วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566 - 6 กุมภาพันธ์ 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 6 กุมภาพันธ์ 2567

ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567 ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ บลจ.ที่ www.eastspring.co.th

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสริ เกษมศุภ
4	คุณรัชนิกา พรรคพานิช
5	คุณสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธี ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เพ็ญมีส่วน
8	คุณพัชรากา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัณ
12	คุณเขาวนีย์ แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์ (เพื่อบริหารเงิน)
15	คุณธีรบุษ ธรรมภินุญวัฒนา
16	คุณรุจิรา เข็มเพชร
17	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
18	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
19	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
20	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
21	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์
22	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
23	คุณพัชรากา มหัทธนกกุล
24	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
25	คุณวีรชัย จันเป็ง
26	คุณเขาวนีย์ แก้วมณีเอี่ยม
27	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
28	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
29	คุณธารดร เพ็ญมีส่วน

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
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

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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