

**กองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ**  
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565

สิ้นสุดวันที่ 17 ธันวาคม 2566

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ผู้นำส่งรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2566 ของกองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพมายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 ทยอยตัวร้อยละ 1.5 ชะลอลงจากร้อยละ 1.8 ในไตรมาสที่ 2 เป็นผลจากการส่งออกรวมชะลอลง เนื่องจากการส่งออกสินค้าที่ลดลง ขณะที่การส่งออกบริการยังขยายตัวได้ดีต่อเนื่อง จากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น ในส่วนของการใช้จ่ายรัฐบาลปรับตัวลดลง ปัจจัยหลักมาจากการลดลงของการใช้จ่ายด้านสาธารณสุขที่เกี่ยวข้องกับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง อย่างไรก็ตาม การอุปโภคบริโภคของครัวเรือนขยายตัวต่อเนื่อง และการลงทุนของภาคเอกชนที่เร่งขึ้นส่งผลให้ 9 เดือนแรกของปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 2.6 ในปี 2565 โดยอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปี 2566 ปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 1.23 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 3.2 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะปรับตัวอยู่ในช่วงร้อยละ (-0.3) – 1.7

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีแนวโน้มที่จะปรับเพิ่มขึ้นได้ตามแรงหนุนจากการคาดการณ์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยของสหรัฐฯ นอกจากนี้ยังคาดว่าอัตราดอกเบี้ยของกำไรตลาดโดยรวมมีโอกาสที่จะปรับเพิ่มขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยรวม โดยเฉพาะแรงหนุนจากการใช้จ่ายภาครัฐ และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลที่คาดว่าจะเร่งตัวขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2567

สำหรับกองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ในกลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มธนาคาร กลุ่มพลังงาน และสาธารณูปโภค

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดคนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

### ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.5 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 1.8 ในไตรมาสที่ 2 รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 โดยการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวในเกณฑ์สูง การลงทุนภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนการส่งออกสินค้า การอุปโภคของรัฐบาล และการลงทุนภาครัฐยังปรับตัวลดลง

ในไตรมาสที่ 3 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวในเกณฑ์สูงต่อเนื่องร้อยละ 8.1 เติบโตจากร้อยละ 7.8 ในไตรมาสที่ 2 และเป็นการขยายตัวสูงสุดในรอบ 4 ไตรมาส ตามการขยายตัวดีขึ้นของการใช้จ่ายในเกือบทุกหมวด สอดคล้องกับการปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องของการจ้างงานและความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่เพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะการใช้จ่ายหมวดบริการขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 15.5 ต่อเนื่องจากร้อยละ 13.9 ในไตรมาสที่ 2 ตามการขยายตัวต่อเนื่องของการใช้จ่ายในกลุ่มโรงแรม และภัตตาคาร ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลลดลงร้อยละ 4.9 ต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 5 ตามการลดลงของรายจ่ายการโอนเพื่อสวัสดิการทางสังคมที่ไม่เป็นตัวเงิน รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 7.3 ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภครัฐบาลลดลงร้อยละ 5.2 ในส่วนของการลงทุนภาคเอกชนในไตรมาสที่ 3 เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 1.0 ในไตรมาสที่ 2 ขณะที่การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 2.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 1.1 ในไตรมาสที่ 2 รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การลงทุนรวมขยายตัวร้อยละ 1.7 โดยการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 2.2 ขณะที่การลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 0.3 เทียบกับการลดลงร้อยละ 6.5 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน ด้านการค้าระหว่างประเทศ การส่งออกสินค้าในไตรมาสที่ 3 ลดลงร้อยละ 2.0 เทียบกับการลดลงร้อยละ 5.6 ในไตรมาสที่ 2 โดยปริมาณส่งออกลดลงร้อยละ 3.1 ขณะที่ราคาส่งออกเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 ส่วนการนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 10.7 ต่อเนื่องจากการลดลงร้อยละ 5.0 ในไตรมาสที่ 2 สอดคล้องกับการลดลงของการผลิตสาขาอุตสาหกรรมและการส่งออก รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 4.1 ส่วนการนำเข้าลดลงร้อยละ 4.8 สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยในช่วง 11 เดือนแรกของปี 2566 ชะลอการปรับตัวสูงขึ้น โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ที่ร้อยละ 1.41 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจากมาตรการภาครัฐด้านพลังงานที่ทำให้ราคาสินค้าในกลุ่มพลังงานปรับลดลง

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 2.6 ในปี 2565 และอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปี 2566 ปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 1.23 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7-3.7 โดยมีค่ากลางที่ร้อยละ 3.2 ปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ได้แก่ 1) การกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออก 2) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และ 3) การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะปรับตัวอยู่ในช่วงร้อยละ (-0.3) – 1.7 ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.5 ต่อปีแล้วนั้น คาดว่าน่าจะเป็นระดับที่เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยอย่างมีเสถียรภาพในระยะยาวแล้ว

#### ภาวะการลงทุน

ในส่วนองภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย เริ่มเห็นสัญญาณฟื้นตัวได้บ้าง หลังตลาดหุ้นปรับตัวลดลงตามการชะลอตัวต่อเนื่อง โดยคาดว่าจะการส่งออกของไทยจะทยอยฟื้นตัว เช่นเดียวกับภาคการท่องเที่ยว ในขณะที่ด้านการบริโภคคาดว่าจะได้แรงหนุนจากมาตรการภาครัฐ นอกจากนี้ยังมีการใช้จ่ายภาครัฐที่คาดว่าจะเริ่มเร่งตัวในครึ่งปีหลัง หากมีการอนุมัติ พ.ร.บ.งบประมาณประจำปี 2567 ที่ล่าช้าตามความล่าช้าในการจัดตั้งรัฐบาล ในปีที่ผ่านมา ส่งผลให้เห็นการหดตัวของค่าใช้จ่ายภาครัฐ

ด้านปัจจัยพื้นฐานของตลาดหุ้นนั้น ยังคงอยู่ในเชิงบวกตามการฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โดย Consensus คาดว่าจะเติบโตได้ในอัตรา 10 – 13% จากปีก่อนหน้า ขณะที่กระแสเงินทุนภูมิภาคและไทยมีแรงกดดันน้อยลง หลังจากเฟดสหรัฐฯ มีโอกาสปรับลดอัตราดอกเบี้ยในช่วงปี 2567 อย่างไรก็ดี ตลาดให้น้ำหนักปัจจัยดังกล่าวไปบ้างแล้ว ทำให้ความผันผวนของตลาดยังคงมีแนวโน้มสูงขึ้น หากการปรับลดของอัตราดอกเบี้ยของเฟดนั้น ไม่ได้เป็นไปตามที่คาดไว้

#### **ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 ถึง 17 ธันวาคม 2566**

สำหรับกองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ในกลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มธนาคาร กลุ่มพลังงาน และสาธารณูปโภค

#### **การเปลี่ยนแปลงที่เกิเกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า**

ไม่มี

#### **รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข**

ไม่มี

#### **ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)**

ไม่มี

#### **ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)**

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-LowBetaRMF	-17.44	-10.22	-10.77	-15.40	-2.51	-3.37	1.55	2.81
Benchmark	-14.20	-9.47	-9.84	-11.56	0.69	0.17	3.55	3.34
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	10.94	10.87	10.56	10.90	10.98	14.14	11.90	12.53
ความผันผวนของ Benchmark	11.87	13.59	12.32	11.79	12.32	16.66	14.58	15.25

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%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ประชัญงค์ปรีชา)

ผู้อำนวยการ ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 5 มกราคม 2567



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของ กองทุนเปิดธนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดธนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดธนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกองทุน (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง



- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด



(นางสาวจินตนา มหาวนิช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4687

กรุงเทพมหานคร : วันที่ 19 มกราคม 2567

## กองทุนเปิดชนิด Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3	1,688,391,160.40	2,247,728,027.29
เงินฝากธนาคาร	5	188,576,475.73	71,775,250.69
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ยและเงินปันผล		980,459.85	66,620.98
จากการขายหน่วยลงทุน		1,033,884.20	16,774,489.55
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน		-	139,000.00
สินทรัพย์อื่น		-	4,316.48
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>1,878,981,980.18</b>	<b>2,336,487,704.99</b>
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		17,940,121.66	10,469,249.87
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	784,979.30
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	2,013,754.21	2,529,698.63
หนี้สินอื่น		103,409.20	122,401.77
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>20,057,285.07</b>	<b>13,906,329.57</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>1,858,924,695.11</b>	<b>2,322,581,375.42</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,371,111,348.90	1,449,349,921.35
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3	790,287,098.66	826,813,425.64
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(302,473,752.45)	46,418,028.43
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>1,858,924,695.11</b>	<b>2,322,581,375.42</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>		<b>13.5578</b>	<b>16.0249</b>
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		137,111,134.8903	144,934,992.1350

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดชนิด Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>กลุ่มธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	246,100	37,407,200.00	2.22
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	212,800	27,770,400.00	1.64
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	96,400	4,771,800.00	0.28
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,526,100	28,232,850.00	1.67
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	185,000	18,685,000.00	1.11
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)	965,300	46,575,725.00	2.76
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	234,400	22,971,200.00	1.36
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	17,516,400	27,675,912.00	1.64
<b>รวมกลุ่มธนาคาร</b>		<b>214,090,087.00</b>	<b>12.68</b>
<b>กลุ่มวัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ไคนาสดีเซรามิก จำกัด (มหาชน)	2,440,700	3,636,643.00	0.22
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	98,700	29,116,500.00	1.72
บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	906,200	19,845,780.00	1.18
<b>รวมกลุ่มวัสดุก่อสร้าง</b>		<b>52,598,923.00</b>	<b>3.12</b>
<b>กลุ่มพาณิชย์</b>			
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	983,300	53,098,200.00	3.14
บริษัท สยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	540,433	9,079,274.40	0.54
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,185,900	14,230,800.00	0.84
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,011,500	49,742,600.00	2.95
<b>รวมกลุ่มพาณิชย์</b>		<b>126,150,874.40</b>	<b>7.47</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)</b>			
<b>กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	714,800	157,256,000.00	9.32
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	264,200	18,494,000.00	1.10
บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	275,900	2,759,000.00	0.16
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3,196,500	16,621,800.00	0.98
<b>รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>		<b>195,130,800.00</b>	<b>11.56</b>
<b>กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,191,375	51,716,450.00	3.06
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	305,100	37,984,950.00	2.25
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,546,100	55,273,075.00	3.28
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	442,200	65,003,400.00	3.85
<b>รวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค</b>		<b>209,977,875.00</b>	<b>12.44</b>
<b>กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์</b>			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	1,629,300	14,093,445.00	0.83
<b>รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์</b>		<b>14,093,445.00</b>	<b>0.83</b>
<b>กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	665,600	25,792,000.00	1.53
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	4,098,100	54,914,540.00	3.25
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,220,600	18,309,000.00	1.08
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	435,740	9,237,688.00	0.55
บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	329,400	3,046,950.00	0.18
<b>รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม</b>		<b>111,300,178.00</b>	<b>6.59</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)</b>			
<b>กลุ่มการแพทย์</b>			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	3,047,000	64,291,700.00	3.81
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,508,600	64,596,450.00	3.83
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	212,300	46,281,400.00	2.74
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	9,555,300	27,710,370.00	1.64
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	6,289,470	45,284,184.00	2.68
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	2,421,300	36,077,370.00	2.14
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)	165,800	4,518,050.00	0.27
<b>รวมกลุ่มการแพทย์</b>		<b>288,759,524.00</b>	<b>17.11</b>
<b>กลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บริษัท เบสต์ แอนด์ บีคอนด์ จำกัด (มหาชน)	1,182,500	13,835,250.00	0.82
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,680,200	18,953,030.00	1.12
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	1,903,900	10,090,670.00	0.60
<b>รวมกลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>		<b>42,878,950.00</b>	<b>2.54</b>
<b>กลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย</b>			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1,976,200	18,279,850.00	1.08
<b>รวมกลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย</b>		<b>18,279,850.00</b>	<b>1.08</b>
<b>กลุ่มบริการเฉพาะกิจ</b>			
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	668,900	23,244,275.00	1.38
<b>รวมกลุ่มบริการเฉพาะกิจ</b>		<b>23,244,275.00</b>	<b>1.38</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)</b>			
<b>กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	766,500	20,312,250.00	1.20
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	4,162,100	44,950,680.00	2.66
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	607,400	4,707,350.00	0.28
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	4,225,300	9,126,648.00	0.54
บริษัท ศุภกาเลีย จำกัด (มหาชน)	995,200	17,814,080.00	1.06
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,523,000	22,841,150.00	1.35
<b>รวมกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		<b>119,752,158.00</b>	<b>7.09</b>
<b>กลุ่มแฟชั่น</b>			
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	32,000	476,800.00	0.03
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	1,882,100	49,875,650.00	2.95
<b>รวมกลุ่มแฟชั่น</b>		<b>50,352,450.00</b>	<b>2.98</b>
<b>กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,099,900	67,093,900.00	3.97
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,538,700	28,486,535.00	1.69
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	9,027,400	38,276,176.00	2.27
<b>รวมกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์</b>		<b>133,856,611.00</b>	<b>7.93</b>
<b>กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	84,400	4,620,900.00	0.27
<b>รวมกลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>		<b>4,620,900.00</b>	<b>0.27</b>
<b>กลุ่มบริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	442,200	8,844,000.00	0.52
<b>รวมกลุ่มบริการรับเหมาก่อสร้าง</b>		<b>8,844,000.00</b>	<b>0.52</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดชนิด Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่</b>			
<b>กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>			
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	960,100	8,640,900.00	0.51
<b>รวมกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>		<b>8,640,900.00</b>	<b>0.51</b>
<b>กลุ่มเทคโนโลยี</b>			
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	503,700	9,419,190.00	0.56
<b>รวมกลุ่มเทคโนโลยี</b>		<b>9,419,190.00</b>	<b>0.56</b>
<b>กลุ่มบริการ</b>			
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,484,900	41,470,310.00	2.46
<b>รวมกลุ่มบริการ</b>		<b>41,470,310.00</b>	<b>2.46</b>
<b>กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค</b>			
บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน)	2,262,100	14,929,860.00	0.88
<b>รวมกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค</b>		<b>14,929,860.00</b>	<b>0.88</b>
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>1,688,391,160.40</b>	<b>100.00</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,817,063,065.82 บาท)</b>		<b>1,688,391,160.40</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>กลุ่มธนาคาร</b>			
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	895,500	26,417,250.00	1.18
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	100,000	14,350,000.00	0.64
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	19,900	2,059,650.00	0.09
บริษัท ธนชาต จำกัด (มหาชน)	1,716,500	73,380,375.00	3.26
<b>รวมกลุ่มธนาคาร</b>		<b>116,207,275.00</b>	<b>5.17</b>
<b>กลุ่มวัสดุก่อสร้าง</b>			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	47,400	15,784,200.00	0.70
บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,167,500	73,695,000.00	3.28
<b>รวมกลุ่มวัสดุก่อสร้าง</b>		<b>89,479,200.00</b>	<b>3.98</b>
<b>กลุ่มพาณิชย์</b>			
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	2,928,100	94,431,225.00	4.20
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2,712,000	178,992,000.00	7.96
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	5,229,700	200,036,025.00	8.90
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	889,100	40,454,050.00	1.80
บริษัท โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	177,500	3,727,500.00	0.17
บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	1,778,400	27,565,200.00	1.23
<b>รวมกลุ่มพาณิชย์</b>		<b>545,206,000.00</b>	<b>24.26</b>
<b>กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	724,700	134,069,500.00	5.96
บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	260,500	11,136,375.00	0.50
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	165,800	12,517,900.00	0.56
บริษัท อินเทอร์เน็ต ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	1,182,100	4,350,128.00	0.19
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	353,900	4,600,700.00	0.20
<b>รวมกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>		<b>166,674,603.00</b>	<b>7.41</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)</b>			
<b>กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค</b>			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,177,575	35,621,643.75	1.58
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	348,700	4,742,320.00	0.21
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	923,900	36,725,025.00	1.63
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	80,400	5,869,200.00	0.26
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	1,347,000	19,396,800.00	0.86
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	11,900	2,052,750.00	0.09
<b>รวมกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค</b>		<b>104,407,738.75</b>	<b>4.63</b>
<b>กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์</b>			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	574,700	4,338,985.00	0.19
<b>รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์</b>		<b>4,338,985.00</b>	<b>0.19</b>
<b>กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เอเชียเซริมกิจาสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,041,600	37,237,200.00	1.66
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	178,000	8,766,500.00	0.39
<b>รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์</b>		<b>46,003,700.00</b>	<b>2.05</b>
<b>กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	281,900	9,655,075.00	0.43
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	1,440,800	35,155,520.00	1.56
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	605,874	18,782,094.00	0.84
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	364,700	21,243,775.00	0.95
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	2,108,500	27,832,200.00	1.24
บริษัท เซ็ปปี้ จำกัด (มหาชน)	1,224,900	48,383,550.00	2.15
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	485,500	8,156,400.00	0.36
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	651,640	18,571,740.00	0.83
<b>รวมกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม</b>		<b>187,780,354.00</b>	<b>8.36</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

## งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)</b>			
<b>กลุ่มการแพทย์</b>			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	4,378,400	86,692,320.00	3.86
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,229,900	62,437,200.00	2.78
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	30,625,800	109,027,848.00	4.85
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	4,629,000	77,767,200.00	3.46
<b>รวมกลุ่มการแพทย์</b>		<b>335,924,568.00</b>	<b>14.95</b>
<b>กลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>			
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	5,153,800	20,409,048.00	0.91
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	662,400	4,769,280.00	0.21
<b>รวมกลุ่มการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>		<b>25,178,328.00</b>	<b>1.12</b>
<b>กลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย</b>			
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	663,900	19,585,050.00	0.87
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)	2,476,300	97,194,775.00	4.32
<b>รวมกลุ่มประกันชีวิตและประกันภัย</b>		<b>116,779,825.00</b>	<b>5.19</b>
<b>กลุ่มบรรจุกัญชา</b>			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,566,000	88,479,000.00	3.94
<b>รวมกลุ่มบรรจุกัญชา</b>		<b>88,479,000.00</b>	<b>3.94</b>
<b>กลุ่มกระดาษและวัสดุการพิมพ์</b>			
บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)	1,956,700	31,698,540.00	1.41
<b>รวมกลุ่มกระดาษและวัสดุการพิมพ์</b>		<b>31,698,540.00</b>	<b>1.41</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)</b>			
<b>กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>			
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	9,381,900	104,139,090.00	4.63
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	765,700	13,093,470.00	0.58
บริษัท พุกผา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	541,100	6,601,420.00	0.29
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	10,746,400	24,931,648.00	1.11
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,675,900	23,952,298.00	1.07
บริษัท ศุภาลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	5,559,000	137,307,300.00	6.11
<b>รวมกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>		<b>310,025,226.00</b>	<b>13.79</b>
<b>กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์</b>			
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	479,200	6,229,600.00	0.28
<b>รวมกลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์</b>		<b>6,229,600.00</b>	<b>0.28</b>
<b>กลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	258,400	13,178,400.00	0.59
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	317,900	15,020,775.00	0.67
<b>รวมกลุ่มชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>		<b>28,199,175.00</b>	<b>1.26</b>
<b>กลุ่มบริการรับเหมาก่อสร้าง</b>			
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	1,512,700	6,807,150.00	0.30
<b>รวมกลุ่มบริการรับเหมาก่อสร้าง</b>		<b>6,807,150.00</b>	<b>0.30</b>
<b>ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>			
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	309,200	3,370,280.00	0.15
<b>รวมกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>		<b>3,370,280.00</b>	<b>0.15</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย (Unit)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>หุ้นสามัญ (ต่อ)</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่</b>			
<b>กลุ่มเทคโนโลยี</b>			
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	470,400	11,877,600.00	0.53
<b>รวมกลุ่มเทคโนโลยี</b>		<b>11,877,600.00</b>	<b>0.53</b>
<b>กลุ่มบริการ</b>			
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,370,500	15,623,700.00	0.70
<b>รวมกลุ่มบริการ</b>		<b>15,623,700.00</b>	<b>0.70</b>
<b>กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค</b>			
บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน)	1,128,200	7,107,660.00	0.32
<b>รวมกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค</b>		<b>7,107,660.00</b>	<b>0.32</b>
<b>รวมหุ้นสามัญ</b>		<b>2,247,398,507.75</b>	<b>99.99</b>
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>			
<b>ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์</b>			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	250,904	265,958.24	0.01
<b>รวมกลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์</b>		<b>265,958.24</b>	<b>0.01</b>
<b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>		<b>265,958.24</b>	<b>0.01</b>
<b>ใบสำคัญแสดงสิทธิระยะสั้นและสิทธิในการซื้อหุ้น</b>			
<b>ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>			
<b>กลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์</b>			
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน)	6,171	63,561.30	-
<b>รวมกลุ่มเงินทุนและหลักทรัพย์</b>		<b>63,561.30</b>	<b>-</b>
<b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิระยะสั้นและสิทธิในการซื้อหุ้น</b>		<b>63,561.30</b>	<b>-</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,267,579,633.18 บาท)</b>		<b>2,247,728,027.29</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 17 ธันวาคม 2566

	หมายเหตุ	2566	2565
(หน่วย : บาท)			
<b>รายได้</b>	3		
รายได้จากดอกเบี้ย		809,411.00	155,823.41
รายได้จากเงินปันผล		62,130,288.88	72,318,672.56
<b>รวมรายได้</b>		<b>62,939,699.88</b>	<b>72,474,495.97</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,7	46,079,332.84	50,063,203.12
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	460,793.36	500,632.02
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,7	2,879,958.25	3,128,950.12
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		45,300.00	45,450.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	11,640.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		5,041.48	303,168.02
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>49,470,425.93</b>	<b>54,053,043.28</b>
<b>รายได้(ขาดทุน)สุทธิ</b>		<b>13,469,273.95</b>	<b>18,421,452.69</b>
<b>รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน</b>	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(253,540,755.30)	40,833,795.93
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(108,820,299.53)	(43,541,333.54)
<b>รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น</b>		<b>(362,361,054.83)</b>	<b>(2,707,537.61)</b>
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน</b>		<b>(348,891,780.88)</b>	<b>15,713,915.08</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 17 ธันวาคม 2566

	(หน่วย : บาท)	
	2566	2565
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>		
การดำเนินงาน	(348,891,780.88)	15,713,915.08
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	176,148,684.03	113,431,472.72
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(290,913,583.46)	(247,932,582.49)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>	<b>(463,656,680.31)</b>	<b>(118,787,194.69)</b>
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	2,322,581,375.42	2,441,368,570.11
<b>สินทรัพย์สุทธิ ณ ปลายปี</b>	<b>1,858,924,695.11</b>	<b>2,322,581,375.42</b>
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</b>		<b>หน่วย</b>
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	144,934,992.1350	153,453,827.6728
บวก หน่วยลงทุนที่ขายระหว่างปี	11,474,396.8339	7,162,893.5525
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี	(19,298,254.0786)	(15,681,729.0903)
<b>หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี</b>	<b>137,111,134.8903</b>	<b>144,934,992.1350</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## กองทุนเปิดชนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 17 ธันวาคม 2566

#### 1. ลักษณะของกองทุนเปิดชนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดชนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทโครงการเปิด ไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนได้รับการอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดและจดทะเบียนกองทรัสต์สินของโครงการจัดการ เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2555 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยละ 10 บาท) ต่อมาเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2560 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 1,000 ล้านบาท รวมเป็นเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 2,000 ล้านบาท ในช่วงระยะเวลาเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก บริษัทจัดการอาจเสนอขายหน่วยลงทุนเกินจำนวนเงินทุนของโครงการได้ไม่เกิน 150,000,000 บาท จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2565 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ชนชาติ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ได้ดำเนินการควมรวมกิจการเข้าด้วยกัน ซึ่งภายหลังจากการควมรวมกิจการจะดำเนินการภายใต้ชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

กองทุนเปิดชนชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนเปิดตราสารทุน กองทุนเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ มีวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมการออมระยะยาวเพื่อการเลี้ยงชีพของผู้ถือหน่วยลงทุน และจะไม่มีการลงทุนในต่างประเทศ กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุนที่เป็นหลักทรัพย์ที่มีการเคลื่อนไหวของราคาเมื่อเทียบกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ก่อนข้างต่ำ (Low correlation to the SET Index (low beta)) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีของกองทุน หลักทรัพย์ดังกล่าวจะมีค่า Beta ไม่เกิน 1 และกรณีหลักทรัพย์ดังกล่าวมีค่า Beta เกิน 1 จะดำเนินการแก้ไขภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของกองทุน โดยไม่ถือว่าปฏิบัติผิดไปจากรายละเอียดโครงการและถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ทั้งนี้ เว้นแต่กรณีที่เกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ โดยไม่ถือว่าเป็นการดำเนินการที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ

- 1) กรณีที่มีความผิดปกติของตลาด หรือราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงหรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในภาวะตลาดทำให้หลักเกณฑ์การลงทุนข้างต้นขาดความเหมาะสมในทางปฏิบัติ หรือจะก่อความเสียหายให้แก่กองทุน โดยรวม
- 2) กรณีอื่นใดที่เกิดจากสาเหตุที่ไม่สามารถควบคุมได้หรือเหตุที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือเหตุอื่นใดที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนอาจจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) โดยไม่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured note) และรวมถึงตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated securities) และตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted securities) ยกเว้นในกรณีที่เริ่มลงทุนตราสารดังกล่าวได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารอยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) แต่ต่อมาถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่า Investment grade กองทุนจะมีไว้ซึ่งตราสารดังกล่าวต่อไปได้ รวมทั้งมีเวลาในการปรับลดอัตราส่วนให้เป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด หรือเห็นชอบให้ดำเนินการได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีฉบับนี้ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของข้อมูลทางการเงิน

## 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 เครื่องมือทางการเงิน

#### การจัดประเภทและการวัดมูลค่าเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้ กรณีไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

#### การวัดมูลค่าภายหลัง

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนในประเทศไทยวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

#### การคิดค้นชำระ

ในกรณีที่เงินลงทุนในตราสารหนี้คิดค้นชำระหนี้ กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับโดยนำไปลดรายได้ดอกเบี้ยทันทีเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่กิจการจะไม่ได้รับดอกเบี้ยและเมื่อจำนวนดอกเบี้ยที่จะไม่ได้รับสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล หากดอกเบี้ยค้างรับที่ต้องตัดบัญชีเป็นดอกเบี้ยที่กองทุนซื้อพร้อมกับเงินลงทุน กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวโดยนำไปเพิ่มต้นทุนของเงินลงทุนที่ซื้อ

### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

กองทุนบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกำไรขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่มามีสิทธิจะได้รับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.3 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่กำหนดในแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณการรายการบัญชีบางรายการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

### 3.4 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเพื่อทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด



## 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 17 ธันวาคม	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	3,031,603,354.76	3,647,868,468.48
ขายเงินลงทุน	3,228,579,166.82	3,743,665,914.68

## 5. เงินฝากธนาคาร

	ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	บาท
<b>กระแสรายวัน</b>				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	2,000.00	-	2,000.00
<b>ออมทรัพย์</b>				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	0.80	188,462,595.17	0.30	71,661,563.10
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1.15	111,880.56	0.40	111,687.59
<b>รวม</b>		<b>188,576,475.73</b>		<b>71,775,250.69</b>

## 6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (เดิมชื่อ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมี ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนที่กองทุนถูกเรียกเก็บมีอัตราดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.140 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.064 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.134 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวัน ทั้งนี้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งสิ้นหักด้วยมูลค่าหนี้สินทั้งสิ้น ยกเว้นค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน ณ วันที่คำนวณ

## 7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุนไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม 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) (เดิมชื่อ : ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน))	เป็นบริษัทใหญ่ของธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) และ ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป เปลี่ยนเป็นผู้ถือหุ้น ของบริษัทจัดการกองทุน
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน และได้ร่วมกับ ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2564

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

### 7.1 รายการระหว่างกัน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 17 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด</u>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	28,666,733.02	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	1,791,670.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	46,079,332.84	21,396,470.10	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,879,958.25	1,337,279.36	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<u>ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) - ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์</u>			
ซื้อเงินลงทุน	28,674,996.79	-	ราคาตลาด

### 7.2 ยอดคงเหลือระหว่างกัน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 17 ธันวาคม	
	2566	2565
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,835,668.28	2,316,735.34
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	114,729.27	144,795.95
<u>ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)</u>		
เงินลงทุนในหลักทรัพย์	27,675,912.00	-

## 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 8.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์จากแหล่งที่น่าเชื่อถือ เช่น วิธีคิดลดกระแสเงินสด และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารทุน	1,688,391,160.40	-	-	1,688,391,160.40

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารทุน	2,247,728,027.29	-	-	2,247,728,027.29

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

## 8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลง โดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้นั้นก็มีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงิน แยกตามประเภทของอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	188,574,475.73	-	2,000.00	188,576,475.73
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	1,688,391,160.40	1,688,391,160.40

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565

	อัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	71,773,250.69	-	2,000.00	71,775,250.69
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	2,247,728,027.29	2,247,728,027.29

## 8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ขอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน โดยแบ่งตามวันที่ที่ครบกำหนดนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินฝากธนาคาร	188,576,475.73	-	-	-	-	188,576,475.73
หลักทรัพย์ จดทะเบียน	-	-	-	-	1,688,391,160.40	1,688,391,160.40

### 8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2565					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินฝากธนาคาร	71,775,250.69	-	-	-	-	71,775,250.69
<b>หลักทรัพย์</b>						
จดทะเบียน	-	-	-	-	2,247,728,027.29	2,247,728,027.29

### 8.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### 8.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

### 8.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อมูลค่าหรือผลตอบแทนดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### 8.7 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

## 9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 19 มกราคม 2567

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็น ผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	189,119.52	10.17%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยข้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยข้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
<b>หุ้นสามัญ</b>							<b>1,688,391.16</b>	<b>100.00</b>	<b>1,688,391.16</b>	<b>90.83</b>	
<b>ทั้งหมดเขียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>							<b>1,613,930.90</b>	<b>95.59</b>	<b>1,613,930.90</b>	<b>86.83</b>	
<b>ธนาคาร</b>							<b>214,090.09</b>	<b>12.68</b>	<b>214,090.09</b>	<b>11.53</b>	
TCAP	บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)					965.30	46,575.73	2.76	46,575.73	2.51	
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					246.10	37,407.20	2.22	37,407.20	2.01	
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					1,526.10	28,232.85	1.67	28,232.85	1.52	
KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)					212.80	27,770.40	1.64	27,770.40	1.49	
TTB	ธนาคารทหารไทยธนาชาติ จำกัด (มหาชน)					17,516.40	27,675.91	1.64	27,675.91	1.49	
TISCO	บริษัท ทีเอสทีไฟแนนเชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					234.40	22,971.20	1.36	22,971.20	1.24	
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					185.00	18,685.00	1.11	18,685.00	1.01	
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					96.40	4,771.80	0.28	4,771.80	0.26	
<b>วัสดุก่อสร้าง</b>							<b>52,598.92</b>	<b>3.12</b>	<b>52,598.92</b>	<b>2.84</b>	
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					98.70	29,116.50	1.72	29,116.50	1.57	
TOA	บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					906.20	19,845.78	1.18	19,845.78	1.07	
DCC	บริษัท ไดนาสตีเซรามิค จำกัด (มหาชน)					2,440.70	3,636.64	0.22	3,636.64	0.20	
<b>พาณิชย์</b>							<b>126,150.87</b>	<b>7.47</b>	<b>126,150.87</b>	<b>6.80</b>	
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					983.30	53,098.20	3.14	53,098.20	2.86	
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					4,011.50	49,742.60	2.95	49,742.60	2.68	
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					1,185.90	14,230.80	0.84	14,230.80	0.77	
GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					540.43	9,079.27	0.54	9,079.27	0.49	
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>							<b>195,130.80</b>	<b>11.56</b>	<b>195,130.80</b>	<b>10.49</b>	
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					714.80	157,256.00	9.31	157,256.00	8.46	
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					264.20	18,494.00	1.10	18,494.00	0.99	
TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					3,196.50	16,621.80	0.98	16,621.80	0.89	
SYNEX	บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					275.90	2,759.00	0.16	2,759.00	0.15	
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>							<b>209,977.88</b>	<b>12.44</b>	<b>209,977.88</b>	<b>11.29</b>	
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					442.20	65,003.40	3.85	65,003.40	3.50	
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					1,546.10	55,273.08	3.27	55,273.08	2.97	
BAFS	บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					2,191.38	51,716.45	3.06	51,716.45	2.78	
EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)					305.10	37,984.95	2.25	37,984.95	2.04	
<b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>							<b>14,093.45</b>	<b>0.83</b>	<b>14,093.45</b>	<b>0.76</b>	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					1,629.30	14,093.45	0.83	14,093.45	0.76	
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>							<b>111,300.18</b>	<b>6.59</b>	<b>111,300.18</b>	<b>5.98</b>	

ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
RBF	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)					4,098.10	54,914.54	3.25	54,914.54	2.95	
M	บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					665.60	25,792.00	1.53	25,792.00	1.39	
TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					1,220.60	18,309.00	1.08	18,309.00	0.98	
TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)					435.74	9,237.69	0.55	9,237.69	0.50	
ZEN	บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					329.40	3,046.95	0.18	3,046.95	0.16	
<b>การแพทย์</b>							<b>288,759.52</b>	<b>17.10</b>	<b>288,759.52</b>	<b>15.53</b>	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)					2,508.60	64,596.45	3.83	64,596.45	3.47	
BCH	บริษัท บางกอก เซ็น ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)					3,047.00	64,291.70	3.81	64,291.70	3.46	
BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)					212.30	46,281.40	2.74	46,281.40	2.49	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					6,289.47	45,284.18	2.68	45,284.18	2.44	
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)					2,421.30	36,077.37	2.14	36,077.37	1.94	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)					9,555.30	27,710.37	1.64	27,710.37	1.49	
RJH	บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)					165.80	4,518.05	0.27	4,518.05	0.24	
<b>การท่องเที่ยวและสินค้าการ</b>							<b>42,878.95</b>	<b>2.54</b>	<b>42,878.95</b>	<b>2.30</b>	
ERW	บริษัท ดี เอร่าวิถึ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					3,680.20	18,953.03	1.12	18,953.03	1.02	
BEYOND	บริษัท เบาต์ แอนด์ บี ยอนด์ จำกัด (มหาชน)					1,182.50	13,835.25	0.82	13,835.25	0.74	
VRANDA	บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					1,903.90	10,090.67	0.60	10,090.67	0.54	
<b>ประกันชีวิตและประกันภัย</b>							<b>18,279.85</b>	<b>1.08</b>	<b>18,279.85</b>	<b>0.98</b>	
TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					1,976.20	18,279.85	1.08	18,279.85	0.98	
<b>บริการเฉพาะกิจ</b>							<b>23,244.28</b>	<b>1.38</b>	<b>23,244.28</b>	<b>1.25</b>	
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)					668.90	23,244.28	1.38	23,244.28	1.25	
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>							<b>119,752.16</b>	<b>7.09</b>	<b>119,752.16</b>	<b>6.44</b>	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					4,162.10	44,950.68	2.66	44,950.68	2.42	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					4,523.00	22,841.15	1.35	22,841.15	1.23	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					766.50	20,312.25	1.20	20,312.25	1.09	
SPALI	บริษัท ศุภาสัย จำกัด (มหาชน)					995.20	17,814.08	1.06	17,814.08	0.96	
QH	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					4,225.30	9,126.65	0.54	9,126.65	0.49	
LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					607.40	4,707.35	0.28	4,707.35	0.25	
<b>แฟชั่น</b>							<b>50,352.45</b>	<b>2.98</b>	<b>50,352.45</b>	<b>2.71</b>	
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)					1,882.10	49,875.65	2.95	49,875.65	2.68	
AURA	บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)					32.00	476.80	0.03	476.80	0.03	
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>							<b>133,856.61</b>	<b>7.93</b>	<b>133,856.61</b>	<b>7.20</b>	
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					1,099.90	67,093.90	3.97	67,093.90	3.61	



ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
NYT	บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)					9,027.40	38,276.18	2.27	38,276.18	2.06	
BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					3,538.70	28,486.54	1.69	28,486.54	1.53	
<b>ชั้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</b>								<b>4,620.90</b>	<b>0.27</b>	<b>4,620.90</b>	<b>0.25</b>
KCE	บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)					84.40	4,620.90	0.27	4,620.90	0.25	
<b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>								<b>8,844.00</b>	<b>0.52</b>	<b>8,844.00</b>	<b>0.48</b>
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)					442.20	8,844.00	0.52	8,844.00	0.48	
<b>ทั้งหมดอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ใหม่</b>								<b>74,460.26</b>	<b>4.41</b>	<b>74,460.26</b>	<b>4.00</b>
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>								<b>9,419.19</b>	<b>0.56</b>	<b>9,419.19</b>	<b>0.51</b>
NETBAY	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)					503.70	9,419.19	0.56	9,419.19	0.51	
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>								<b>8,640.90</b>	<b>0.51</b>	<b>8,640.90</b>	<b>0.46</b>
AU	บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)					960.10	8,640.90	0.51	8,640.90	0.46	
<b>อื่น ๆ</b>								<b>41,470.31</b>	<b>2.46</b>	<b>41,470.31</b>	<b>2.23</b>
SPA	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					3,484.90	41,470.31	2.46	41,470.31	2.23	
<b>สินค้าอุปโภคบริโภค</b>								<b>14,929.86</b>	<b>0.88</b>	<b>14,929.86</b>	<b>0.80</b>
WARRIX	บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน)					2,262.10	14,929.86	0.88	14,929.86	0.80	
<b>เงินฝากธนาคาร</b>										<b>189,119.52</b>	<b>10.18</b>
<b>ประเภทออมทรัพย์</b>										<b>189,117.52</b>	<b>10.18</b>
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					188,462.60			189,005.13	10.17	
UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA(tha)			111.88			112.39	0.01	
<b>ประเภทกระแสรายวัน</b>										<b>2.00</b>	<b>0.00</b>
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					2.00			2.00	0.00	
<b>สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น</b>										<b>(18,585.99)</b>	<b>(1.01)</b>
<b>สินทรัพย์อื่น</b>										<b>1,471.30</b>	<b>0.08</b>
<b>หนี้สินอื่น</b>										<b>(20,057.29)</b>	<b>(1.09)</b>
								<b>1,688,391.16</b>	<b>100.00</b>	<b>1,858,924.70</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ \* อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	46,079,332.84	2.139%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	2,879,958.25	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	460,793.36	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	10,269,083.53	0.477%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	50,341.48	0.002%
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด</b>	<b>59,739,509.46</b>	<b>2.773%</b>

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.46%

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ

สำหรับรอบบัญชี 18 ธันวาคม 2565 ถึง 17 ธันวาคม 2566

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,934.25	18.84%
2	บริษัท หลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	1,765.55	17.19%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	1,470.66	14.32%
4	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	750.50	7.31%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	774.04	7.54%
6	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	654.95	6.37%
7	บริษัท หลักทรัพย์ซีดีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	642.83	6.26%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	636.53	6.20%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	491.87	4.79%
10	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	323.77	3.15%
11	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	263.63	2.57%
12	บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	222.15	2.16%
13	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	102.18	1.00%
14	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	96.37	0.94%
15	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	71.19	0.69%
16	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	68.61	0.67%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		10,269.08	100.00%

**รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta เพื่อการเลี้ยงชีพ**

สำหรับรอบปีบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 - 17 ธันวาคม 2566)

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.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

**รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 17 ธันวาคม 2566**

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ บลจ.ที่ [www.eastspring.co.th](http://www.eastspring.co.th)

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมศุภ
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิภาธิ ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เพ็ญมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนนกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัท
12	คุณชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีระคันส์ กุติยะโพธิ์ (เพื่อบริหารเงิน)
15	คุณธีรบุษ ธรรมภิกษุวัฒนา
16	คุณรุจิรา เข็มเพชร
17	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
18	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
19	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
20	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
21	คุณธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
22	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
23	คุณพัชรภาภา มหัทธนนกุล
24	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
25	คุณวีรชัย จันเป็ง
26	คุณชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
27	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
28	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
29	คุณธารดร เพ็ญมีส่วน

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)**

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

	บริษัทที่ให้บริการ	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
33	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
34	DBS BANK LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
35	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
36	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
37	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
38	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
39	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
40	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
41	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
42	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
43	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
44	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
45	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
46	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
47	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
48	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
49	ING BANK NV - NATHERLANDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
50	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
51	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
52	ITG HONG KONG LIMITED.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
53	JEFFERIES INTERNATIONAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
54	JP MORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
55	JP MORGAN SECURITIES LLC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
56	JP MORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
57	KASIKORN BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
58	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
59	KGI ASIA LTD - HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
60	KGI SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
61	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
62	KIATNAKIN PHATRA BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
63	KOTAK SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
64	KASIKORN SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
65	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้บริการ	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
66	KTB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
67	KRUNG THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
68	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
69	MACQUARIE GROUP LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
70	MAYBANK KIM ENG SECURITIES THAILAND	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
71	MKS PRECIOUS METAL (HONG KONG) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
72	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
73	MAYBANK SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
74	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
75	MORGAN STANLEY - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
76	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
77	MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
78	MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
79	MALAYAN BANKING BERHAD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
80	MIZUHO BANK LTD - JAPAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
81	NATWEST GROUP PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
82	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
83	NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
84	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
85	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
86	PI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
87	ITG POSIT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
88	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
89	SAMSUNG SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
90	STANDARD CHARTERED BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
91	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
92	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
93	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
94	STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
95	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
96	STANDARD CHARTERED BANK-LONDON	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
97	THE SEAPORT GROUP EUROPE LLP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
98	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
99	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
100	SMBC NIKKO SECURITIES INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน



	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
101	AXA WORLD FUNDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
102	FRANKLIN TEMPLETON	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
103	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
104	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
105	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
106	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
107	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
108	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
109	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
110	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
111	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
112	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
113	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
114	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
115	UOB KAY HIAN SECURITIES ( THAILAND ) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
116	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
117	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
118	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
119	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
120	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน
121	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน

### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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