

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Small Medium Cap Equity

ชื่อเต็ม: กองทุนเปิดรสนชาติ Small Medium Cap

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2566
สิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

วันที่ 27 ธันวาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำปี รอบตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2566 ถึง 3 พฤศจิกายน 2567 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง Small Medium Cap Equity มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยปี 2566 ทยอยตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการท่องเที่ยว การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน ที่ปรับตัวดีขึ้นได้ต่อเนื่อง ในขณะที่การส่งออกสินค้า และการลงทุนภาครัฐปรับตัวลดลง ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2

เศรษฐกิจไทยปี 2567 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้า ๆ โดยคาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.6 เทียบกับปี 2566 ที่ขยายตัวร้อยละ 1.9 โดยมีปัจจัยสนับสนุนมาจากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ การขยายตัวขึ้นของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 และการกลับมาทยอยปรับตัวขึ้นของการส่งออกสินค้าตามการฟื้นตัวของการค้าโลก ในขณะที่เงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 0.5

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีแนวโน้มฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจ อย่างไรก็ดีในช่วงครึ่งปีแรก ตลาดหุ้นไทยเผชิญกับแรงกดดันจากความไม่แน่นอนทางการเมืองภายในประเทศ และความผันผวนจากความไม่แน่นอนจากทั้งนโยบายการเงินจากประเทศต่างๆ รวมถึงปัจจัยภูมิรัฐศาสตร์ทางการเมืองระหว่างประเทศ อย่างไรก็ดี ในช่วงครึ่งของปี ปัจจัยความไม่แน่นอนทางการเมืองเริ่มคลี่คลายลง ทว่าเผชิญแรงกดดันจากกระแสเงินทุนภูมิภาค หลังจากแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยสหรัฐอาจปรับลดลงไม่เร็วอย่างที่ตลาดคาดไว้ในช่วงแรก

สำหรับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Small Medium Cap Equity ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และ กลุ่มโรงพยาบาล

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีสสปริง Small Medium Cap Equity

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 2.3 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการปรับตัวขึ้นต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.1 และรายรับรวมจากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.5 นอกจากนี้การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนยังขยายตัวได้ร้อยละ 5.0 ซึ่งอัตราการขยายตัวเริ่มชะลอลงบ้างตามการลดลงของการใช้จ่ายเพื่อชื้อยานพาหนะ โดยส่วนหนึ่งเป็นผลจากการเพิ่มความระมัดระวังในการปล่อยสินเชื่อของสถาบันการเงินท่ามกลางคุณภาพสินเชื่อที่ลดลง ในขณะที่การส่งออกสินค้าเริ่มฟื้นตัวดีขึ้น โดยมูลค่าการส่งออกและปริมาณการส่งออกสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1 และร้อยละ 2.6 ตามลำดับ ในส่วนของการลงทุนของภาครัฐช่วง 9 แรกของปีนี้ยังลดลงร้อยละ 2.3 แต่หากนับเฉพาะไตรมาส 3 กลับมาขยายตัวได้ถึงร้อยละ 25.9 นับเป็นการขยายตัวครั้งแรกในรอบ 6 ไตรมาส จากการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ สำหรับอัตราการว่างงานเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.03 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.2

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.6 จากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐซึ่งเป็นผลมาจากการเร่งเบิกจ่ายในช่วงปลายปีงบประมาณ และการกลับมาฟื้นตัวของภาคการส่งออกตามการฟื้นตัวของการค้าโลก ในส่วนของเงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2568 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.3 – 3.3 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่ต่อเนื่องมาจากปี 2567 อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยอาจมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการค้าโลกที่เพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ ความไม่แน่นอนของการดำเนินนโยบายเศรษฐกิจของสหรัฐฯ และแนวโน้มการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน นอกจากนี้การหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง การเพิ่มขึ้นของภาระดอกเบี้ยก็จะส่งผลให้สถาบันการเงินระมัดระวังในการให้สินเชื่อ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและปัญหาอุทกภัยซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่เกษตรกรรมและทำให้ผลผลิตทางการเกษตรมีแนวโน้มลดลง และคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.3 – 1.3 สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุน

ในส่วนของภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ได้รับแรงกดดันจากกระแสเงินต่างชาติที่ยังไหลออกจากภูมิภาคหลังจากที่เฟดอาจจะปรับอัตราดอกเบี้ยไม่เร็วอย่างที่ตลาดคาด อย่างไรก็ตามแนวโน้มผลประกอบการโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนยังอยู่ในแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้าๆ ตามการฟื้นตัวของภาคเศรษฐกิจของไทยที่ยังคงคาดว่าจะได้แรงหนุนการใช้จ่ายภาครัฐ รวมถึงมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2568

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2566 ถึง 3 พฤศจิกายน 2567

สำหรับกองทุนเปิดอีส์สปริง Small Medium Cap Equity ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และ กลุ่มโรงพยาบาล

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ES-SMCAP	-7.17	4.29	-8.61	-1.52	-6.07	2.12	-	2.78
Benchmark	6.83	11.84	8.62	9.79	-0.22	1.39	-	2.33
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	14.46	18.01	15.88	14.80	14.99	18.98	-	16.67
ความผันผวนของ Benchmark	11.18	13.13	11.15	11.20	11.33	16.83	-	14.48

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%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปักหมุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง



A member of MUFG
a global financial group

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิด
ธนาชาติ Small Medium Cap (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้ง
และจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่
4 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 16 มิถุนายน 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการ
จัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 2 ธันวาคม 2567

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายลงทุน
กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 2 ธันวาคม 2567

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Small Medium Cap Equity
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน


การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออคิด จำกัด

กรุงเทพฯ 4 ธันวาคม 2567

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดชนชาติ Small Medium Cap)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4	38,308,272.55	46,611,472.25
เงินฝากธนาคาร		924,715.37	5,882,147.60
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		15,218.60	48,313.83
จากการขายเงินลงทุน		1,431,772.89	4,674,294.74
รวมสินทรัพย์		40,679,979.41	57,216,228.42
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,704,113.54	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	16,875.22
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	123,241.09	168,703.46
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,135.29	2,397.87
หนี้สินอื่น		3,031.60	3,828.74
รวมหนี้สิน		1,831,521.52	191,805.29
สินทรัพย์สุทธิ		38,848,457.89	57,024,423.13
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		29,543,405.06	41,313,305.50
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(16,539,459.29)	(12,199,495.78)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		25,844,512.12	27,910,613.41
สินทรัพย์สุทธิ		38,848,457.89	57,024,423.13
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		13.1496	13.8029
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		2,954,340.5057	4,131,330.5497

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		461,100.00	1.20
บริษัท ทูมธนชาติ จำกัด (มหาชน)	8,700	461,100.00	1.20
ธุรกิจการเกษตร		1,014,940.00	2.64
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	35,000	388,500.00	1.01
บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)	80,000	400,000.00	1.04
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	11,100	226,440.00	0.59
พาณิชย์		3,967,048.75	10.36
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	16,600	460,650.00	1.20
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	22,225	772,318.75	2.02
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	4,500	78,300.00	0.20
บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)	94,950	1,110,915.00	2.90
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	18,000	205,200.00	0.54
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	5,000	195,000.00	0.51
บริษัท โมชิ โมชิรีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	11,100	502,275.00	1.31
บริษัท ธนจิรา รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	79,800	642,390.00	1.68
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		378,000.00	0.99
บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,000	378,000.00	0.99
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,173,510.00	5.68
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	95,100	599,130.00	1.56
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16,100	543,375.00	1.42
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	100,000	366,000.00	0.96
บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	124,300	665,005.00	1.74

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
สื่อและสิ่งพิมพ์		966,100.00	2.53
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	11,000	159,500.00	0.42
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	109,000	806,600.00	2.11
เงินทุนและหลักทรัพย์		1,568,142.00	4.10
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	4,000	546,000.00	1.43
บริษัท ซินเนอร์เจติก ออโต้ เพอร์ฟอร์แมนซ์ จำกัด (มหาชน)	101,400	229,164.00	0.60
บริษัท เสงีสซิ่ง แอนด์ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	417,400	613,578.00	1.60
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	92,000	179,400.00	0.47
อาหารและเครื่องดื่ม		6,363,890.00	16.62
บริษัท เอเชียนซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	69,900	646,575.00	1.69
บริษัท เจ้าสัว ฟู้ดส์ อินคัสทรี จำกัด (มหาชน)	75,000	720,000.00	1.88
บริษัท ไทย โคโคนัท จำกัด (มหาชน)	68,900	730,340.00	1.91
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	50,000	780,000.00	2.04
บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	20,000	190,000.00	0.50
บริษัท เอ็นเอสแอล ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	51,700	1,693,175.00	4.42
บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)	18,000	1,242,000.00	3.24
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	90,000	361,800.00	0.94
การแพทย์		3,727,280.00	9.72
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	23,000	400,200.00	1.04
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	130,000	377,000.00	0.98
บริษัท เอกซ์การแพทย์ จำกัด (มหาชน)	22,400	150,080.00	0.39
บริษัท มาสเตอร์ สไตล์ จำกัด (มหาชน)	8,000	380,000.00	0.99
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	100,000	2,420,000.00	6.32

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		2,339,155.00	6.10
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	112,300	460,430.00	1.20
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	260,000	572,000.00	1.49
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	196,500	1,306,725.00	3.41
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์		1,138,250.00	2.97
บริษัท นีโอ คอร์ปอเรท จำกัด (มหาชน)	29,000	1,138,250.00	2.97
บริการเฉพาะกิจ		1,807,000.00	4.72
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	52,000	1,807,000.00	4.72
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		4,031,080.00	10.53
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	30,000	877,500.00	2.29
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	20,000	192,000.00	0.50
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26,700	531,330.00	1.39
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	345,000	638,250.00	1.67
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	30,000	612,000.00	1.60
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	200,000	1,180,000.00	3.08
แฟชั่น		1,132,200.00	2.95
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	40,000	568,000.00	1.48
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	26,000	564,200.00	1.47
ขนส่งและโลจิสติกส์		3,482,450.00	9.09
บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)	300,000	882,000.00	2.30
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	85,000	2,188,750.00	5.71
บริษัท ปริมา มารีเนอ จำกัด (มหาชน)	46,000	411,700.00	1.08
บริการรับเหมาก่อสร้าง		436,180.00	1.14
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	22,600	436,180.00	1.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร		2,057,550.00	5.37
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	113,500	1,191,750.00	3.11
บริษัท เอ็กโซติก ฟู้ด จำกัด (มหาชน)	37,000	865,800.00	2.26
บริการ		1,114,080.00	2.90
บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	91,200	538,080.00	1.40
บริษัท เดอะคลีนิกส์ คลินิกเวชกรรม จำกัด (มหาชน)	18,000	576,000.00	1.50
เทคโนโลยี		136,950.00	0.36
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3,300	136,950.00	0.36
รวมหุ้นสามัญ		38,294,905.75	99.97
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท เซกัวร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) - W1	14,220	13,366.80	0.03
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		13,366.80	0.03
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 37,874,677.12 บาท)		38,308,272.55	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		1,413,475.00	3.03
บริษัท ทูมชนชาติ จำกัด (มหาชน)	28,700	1,413,475.00	3.03
ธุรกิจการเกษตร		245,430.00	0.53
บริษัท ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	90,900	245,430.00	0.53
พาณิชย์		5,090,705.00	10.93
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	45,400	1,057,820.00	2.27
บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)	99,900	1,158,840.00	2.49
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	81,600	995,520.00	2.14
บริษัท โมซิ โมซิรีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	36,300	1,878,525.00	4.03
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		1,076,450.00	2.31
บริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	36,100	258,115.00	0.55
บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	31,100	306,335.00	0.66
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	40,000	512,000.00	1.10
พลังงานและสาธารณูปโภค		2,207,250.00	4.73
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	54,500	2,207,250.00	4.73
สื่อและสิ่งพิมพ์		256,470.00	0.55
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	30,900	256,470.00	0.55
เงินทุนและหลักทรัพย์		559,800.00	1.20
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	3,600	559,800.00	1.20
อาหารและเครื่องดื่ม		9,870,865.00	21.18
บริษัท เอเชียน อะไลอันซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	156,300	593,940.00	1.27
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	12,700	273,050.00	0.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	179,000	2,702,900.00	5.80
บริษัท เช็ปปี้ จำกัด (มหาชน)	27,300	2,259,075.00	4.85
บริษัท ศรีนันทพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	95,400	1,612,260.00	3.46
บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	170,800	1,844,640.00	3.96
บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	58,500	585,000.00	1.25
การแพทย์		1,350,710.00	2.90
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	10,600	82,150.00	0.18
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	80,800	1,268,560.00	2.72
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		3,669,624.00	7.87
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	62,000	744,000.00	1.60
บริษัท ดี เอร่าวิณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	445,200	2,292,780.00	4.92
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	124,700	314,244.00	0.67
บริษัท วีรันดารีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	54,000	318,600.00	0.68
บริการเฉพาะกิจ		2,661,750.00	5.71
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	84,500	2,661,750.00	5.71
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		9,359,532.00	20.07
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	88,100	2,123,210.00	4.55
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	76,700	843,700.00	1.81
บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	31,800	248,040.00	0.53
บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	95,800	876,570.00	1.88
บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	163,500	493,770.00	1.06
บริษัท พุกกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	45,000	562,500.00	1.21

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

<u>ชื่อหลักทรัพย์</u>	<u>จำนวนหน่วย</u>	<u>มูลค่ายุติธรรม</u> (บาท)	<u>ร้อยละของ</u> <u>มูลค่าเงินลงทุน</u>
บริษัท แสตนลิริ จำกัด (มหาชน)	919,100	1,488,942.00	3.19
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	38,500	723,800.00	1.55
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	399,800	1,999,000.00	4.29
ขนส่งและโลจิสติกส์		4,461,328.00	9.57
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	179,900	2,644,530.00	5.67
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	202,600	786,088.00	1.69
บริษัท พริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	95,400	591,480.00	1.27
บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	36,300	439,230.00	0.94
ยานยนต์		867,380.00	1.86
บริษัท อปิโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)	24,500	759,500.00	1.63
บริษัท อินเตอร์ไฮด์ จำกัด (มหาชน)	46,500	107,880.00	0.23
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร		540,540.00	1.16
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	57,200	540,540.00	1.16
บริการ		2,491,363.25	5.35
บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	124,913	655,793.25	1.41
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	151,700	1,835,570.00	3.94
เทคโนโลยี		488,800.00	1.05
บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,800	285,600.00	0.61
บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)	6,400	203,200.00	0.44
รวมหุ้นสามัญ		46,611,472.25	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 49,164,543.57 บาท)		46,611,472.25	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		1,256,238.64	1,716,870.65
รายได้ดอกเบี้ย		28,458.35	36,130.11
รวมรายได้		1,284,696.99	1,753,000.76
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	948,139.69	1,350,023.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		10,666.61	15,187.84
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	59,258.72	84,376.48
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		40,900.00	40,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		425.00	858.08
รวมค่าใช้จ่าย		1,059,390.02	1,491,345.45
รายได้สุทธิ		225,306.97	261,655.31
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(5,273,806.25)	(4,859,613.90)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		2,986,666.75	(3,274,051.91)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ังไม่เกิดขึ้น		(2,287,139.50)	(8,133,665.81)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(2,061,832.53)	(7,872,010.50)
หัก ภาษีเงินได้	3	(4,268.76)	(5,419.50)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(2,066,101.29)	(7,877,430.00)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(2,066,101.29)	(7,877,430.00)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	2,013,965.13	13,579,494.53
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(18,123,829.08)	(22,605,823.99)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(18,175,965.24)	(16,903,759.46)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	57,024,423.13	73,928,182.59
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	38,848,457.89	57,024,423.13

	หน่วย	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	4,131,330.5497	4,729,038.1735
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	147,877.6850	881,930.9231
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,324,867.7290)	(1,479,638.5469)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	2,954,340.5057	4,131,330.5497

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2557 มีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ มีนโยบายที่จะลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยจะเน้นลงทุนในหุ้นของบริษัทขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน สำหรับส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารทางการเงิน ตราสารหนี้อื่น ๆ และ/หรือเงินฝาก ตลอดจนหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap เป็น กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Small Medium Cap Equity

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เงื่อนไขการจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	149,349,902.37	201,078,402.83
ขายเงินลงทุน	155,365,962.57	215,886,166.07

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	948,139.69	1,350,023.05	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	59,258.72	84,376.48	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	77,523.76	119,863.53
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	4,845.22	7,491.48

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	38,308,272.55	-	-	38,308,272.55

	บาท			
	ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	46,611,472.25	-	-	46,611,472.25

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	38,308,272.55	38,308,272.55
เงินฝากธนาคาร	922,715.37	-	2,000.00	924,715.37
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	15,218.60	15,218.60
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,431,772.89	1,431,772.89
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,704,113.54	1,704,113.54
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	123,241.09	123,241.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,135.29	1,135.29
หนี้สินอื่น	-	-	3,031.60	3,031.60

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา		
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	46,611,472.25	46,611,472.25
เงินฝากธนาคาร	5,880,147.60	-	2,000.00	5,882,147.60
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	48,313.83	48,313.83
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	4,674,294.74	4,674,294.74
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	16,875.22	16,875.22
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	168,703.46	168,703.46
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,397.87	2,397.87
หนี้สินอื่น	-	-	3,828.74	3,828.74

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2567

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Small Medium Cap Equity

รายงานการลงทุนในตราสารหนี้

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	932.28	2.40%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	932.28	2.40%

สัดส่วนสูงสุด (Upper Limit) ที่บริษัทจัดการคาดว่าจะลงทุนในกลุ่ม (ง) 15% ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
หุ้นสามัญ							38,294.91	99.97	38,294.91	98.57	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							35,661.36	93.09	35,661.36	91.79	
ธุรกิจการเกษตร							1,014.94	2.65	1,014.94	2.61	
NER	บริษัท นอร์ทิส รีเบอริ จำกัด (มหาชน)					80.00	400.00	1.04	400.00	1.03	
GFPT	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)					35.00	388.50	1.01	388.50	1.00	
STA	บริษัท ศรีตรังแอมโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)					11.10	226.44	0.59	226.44	0.58	
ธนาคาร							461.10	1.20	461.10	1.19	
TCAP	บริษัท ทูแชนชาติ จำกัด (มหาชน)					8.70	461.10	1.20	461.10	1.19	
พาณิชย์							3,967.05	10.36	3,967.05	10.21	
KAMART	บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)					94.95	1,110.92	2.90	1,110.92	2.86	
CPAXT	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)					22.23	772.32	2.02	772.32	1.99	
TAN	บริษัท ธนจิรา รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					79.80	642.39	1.68	642.39	1.65	
MOSHI	บริษัท โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					11.10	502.28	1.31	502.28	1.29	
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					16.60	460.65	1.20	460.65	1.19	
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					18.00	205.20	0.54	205.20	0.53	
MEGA	บริษัท เมก้า โลฟี่ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)					5.00	195.00	0.51	195.00	0.50	
ILM	บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งฮอลล์ จำกัด (มหาชน)					4.50	78.30	0.20	78.30	0.20	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							514.95	1.34	514.95	1.32	
FORTH	บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					30.00	378.00	0.99	378.00	0.97	
BBIK	บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					3.30	136.95	0.36	136.95	0.35	
พลังงานและสาธารณูปโภค							2,173.51	5.67	2,173.51	5.59	
WHAUP	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					124.30	665.01	1.74	665.01	1.71	
BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)					95.10	599.13	1.56	599.13	1.54	
BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					16.10	543.38	1.42	543.38	1.40	
CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)					100.00	366.00	0.96	366.00	0.94	
สื่อและสิ่งพิมพ์							966.10	2.52	966.10	2.49	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					109.00	806.60	2.11	806.60	2.08	
MAJOR	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					11.00	159.50	0.42	159.50	0.41	
เงินทุนและหลักทรัพย์							1,568.14	4.09	1,568.14	4.04	
HENG	บริษัท เฮงลิสซิ่ง แอนด์ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)					417.40	613.58	1.60	613.58	1.58	
AEONTS	บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					4.00	546.00	1.43	546.00	1.41	
ASAP	บริษัท ซินเนอร์เจติก ออโต้ เพอร์ฟอร์แมนซ์ จำกัด (มหาชน)					101.40	229.16	0.60	229.16	0.59	

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดโดยรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
THANI	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)					92.00	179.40	0.47	179.40	0.46	
อาหารและเครื่องดื่ม								6,363.89	16.61	6,363.89	16.38
NSL	บริษัท เอ็นเอสแอล ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)					51.70	1,693.18	4.42	1,693.18	4.36	
SAPPE	บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)					18.00	1,242.00	3.24	1,242.00	3.20	
ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					50.00	780.00	2.04	780.00	2.01	
COCOCO	บริษัท ไทย โคโคโน่ จำกัด (มหาชน)					68.90	730.34	1.91	730.34	1.88	
CHAO	บริษัท เจ้าสัว ฟู้ดส์ อินเตอร์เทรด จำกัด (มหาชน)					75.00	720.00	1.88	720.00	1.85	
ASIAN	บริษัท เอเชียเอ็นซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					69.90	646.58	1.69	646.58	1.66	
TFG	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					90.00	361.80	0.94	361.80	0.93	
KCG	บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					20.00	190.00	0.50	190.00	0.49	
การแพทย์								3,727.28	9.73	3,727.28	9.60
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)					100.00	2,420.00	6.32	2,420.00	6.23	
BCH	บริษัท บางกอก เซ็น ฮอสปิทัล จำกัด (มหาชน)					23.00	400.20	1.04	400.20	1.03	
MASTER	บริษัท มาสเตอร์ สโตร์ จำกัด (มหาชน)					8.00	380.00	0.99	380.00	0.98	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)					130.00	377.00	0.98	377.00	0.97	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					22.40	150.08	0.39	150.08	0.39	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ								2,339.16	6.11	2,339.16	6.02
SPA	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					196.50	1,306.73	3.41	1,306.73	3.36	
SHR	บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					260.00	572.00	1.49	572.00	1.47	
ERW	บริษัท ดี เวิร์วีน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					112.30	460.43	1.20	460.43	1.19	
อื่น ๆ								538.08	1.40	538.08	1.39
FSMART	บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					91.20	538.08	1.40	538.08	1.39	
ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์								1,138.25	2.97	1,138.25	2.93
NEO	บริษัท นีโอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					29.00	1,138.25	2.97	1,138.25	2.93	
บริการเฉพาะกิจ								1,807.00	4.72	1,807.00	4.65
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)					52.00	1,807.00	4.72	1,807.00	4.65	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์								4,031.08	10.52	4,031.08	10.38
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					200.00	1,180.00	3.08	1,180.00	3.04	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					30.00	877.50	2.29	877.50	2.26	
SIRI	บริษัท แอสเสริ จำกัด (มหาชน)					345.00	638.25	1.67	638.25	1.64	
SPALI	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)					30.00	612.00	1.60	612.00	1.58	
MBK	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)					26.70	531.33	1.39	531.33	1.37	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					20.00	192.00	0.50	192.00	0.49	
พันธบัตร								1,132.20	2.96	1,132.20	2.91

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
AURA	บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)					40.00	568.00	1.48	568.00	1.46	
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)					26.00	564.20	1.47	564.20	1.45	
ขนส่งและโลจิสติกส์								3,482.45	9.09	3,482.45	8.96
BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					85.00	2,188.75	5.71	2,188.75	5.63	
AAV	บริษัท เอเชีย เอโอซีเอ็น จำกัด (มหาชน)					300.00	882.00	2.30	882.00	2.27	
PRM	บริษัท พรีเม้า มารีเนอ จำกัด (มหาชน)					46.00	411.70	1.07	411.70	1.06	
บริการรับเหมาก่อสร้าง								436.18	1.14	436.18	1.12
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)					22.60	436.18	1.14	436.18	1.12	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่								2,633.55	6.87	2,633.55	6.78
XO	บริษัท เอกซ์โคด ฟู้ด จำกัด (มหาชน)					37.00	865.80	2.26	865.80	2.23	
อื่น ๆ								1,767.75	4.61	1,767.75	4.55
AU	บริษัท ออฟเดอะ ยู จำกัด (มหาชน)					113.50	1,191.75	3.11	1,191.75	3.07	
KLINIQ	บริษัท เคอะคลินิกส์ คลินิกเวชกรรม จำกัด (มหาชน)					18.00	576.00	1.50	576.00	1.48	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ								13.37	0.03	13.37	0.03
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย								13.37	0.03	13.37	0.03
เงินทุนและหลักทรัพย์								13.37	0.03	13.37	0.03
CHASE-W1	บริษัท เซกัวร์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)					14.22	13.37	0.03	13.37	0.03	
เงินฝากธนาคาร										932.28	2.40
ประเภทออมทรัพย์										930.28	2.39
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					922.72			930.28	2.39	
ประเภทกระแสรายวัน										2.00	0.01
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					2.00			2.00	0.01	
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										(92.10)	(1.00)
สินทรัพย์อื่น										1,439.42	3.71
หนี้สินอื่น										(1,831.52)	(4.71)
								38,308.27	100.00	38,848.46	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 04 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 03 พฤศจิกายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	948,139.69	2.137%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	59,258.72	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	10,666.61	0.024%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	515,795.52	1.163%
ค่าสอบบัญชี	40,900.00	0.092%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	425.00	0.000%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	1,575,185.54	3.550%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 3.38%

กองทุนเปิดอีสปริง Small Medium Cap Equity
สำหรับรอบบัญชี 04 พฤศจิกายน 2566 ถึง 03 พฤศจิกายน 2567

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์			
ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้าแต่ละราย ต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	139.38	27.02%
2	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	97.73	18.95%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	89.43	17.34%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เทียร์ดีนาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	76.97	14.92%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	59.46	11.53%
6	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	50.65	9.82%
7	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	0.80	0.15%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด	0.67	0.13%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0.40	0.08%
10	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0.31	0.06%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		515.80	100.00%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Small Medium Cap Equity

สำหรับรอบบัญชี 2566/2567 (ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2566 – 3 พฤศจิกายน 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 3 พฤศจิกายน 2567

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

ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม

การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม เพื่อให้สอดคล้องกับชื่อบริษัทจัดการและเป็นไปตามแนวทางการตั้งชื่อบริษัทจัดการ ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ https://www.eastspring.co.th/docs/default-source/fund-announcements/fund_name_change-announcement-30apr2024-revised.pdf

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมศุภ
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวิมล สิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธี ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เทียวมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัท
12	คุณเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา สายจุด
14	คุณธีรนุช ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนเม็งคลานนท์
17	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นฯ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	TRINITY SECURITIES CO., LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	TISCO SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	STATE STREET FUND SERVICES (IRELAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT (EUROPE) S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	MFEX MUTUAL FUNDS EXCHANGE AB	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	BLACKROCK GLOBAL FUNDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	SMBC BANK INTERNATIONAL PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	SUMITOMO MITSUI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	THE SEAPORT GROUP EUROPE LLP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	STANDARD CHARTERED BANK-LONDON	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	SCOTIA MOCATTA HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	STANDARD CHARTERED BANK - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	STANDARD CHARTERED BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	SAMSUNG SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
34	RHB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35	ITG POSIT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
36	PI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38	OPTIVER AUSTRALIA PTY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39	OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40	NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41	NOMURA INTERNATIONAL PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42	NATWEST GROUP PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43	MIZUHO BANK LTD - JAPAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45	MALAYAN BANKING BERHAD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46	MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47	MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48	MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49	MORGAN STANLEY - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
51	MAYBANK SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
52	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
53	MKS PRECIOUS METAL (HONG KONG) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
54	MAYBANK KIM ENG SECURITIES THAILAND	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
55	MACQUARIE GROUP LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
56	KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO., LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
57	KRUNG THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
58	KTB SECURITIES THAILAND PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
59	KRUNGSRI SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
60	KASIKORN SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
61	KOTAK SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
62	KIATNAKIN PHATRA BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
63	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
64	KGI SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
65	KGI ASIA LTD - HONG KONG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
66	KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
67	KB SECURITIES CO LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
68	KASIKORN BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
69	JP MORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
70	JP MORGAN SECURITIES LLC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
71	JP MORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
72	JEFFERIES INTERNATIONAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
73	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
74	ITG HONG KONG LIMITED.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
75	INNOVESTX SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
76	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
77	ING BANK NV	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
78	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
79	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
80	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
81	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
82	HSBC BANK PLC - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
83	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
84	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
85	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
86	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
87	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
88	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
89	FLOW TRADERS B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
90	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
91	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
92	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
93	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
94	DBS BANK LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
95	DBS BANK LTD - SINGAPORE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
96	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
97	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
98	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
99	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
100	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
101	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
102	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
103	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
104	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
108	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
118	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
119	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
120	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
121	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
122	BLUEBELL SECURITIES CO., LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
123	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
124	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
125	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
126	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
127	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
128	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
129	AMUNDI ASSET MANAGEMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
130	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
131	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน