

**กองทุนเปิดรสนชาติ Small Medium Cap**  
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2565  
สิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

วันที่ 27 ธันวาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นยลกองทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 ของกองทุนเปิดรสนชาติ Small Medium Cap มายังผู้ถือหุ้นยลกองทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 ทยอยตัวร้อยละ 1.5 ะลดลงจากร้อยละ 1.8 ในไตรมาสที่ 2 เป็นผลจากการส่งออกรวมชะลอลง จากการส่งออกสินค้าที่ลดลง ขณะที่การส่งออกบริการขยายตัวได้ดีต่อเนื่อง จากนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น การใช้จ่ายรัฐบาลยังคงลดลง ปัจจัยหลักมาจากการลดลงของการใช้จ่ายด้านสาธารณสุขที่เกี่ยวข้องกับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง ขณะที่การอุปโภคบริโภคของครัวเรือนขยายตัวต่อเนื่อง และการลงทุนของภาคเอกชนที่เร่งขึ้น ส่งผลให้ 9 เดือนแรกปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 2.6 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 1.4 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 3.2 ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 1.7 – 2.7

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น แม้เห็นการปรับตัวลดลงต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปี 2566 ตามแนวโน้มผลประกอบการ บจ. ที่หดตัวลงตั้งแต่การประกาศผลประกอบการ ไตรมาส 4/65 ต่อเนื่องมาจน ผลประกอบการ ไตรมาส 2/66 อย่างไรก็ดี ผลประกอบการไตรมาส 3/66 ที่ประกาศออกมานั้นเริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัวทั้งจากปีก่อนและไตรมาสก่อน และมีแนวโน้มจะทยอยฟื้นตัวต่อเนื่อง ขณะที่แรงกดดันจากการขึ้นอัตราดอกเบี้ยทั้งไทยและสหรัฐเริ่มค่อนข้างจำกัด หลังตลาดตอบรับปัจจัยดังกล่าวไปมากแล้ว

กองทุนเปิดรสนชาติ Small Medium Cap ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และ กลุ่มพาณิชย์

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ

### กองทุนเปิดรสนชาติ Small Medium Cap

#### ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 1.8 ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวในเกณฑ์สูง การลงทุนภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนการส่งออกสินค้า การอุปโภคของรัฐบาล และการลงทุนภาครัฐปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

ในไตรมาสที่ 3 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชน ขยายตัวในเกณฑ์สูงต่อเนื่องร้อยละ 8.1 เติบโตจากร้อยละ 7.8 ในไตรมาสก่อนหน้า และเป็นการขยายตัวสูงสุดในรอบ 4 ไตรมาส ตามการขยายตัวดีขึ้นของการใช้จ่ายในเกือบทุกหมวด สอดคล้องกับการปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องของการจ้างงานและความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่เพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะการใช้จ่ายหมวดบริการขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 15.5 ต่อเนื่องจากร้อยละ 13.9 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการขยายตัวต่อเนื่องของการใช้จ่ายในกลุ่มโรงแรมและภัตตาคาร ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลลดลงร้อยละ 4.9 ต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 5 ตามการลดลงของรายจ่ายการโอนเพื่อสวัสดิการทางสังคมที่ไม่เป็นตัวเงิน รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 7.3 ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลลดลงร้อยละ 5.2 ในส่วนของการลงทุนภาคเอกชนในไตรมาสที่ 3 เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.1 เทียบกับ การขยายตัวร้อยละ 1.0 ในไตรมาสก่อนหน้า ขณะที่การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 2.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 1.1 ในไตรมาสก่อนหน้า 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 ในไตรมาสก่อนหน้า โดยปริมาณส่งออกลดลงร้อยละ 3.1 ขณะที่ราคาส่งออกเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 ส่วนการนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 10.7 ต่อเนื่องจากการลดลงร้อยละ 5.0 ในไตรมาสก่อนหน้า สอดคล้องกับการลดลงของการผลิตสาขาอุตสาหกรรมและการส่งออก รวม 9 เดือนแรกของปี 2566 การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 4.1 ส่วนการนำเข้าลดลงร้อยละ 4.8 สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยในช่วง 11 เดือนแรกของปี 2566 ชะลอการปรับตัวสูงขึ้น โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ที่ร้อยละ 1.41 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจากมาตรการภาครัฐด้านพลังงาน ที่ทำให้สินค้าในกลุ่มพลังงานปรับลดลง

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 2.6 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 1.4 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7 – 3.7 โดยมีค่ากลางที่ร้อยละ 3.2 ปัจจัยสนับสนุนสำคัญ ได้แก่ 1) การกลับมาขยายตัวของส่งออก 2) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และ 3) การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 1.7 – 2.7 ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปรับขึ้นมาอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.5 ต่อปี แล้วนั้น คาดว่าน่าจะเป็นระดับที่เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยอย่างมีเสถียรภาพในระยะยาว

## ภาวะการลงทุน

ในส่วนองภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ได้รับแรงกดดันจากปัจจัยพื้นฐานทั้งด้านเศรษฐกิจ และตลาดหุ้น โดยภาพรวมเศรษฐกิจโลกยังอยู่ในแนวโน้มชะลอตัวต่อเนื่องจากปลายปีที่แล้วตามการใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางประเทศต่างๆ ทั่วโลก ส่งผลให้การส่งออกของไทยหดตัวลงอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ด้านการบริโภค ได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของรายได้ภาคการเกษตรที่ได้รับผลกระทบจากการปรับตัวลงของราคาสินค้าเกษตรตามทิศทางเงินเฟ้อโลก นอกจากนี้ ยังได้รับผลกระทบจากการขาดหายไปของแรงส่งจากมาตรการคนละครึ่ง อย่างไรก็ดี ยังต้องรอมาตรการกระตุ้นจากรัฐบาลใหม่ ขณะที่ภาคบริการยังคงฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว แม้ว่าการปรับเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวจีน จะยังคงดูช้ากว่าที่ตลาดคาดไว้ในตอนแรกก็ตาม

ด้านปัจจัยพื้นฐานตลาดหุ้นเองแม้ว่าจะยังคงอ่อนแอ หลังผลประกอบการตั้งแต่ไตรมาส 4/65 ส่งสัญญาณอ่อนแออย่างต่อเนื่อง ตามภาคการส่งออกและบริโภคที่อ่อนแอ ทำให้อัตราการทำกำไรของ บจ. โดยรวมลดลง นำไปสู่การปรับลดประมาณการกำไรตลาดปี 2566 ลง จาก 108 บาทในช่วงต้นปี สู่ระดับ 86 บาทในช่วงสิ้นสุดเดือน ต.ค. 66 คิดเป็นการปรับลดลงมากกว่า 20% ซึ่งสอดคล้องกับการปรับตัวลดลงของตลาดหุ้นไทย

นอกจากนี้ตลาดยังได้รับผลกระทบจากปัจจัยลบวงวนต่างๆ ตลอดตั้งแต่ต้นปี 2566 ไม่ว่าจะเป็น แรงขายของกองทุน LTF ที่ครบกำหนดในช่วงเดือน ก.พ., การล้มของธนาคาร SVB ในสหรัฐฯ และ CS ในสวิตเซอร์แลนด์ ในช่วงเดือน มี.ค.- เม.ย. หลังลูกค้าถอนเงินฝากหลังขาดความเชื่อมั่นต่อความมั่นคงธนาคาร, การผิมนัดชำระหนี้ และการเปิดเผยเรื่องการตบแต่งบัญชีของหุ้น STARK ในช่วงเดือน มี.ย. ได้กระทบความเชื่อมั่นของนักลงทุนต่อหุ้นขนาดกลางและเล็กโดยรวมท้ายเดือน ก.ย. ตลาดได้รับผลกระทบหลังมีการขาย Biglot ของหุ้น DELTA จากบริษัทแม่จากไต้หวัน ในราคาต่ำกว่าตลาด 9% สร้างความตระหนกแก่ตลาด และสุดท้ายทำให้ราคาหุ้นปรับตัวลดลงแรงกว่า 20% ส่งผลกดดัน SET index ปรับตัวลงไปราว 20 จุด ขณะที่ในเดือน ต.ค. ด้านภาคการท่องเที่ยว โดยเฉพาะการฟื้นตัวของนักท่องเที่ยวจีน ยังได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์กราดยิงกลางกรุงกพขฯ ส่งผลให้มีผู้เสียชีวิตชาวจีน ด้านปัจจัยการเมืองระหว่างประเทศเองก็มีความกังวลตามความตึงเครียดระหว่าง อิสราเอล - ปาเลสไตน์

โดยตลอดทั้งปีกระแสเงินทุนภูมิภาคและไทย ยังได้รับแรงกดดันจากแนวโน้มปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของเฟด สหรัฐฯ ที่ยังมีแนวโน้มอยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่องหลังตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯที่ประกาศออกมาแข็งแกร่งและดีกว่าคาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เงินดอลลาร์สรอ. แแข็งค่าอย่างต่อเนื่อง ช้ำร้ายไปกว่านั้นตลาดยังกังวลต่อต้นทุนการเงินของไทยเองที่อาจจะสูงขึ้นหลังรัฐบาลมีการประกาศนโยบายดิจิทัล วอลเล็ต ที่ต้องใช้งบประมาณกว่า 5 แสนล้านบาท เป็นเหตุกดดันกระแสเงินทุนให้ไหลออกจากประเทศไทย และค่าเงินบาทอ่อนค่า อันเป็นแรงกดดันตลาดหุ้นไทยในอีกทาง อย่างไรก็ดี แรงกดดันในประเด็นดังกล่าวผ่อนคลายลง หลังเฟดส่งสัญญาณปรับลดอัตราดอกเบี้ยในปีหน้า ขณะที่ตลาดยังคงรอความชัดเจนของนโยบายดิจิทัลวอลเล็ต ที่ต้องรอกฎกติกาตีความทางกฎหมายก่อน ที่จะต้องเข้าสภา

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชี ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566**

กองทุนเปิดธนชาติ Small Medium Cap ในรอบบัญชีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และ กลุ่มพาณิชย์

**การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า**

ไม่มี

**รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข**

ไม่มี

**ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)**

ไม่มี

**ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)**

ไม่มี

| ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน |              |         |         |        |       |       |       |                        |
|--------------------------------|--------------|---------|---------|--------|-------|-------|-------|------------------------|
|                                | Year to Date | 3 เดือน | 6 เดือน | 1 ปี   | 3 ปี  | 5 ปี  | 10 ปี | Since Inception Return |
| T- SM Cap                      | -12.94       | -5.49   | -2.95   | -11.71 | 7.84  | 1.13  | -     | 3.64                   |
| Benchmark                      | -12.57       | -6.33   | -6.32   | -10.12 | 8.18  | -0.39 | -     | 1.86                   |
| ความผันผวนของผลการดำเนินงาน    | 15.45        | 15.30   | 15.76   | 14.76  | 15.39 | 18.88 | -     | 16.91                  |
| ความผันผวนของ Benchmark        | 11.98        | 12.56   | 12.31   | 11.47  | 12.96 | 16.68 | -     | 14.82                  |

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%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกลุ่ม ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

## รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอัยยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap (“กองทุน”) ซึ่งมี บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 นั้น

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอัยยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวนิชมน ชจิตสุวรรณ)

รองผู้บริหารสายงาน

สายงานลูกค้าสถาบันการเงินและธุรกิจหลักทรัพย์

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 1 ธันวาคม 2566

กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดชนิด Small Medium Cap

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดชนิด Small Medium Cap (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดชนิด Small Medium Cap ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 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

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความถี่ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 27 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

|  | หมายเหตุ | บาท                  |                      |
|--|----------|----------------------|----------------------|
|  |          | 2566                 | 2565                 |
| <b>สินทรัพย์</b>   |          |                      |                      |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม                          | 3, 4, 6  | 46,611,472.25        | 69,552,901.30        |
| เงินฝากธนาคาร  | 6        | 5,882,147.60         | 6,187,614.61         |
| <b>ลูกหนี้</b>   |          |                      |                      |
| จากเงินปันผลและดอกเบี้ย                                  | 6        | 48,313.83            | 6,240.50             |
| จากการขายเงินลงทุน                                       | 6        | 4,674,294.74         | 1,367,549.84         |
| สินทรัพย์อื่น  |          | -                    | 218.08               |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                                      |          | <b>57,216,228.42</b> | <b>77,114,524.33</b> |
| <b>หนี้สิน</b>   |          |                      |                      |
| <b>เจ้าหนี้</b>  | 6        |                      |                      |
| จากการซื้อเงินลงทุน                                      |          | -                    | 2,880,588.44         |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                               |          | 16,875.22            | 100,000.00           |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                       | 5        | 168,703.46           | 198,805.18           |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                                      |          | 2,397.87             | 936.08               |
| หนี้สินอื่น  |          | 3,828.74             | 6,012.04             |
| <b>รวมหนี้สิน</b>  |          | <b>191,805.29</b>    | <b>3,186,341.74</b>  |
| สินทรัพย์สุทธิ   |          | <b>57,024,423.13</b> | <b>73,928,182.59</b> |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>                                   |          |                      |                      |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน                          |          | 41,313,305.50        | 47,290,381.74        |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม   |          |                      |                      |
| บัญชีปรับสมดุล   |          | (12,199,495.78)      | (9,150,242.56)       |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน                                  |          | 27,910,613.41        | 35,788,043.41        |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ</b>                                    |          | <b>57,024,423.13</b> | <b>73,928,182.59</b> |
| สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย                                   |          | 13.8029              | 15.6328              |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) |          | 4,131,330.5497       | 4,729,038.1735       |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

|                                       | ชื่อหลักทรัพย์   | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---------------------------------------|--|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>หุ้นสามัญ</b>                      |  |            |                         |                              |
| <b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>    |  |            |                         |                              |
| <b>ธนาคาร</b>                         |  |            | <b>1,413,475.00</b>     | <b>3.03</b>                  |
|                                       | บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)                           | 28,700     | 1,413,475.00            | 3.03                         |
| <b>ธุรกิจการเกษตร</b>                 |  |            | <b>245,430.00</b>       | <b>0.53</b>                  |
|                                       | บริษัท ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)        | 90,900     | 245,430.00              | 0.53                         |
| <b>พาณิชย์</b>                        |  |            | <b>5,090,705.00</b>     | <b>10.93</b>                 |
|                                       | บริษัท อินเด็คซ์ 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 โมจิ โมจิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)        | 36,300     | 1,878,525.00            | 4.03                         |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b> |  |            | <b>1,076,450.00</b>     | <b>2.31</b>                  |
|                                       | 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                         |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>          |  |            | <b>2,207,250.00</b>     | <b>4.73</b>                  |
|                                       | บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)                 | 54,500     | 2,207,250.00            | 4.73                         |
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>               |  |            | <b>256,470.00</b>       | <b>0.55</b>                  |
|                                       | บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)                      | 30,900     | 256,470.00              | 0.55                         |
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>           |  |            | <b>559,800.00</b>       | <b>1.20</b>                  |
|                                       | บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)        | 3,600      | 559,800.00              | 1.20                         |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>            |  |            | <b>9,870,865.00</b>     | <b>21.18</b>                 |
|                                       | 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

กองทุนเปิดชนชาติ Small Medium Cap

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                                  | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | <u>ร้อยละของ</u><br><u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|--|-------------------|--------------------------------|--|
| บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                     | 179,000           | 2,702,900.00                   | 5.80                                       |
| บริษัท เชีปเป้ จำกัด (มหาชน)                           | 27,300            | 2,259,075.00                   | 4.85                                       |
| บริษัท ศรีนानาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)            | 95,400            | 1,612,260.00                   | 3.46                                       |
| บริษัท เล้าแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) | 170,800           | 1,844,640.00                   | 3.96                                       |
| บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)           | 58,500            | 585,000.00                     | 1.25                                       |
| <b>การแพทย์</b>  |                   | <b>1,350,710.00</b>            | <b>2.90</b>                                |
| บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)                    | 10,600            | 82,150.00                      | 0.18                                       |
| บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)               | 80,800            | 1,268,560.00                   | 2.72                                       |
| <b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>                       |                   | <b>3,669,624.00</b>            | <b>7.87</b>                                |
| บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)               | 62,000            | 744,000.00                     | 1.60                                       |
| บริษัท ดี เอร่าวัน 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 วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)                   | 54,000            | 318,600.00                     | 0.68                                       |
| <b>บริการเฉพาะกิจ</b>                                  |                   | <b>2,661,750.00</b>            | <b>5.71</b>                                |
| บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)                        | 84,500            | 2,661,750.00                   | 5.71                                       |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>                            |                   | <b>9,359,532.00</b>            | <b>20.07</b>                               |
| 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

กองทุนเปิดชนชาติ Small Medium Cap

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์  | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---|------------|-------------------------|------------------------------|
| บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)                          | 919,100    | 1,488,942.00            | 3.19                         |
| บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)                          | 38,500     | 723,800.00              | 1.55                         |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)        | 399,800    | 1,999,000.00            | 4.29                         |
| <b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>                             |            | <b>4,461,328.00</b>     | <b>9.57</b>                  |
| 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 ปริมา มารีน จำกัด (มหาชน)                      | 95,400     | 591,480.00              | 1.27                         |
| บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) | 36,300     | 439,230.00              | 0.94                         |
| <b>ยานยนต์</b>  |            | <b>867,380.00</b>       | <b>1.86</b>                  |
| บริษัท อปิโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)                      | 24,500     | 759,500.00              | 1.63                         |
| บริษัท อินเตอร์ไฮด์ จำกัด (มหาชน)                     | 46,500     | 107,880.00              | 0.23                         |
| <b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>                      |            |                         |                              |
| <b>เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>                        |            | <b>540,540.00</b>       | <b>1.16</b>                  |
| บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)                      | 57,200     | 540,540.00              | 1.16                         |
| <b>บริการ</b>   |            | <b>2,491,363.25</b>     | <b>5.35</b>                  |
| บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)              | 124,913    | 655,793.25              | 1.41                         |
| บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                  | 151,700    | 1,835,570.00            | 3.94                         |
| <b>เทคโนโลยี</b>                                      |            | <b>488,800.00</b>       | <b>1.05</b>                  |
| 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                         |
| <b>รวมหุ้นสามัญ</b>                                   |            | <b>46,611,472.25</b>    | <b>100.00</b>                |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 49,164,543.57 บาท)</b>       |            | <b>46,611,472.25</b>    | <b>100.00</b>                |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

|                                       | <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                              | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | <u>ร้อยละของ</u><br><u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------------------|--|
| <b>หุ้นสามัญ</b>                      |  |                   |                                |  |
| <b>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b>    |  |                   |                                |  |
| <b>วัสดุก่อสร้าง</b>                  |  |                   |                                |  |
|                                       | บริษัท เอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)             | 344,000           | 722,400.00                     | 1.04                                       |
|                                       | บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)     | 22,200            | 677,100.00                     | 0.97                                       |
| <b>พาณิชย์</b>                        |  |                   |                                |  |
|                                       | บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)             | 478,100           | 635,873.00                     | 0.91                                       |
|                                       | บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)                     | 23,600            | 725,700.00                     | 1.04                                       |
|                                       | บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)        | 13,400            | 229,140.00                     | 0.33                                       |
|                                       | บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)             | 24,900            | 1,126,725.00                   | 1.62                                       |
|                                       | บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)             | 29,900            | 1,076,400.00                   | 1.55                                       |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b> |  |                   |                                |  |
|                                       | บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)            | 29,200            | 1,357,800.00                   | 1.95                                       |
|                                       | บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)                         | 41,500            | 489,700.00                     | 0.70                                       |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>          |  |                   |                                |  |
|                                       | บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) | 46,800            | 1,474,200.00                   | 2.12                                       |
|                                       | บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)                 | 95,700            | 472,758.00                     | 0.68                                       |
|                                       | บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)            | 105,000           | 1,501,500.00                   | 2.16                                       |
|                                       | บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)           | 205,500           | 1,048,050.00                   | 1.51                                       |
|                                       | บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)              | 80,700            | 1,137,870.00                   | 1.64                                       |
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>               |  |                   |                                |  |
|                                       | บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)       | 201,000           | 1,869,300.00                   | 2.69                                       |
|                                       | บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)                | 233,400           | 1,715,490.00                   | 2.47                                       |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| <u>ชื่อหลักทรัพย์</u>                                  | <u>จำนวนหน่วย</u> | <u>มูลค่ายุติธรรม</u><br>(บาท) | <u>ร้อยละของ</u><br><u>มูลค่าเงินลงทุน</u> |
|--|-------------------|--------------------------------|--|
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>                            |                   | <b>2,866,781.00</b>            | <b>4.12</b>                                |
| บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)      | 6,200             | 998,200.00                     | 1.44                                       |
| บริษัท เอเชียเสริมกิจสีซิ่ง จำกัด (มหาชน)              | 35,500            | 1,162,625.00                   | 1.67                                       |
| บริษัท เฮงลิสซิ่ง แอนด์ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)         | 153,100           | 453,176.00                     | 0.65                                       |
| บริษัท ศักดิ์สยามลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)                 | 38,300            | 252,780.00                     | 0.36                                       |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>                             |                   | <b>9,196,565.00</b>            | <b>13.22</b>                               |
| บริษัท เอเชียันชี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)           | 87,500            | 1,478,750.00                   | 2.13                                       |
| บริษัท อิจิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                     | 84,000            | 890,400.00                     | 1.28                                       |
| บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)                           | 66,500            | 2,643,375.00                   | 3.80                                       |
| บริษัท ศรีน่านาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)           | 74,800            | 1,540,880.00                   | 2.21                                       |
| บริษัท เถ้าแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) | 36,400            | 260,260.00                     | 0.37                                       |
| บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)           | 141,000           | 2,382,900.00                   | 3.43                                       |
| <b>การแพทย์</b>  |                   | <b>2,422,905.00</b>            | <b>3.48</b>                                |
| บริษัท โรงพยาบาล ลาดพร้าว จำกัด (มหาชน)                | 56,100            | 322,575.00                     | 0.46                                       |
| บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)               | 86,400            | 1,572,480.00                   | 2.26                                       |
| บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)                  | 15,300            | 527,850.00                     | 0.76                                       |
| <b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>                       |                   | <b>4,746,155.00</b>            | <b>6.82</b>                                |
| บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)               | 8,000             | 382,000.00                     | 0.55                                       |
| บริษัท ดี เอร่าวิธ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                 | 637,200           | 2,880,144.00                   | 4.14                                       |
| บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)           | 85,800            | 319,176.00                     | 0.46                                       |
| บริษัท วีรันดาร์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)                 | 144,700           | 1,164,835.00                   | 1.67                                       |
| <b>ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์</b>                        |                   | <b>980,045.00</b>              | <b>1.41</b>                                |
| บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)         | 113,300           | 980,045.00                     | 1.41                                       |
| <b>กระดาษและวัสดุการพิมพ์</b>                          |                   | <b>957,000.00</b>              | <b>1.38</b>                                |
| บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)                  | 58,000            | 957,000.00                     | 1.38                                       |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                                   | จำนวนหน่วย | มูลค่าบัญชีรวม<br>(บาท) | ร้อยละของ       |
|--|------------|-------------------------|-----------------|
|  |            |                         | มูลค่าเงินลงทุน |
| <b>บริการเฉพาะกิจ</b>                            |            | <b>1,926,600.00</b>     | <b>2.77</b>     |
| บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)                  | 101,400    | 1,926,600.00            | 2.77            |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>                      |            | <b>8,042,235.00</b>     | <b>11.55</b>    |
| บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)           | 60,200     | 1,155,840.00            | 1.66            |
| บริษัท อมตะ วิเอ็น จำกัด (มหาชน)                 | 69,000     | 503,700.00              | 0.72            |
| บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)             | 73,300     | 740,330.00              | 1.06            |
| บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)                   | 99,700     | 932,195.00              | 1.34            |
| บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)                  | 1,200      | 22,800.00               | 0.03            |
| บริษัท อริจัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)        | 84,700     | 847,000.00              | 1.22            |
| บริษัท พุกกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)              | 55,700     | 690,680.00              | 0.99            |
| บริษัท แอสเสอรี่ จำกัด (มหาชน)                   | 1,831,400  | 2,417,448.00            | 3.48            |
| บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)   | 189,700    | 732,242.00              | 1.05            |
| <b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>                        |            | <b>5,268,568.00</b>     | <b>7.58</b>     |
| บริษัท เอเชีย เอวิชั่น จำกัด (มหาชน)             | 462,600    | 1,471,068.00            | 2.12            |
| บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)               | 146,600    | 2,052,400.00            | 2.95            |
| บริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)       | 18,600     | 254,820.00              | 0.37            |
| บริษัท พรินมา มารีน จำกัด (มหาชน)                | 225,800    | 1,490,280.00            | 2.14            |
| <b>ยานยนต์</b>                                   |            | <b>1,811,346.00</b>     | <b>2.61</b>     |
| บริษัท อินเตอร์ไฮด์ จำกัด (มหาชน)                | 208,800    | 714,096.00              | 1.03            |
| บริษัท สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) | 52,500     | 1,097,250.00            | 1.58            |
| <b>บริการรับเหมาก่อสร้าง</b>                     |            | <b>3,188,086.00</b>     | <b>4.58</b>     |
| บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)                   | 60,700     | 1,426,450.00            | 2.05            |
| บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)                       | 150,200    | 639,852.00              | 0.92            |
| บริษัท ซีพี โก้ จำกัด (มหาชน)                    | 326,100    | 1,121,784.00            | 1.61            |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรชนชาติ Small Medium Cap

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

| ชื่อหลักทรัพย์                                  | จำนวนหน่วย | มูลค่ายุติธรรม<br>(บาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่าเงินลงทุน |
|---|------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</b>                |            |                         |                              |
| <b>เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร</b>                  |            | <b>1,701,630.00</b>     | <b>2.45</b>                  |
| บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)                | 153,300    | 1,701,630.00            | 2.45                         |
| <b>บริการ</b>                                   |            | <b>4,309,240.00</b>     | <b>6.20</b>                  |
| บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)      | 84,900     | 1,570,650.00            | 2.26                         |
| บริษัท เฮลท์ลีด จำกัด (มหาชน)                   | 24,100     | 554,300.00              | 0.80                         |
| บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)            | 193,300    | 2,184,290.00            | 3.14                         |
| <b>เทคโนโลยี</b>                                |            | <b>5,502,475.00</b>     | <b>7.92</b>                  |
| บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)               | 26,300     | 3,300,650.00            | 4.75                         |
| บริษัท ดิจิทัล (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)        | 8,000      | 584,000.00              | 0.84                         |
| บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)                   | 58,300     | 1,617,825.00            | 2.33                         |
| <b>รวมหุ้นสามัญ</b>                             |            | <b>69,179,637.00</b>    | <b>99.47</b>                 |
| <b>ใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>                         |            |                         |                              |
| บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) - W4              | 34,323,480 | 343,234.80              | 0.49                         |
| บริษัท บางกอกแร็นซ์ จำกัด (มหาชน) - W1          | 103,550    | 30,029.50               | 0.04                         |
| <b>รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ</b>                      |            | <b>373,264.30</b>       | <b>0.53</b>                  |
| <b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 68,831,920.71 บาท)</b> |            | <b>69,552,901.30</b>    | <b>100.00</b>                |

กองทุนเปิดขนาด Small Medium Cap

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

|   | หมายเหตุ | บาท                   |                     |
|---|----------|-----------------------|---------------------|
|   |          | 2566                  | 2565                |
| รายได้  | 3        |                       |                     |
| รายได้เงินปันผล   |          | 1,716,870.65          | 1,421,457.80        |
| รายได้ดอกเบี้ย  |          | 36,130.11             | 13,542.84           |
| รวมรายได้   |          | <u>1,753,000.76</u>   | <u>1,435,000.64</u> |
| ค่าใช้จ่าย  | 3        |                       |                     |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ   | 5        | 1,350,023.05          | 1,564,403.39        |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์   |          | 15,187.84             | 17,599.56           |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน  | 5        | 84,376.48             | 97,775.17           |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ   |          | 40,900.00             | 40,900.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน                                   |          | -                     | 1,640.00            |
| ค่าใช้จ่ายอื่น  |          | 858.08                | 16,572.55           |
| รวมค่าใช้จ่าย   |          | <u>1,491,345.45</u>   | <u>1,738,890.67</u> |
| รายได้(ขาดทุน)สุทธิ   |          | <u>261,655.31</u>     | <u>(303,890.03)</u> |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน                                   | 3        |                       |                     |
| รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (4,859,613.90)        | 1,226,120.78        |
| รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน                        |          | (3,274,051.91)        | (68,495.34)         |
| รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น |          | <u>(8,133,665.81)</u> | <u>1,157,625.44</u> |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้      |          | (7,872,010.50)        | 853,735.41          |
| หัก ภาษีเงินได้   | 3        | (5,419.50)            | (2,031.43)          |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้   |          | <u>(7,877,430.00)</u> | <u>851,703.98</u>   |

กองทุนเปิดรชนชาติ Small Medium Cap  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

|   | บาท             |                 |
|---|-----------------|-----------------|
|   | 2566            | 2565            |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก               |                 |                 |
| การดำเนินงาน  | (7,877,430.00)  | 851,703.98      |
| การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี | 13,579,494.53   | 57,146,722.14   |
| การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี      | (22,605,823.99) | (62,829,837.65) |
| การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี                       | (16,903,759.46) | (4,831,411.53)  |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี                                 | 73,928,182.59   | 78,759,594.12   |
| สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี                                | 57,024,423.13   | 73,928,182.59   |

|  | หน่วย            |                  |
|--|------------------|------------------|
|  |                  |                  |
| การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน         |                  |                  |
| (มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)                   |                  |                  |
| หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี                    | 4,729,038.1735   | 5,057,723.3564   |
| บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี        | 881,930.9231     | 3,506,861.6112   |
| หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี | (1,479,638.5469) | (3,835,546.7941) |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี                   | 4,131,330.5497   | 4,729,038.1735   |

## กองทุนเปิดธนชาติ Small Medium Cap

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

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

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

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

#### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

##### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายการใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดหางบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

|               | บาท            |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2566           | 2565           |
| ซื้อเงินลงทุน | 201,078,402.83 | 257,568,600.95 |
| ขายเงินลงทุน  | 215,886,166.07 | 265,345,407.89 |

#### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

|   | บาท          |              | นโยบายการกำหนดราคา             |
|---|--------------|--------------|--------------------------------|
|   | 2566         | 2565         |                                |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด                 |              |              |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                     | -            | 1,087,493.75 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                    | -            | 67,968.35    | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด |              |              |                                |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ                                     | 1,350,023.05 | 476,909.64   | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน                                    | 84,376.48    | 29,806.82    | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

|   | บาท        |            |
|---|------------|------------|
|   | 2566       | 2565       |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด |            |            |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย                              | 119,863.53 | 147,897.75 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย                             | 7,491.48   | 9,243.57   |

## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

|                  | 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 |

|                  | บาท                       |            |            |               |
|------------------|---------------------------|------------|------------|---------------|
|                  | ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 |            |            |               |
|                  | ระดับที่ 1                | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม           |
| <u>สินทรัพย์</u> |                           |            |            |               |
| ตราสารทุน        | 69,552,901.30             | -          | -          | 69,552,901.30 |



เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี 2566 ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในระหว่างปี 2565 มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมจากระดับที่ 2 เป็น ระดับที่ 1 เนื่องจากตราสารทุนได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

|                                 | บาท  |                          |                    |               |
|---------------------------------|--|--------------------------|--------------------|---------------|
|                                 | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 |                          |                    |               |
|                                 | มีอัตราดอกเบี้ย<br>ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด                    | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม           |
| <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>        |  |                          |                    |               |
| <u>เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน</u> |  |                          |                    |               |
| 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      |

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2565

|                                 | มีอัตราดอกเบี้ย            |                          |                    | รวม           |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|
|                                 | ปรับขึ้นลงตาม<br>อัตราตลาด | มีอัตรา<br>ดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |               |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>      |                            |                          |                    |               |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | -                          | -                        | 69,552,901.30      | 69,552,901.30 |
| เงินฝากธนาคาร                   | 6,185,614.61               | -                        | 2,000.00           | 6,187,614.61  |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย              | -                          | -                        | 6,240.50           | 6,240.50      |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน       | -                          | -                        | 1,367,549.84       | 1,367,549.84  |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u>        |                            |                          |                    |               |
| เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน     | -                          | -                        | 2,880,588.44       | 2,880,588.44  |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน        |                            |                          |                    |               |
| หน่วยลงทุน                      | -                          | -                        | 100,000.00         | 100,000.00    |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย              | -                          | -                        | 198,805.18         | 198,805.18    |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย             | -                          | -                        | 936.08             | 936.08        |
| หนี้สินอื่น                     | -                          | -                        | 6,012.04           | 6,012.04      |

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ องค์กรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566

**รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก**

**3 พฤศจิกายน 2566**

| กลุ่มของตราสาร  | มูลค่าตามราคาตลาด<br>(พันบาท) | %NAV   |
|---|-------------------------------|--------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ  | -                             | -      |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัท<br>เงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้าประกัน                        | 5,898.13                      | 10.34% |
| (ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก<br>ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้าประกัน  | -                             | -      |
| (ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า<br>investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอวัล<br>ผู้สืบทาย หรือผู้ค้าประกัน | -                             | -      |

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

กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

| ชื่อหลักทรัพย์                                   | อัตรา<br>ดอกเบี้ย<br>(%)                               | อันดับความน่าเชื่อถือ |       |     |         | วันครบ<br>กำหนด | จำนวนหน่วย<br>(พันหน่วย)/<br>มูลค่าหน่วย<br>(ล้านบาท) | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาดไม่รวม<br>ดอกเบี้ยค้างรับ<br>(ล้านบาท) | ร้อยละของ<br>เงินลงทุน | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาดรวม<br>ดอกเบี้ยค้างรับ<br>(ล้านบาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่า<br>ทรัพย์สิน<br>สุทธิ |
|--|--|-----------------------|-------|-----|---------|-----------------|---|---|------------------------|--|---|
|  |  | TRIS                  | FITCH | S&P | Moody's |                 |   |   |                        |  |   |
| <b>หุ้นสามัญ</b>                                 |  |                       |       |     |         |                 | <b>46,611.47</b>                                      | <b>100.00</b>   | <b>46,611.47</b>       | <b>81.75</b>   |   |
| <b>ทั้งหมดเขียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b> |  |                       |       |     |         |                 | <b>43,579.57</b>                                      | <b>93.50</b>  | <b>43,579.57</b>       | <b>76.43</b>   |   |
| <b>ธนาคาร</b>                                    |  |                       |       |     |         |                 | <b>1,413.48</b>                                       | <b>3.03</b>   | <b>1,413.48</b>        | <b>2.48</b>  |   |
| TCAP   | บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)                        |                       |       |     |         | 28.70           | 1,413.48  | 3.03  | 1,413.48               | 2.48   |   |
| <b>พาณิชย์</b>                                   |  |                       |       |     |         |                 | <b>5,090.71</b>                                       | <b>10.92</b>  | <b>5,090.71</b>        | <b>8.93</b>  |   |
| MOSHI  | บริษัท โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)      |                       |       |     |         | 36.30           | 1,878.53  | 4.03  | 1,878.53               | 3.29   |   |
| KAMART   | บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)                         |                       |       |     |         | 99.90           | 1,158.84  | 2.49  | 1,158.84               | 2.03   |   |
| ILM  | บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)            |                       |       |     |         | 45.40           | 1,057.82  | 2.27  | 1,057.82               | 1.86   |   |
| MC   | บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                         |                       |       |     |         | 81.60           | 995.52  | 2.14  | 995.52                 | 1.75   |   |
| <b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>            |  |                       |       |     |         |                 | <b>1,565.25</b>                                       | <b>3.36</b>   | <b>1,565.25</b>        | <b>2.75</b>  |   |
| THCOM  | บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)                             |                       |       |     |         | 40.00           | 512.00  | 1.10  | 512.00                 | 0.90   |   |
| SYNEX  | บริษัท ซิเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)                |                       |       |     |         | 31.10           | 306.34  | 0.66  | 306.34                 | 0.54   |   |
| BBIK   | บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                      |                       |       |     |         | 2.80            | 285.60  | 0.61  | 285.60                 | 0.50   |   |
| ILINK  | บริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)       |                       |       |     |         | 36.10           | 258.12  | 0.55  | 258.12                 | 0.45   |   |
| BE8  | บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)                       |                       |       |     |         | 6.40            | 203.20  | 0.44  | 203.20                 | 0.36   |   |
| <b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>                     |  |                       |       |     |         |                 | <b>2,207.25</b>                                       | <b>4.74</b>   | <b>2,207.25</b>        | <b>3.87</b>  |   |
| BCP  | บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)               |                       |       |     |         | 54.50           | 2,207.25  | 4.74  | 2,207.25               | 3.87   |   |
| <b>สื่อและสิ่งพิมพ์</b>                          |  |                       |       |     |         |                 | <b>256.47</b>   | <b>0.55</b>   | <b>256.47</b>          | <b>0.45</b>  |   |
| PLANB  | บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)                    |                       |       |     |         | 30.90           | 256.47  | 0.55  | 256.47                 | 0.45   |   |
| <b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>                      |  |                       |       |     |         |                 | <b>559.80</b>   | <b>1.20</b>   | <b>559.80</b>          | <b>0.98</b>  |   |
| AEONTS   | บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)      |                       |       |     |         | 3.60            | 559.80  | 1.20  | 559.80                 | 0.98   |   |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>                       |  |                       |       |     |         |                 | <b>10,116.30</b>                                      | <b>21.70</b>  | <b>10,116.30</b>       | <b>17.74</b>   |   |
| ICHI   | บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                     |                       |       |     |         | 179.00          | 2,702.90  | 5.80  | 2,702.90               | 4.74   |   |
| SAPPE  | บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)                           |                       |       |     |         | 27.30           | 2,259.08  | 4.85  | 2,259.08               | 3.96   |   |
| TKN  | บริษัท เต้าแก๊นออย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) |                       |       |     |         | 170.80          | 1,844.64  | 3.96  | 1,844.64               | 3.23   |   |
| SNNP   | บริษัท ศรีนาราพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)            |                       |       |     |         | 95.40           | 1,612.26  | 3.46  | 1,612.26               | 2.83   |   |
| AAI  | บริษัท เอเชีย ออโต้ อินเทอร์เน็ตเซ็นทรัล จำกัด (มหาชน) |                       |       |     |         | 156.30          | 593.94  | 1.27  | 593.94                 | 1.04   |   |
| ZEN  | บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)           |                       |       |     |         | 58.50           | 585.00  | 1.26  | 585.00                 | 1.03   |   |
| BTG  | บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)                           |                       |       |     |         | 12.70           | 273.05  | 0.59  | 273.05                 | 0.48   |   |
| TEGH   | บริษัท ไทยอีสที กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)          |                       |       |     |         | 90.90           | 245.43  | 0.53  | 245.43                 | 0.43   |   |
| <b>การแพทย์</b>                                  |  |                       |       |     |         |                 | <b>1,350.71</b>                                       | <b>2.90</b>   | <b>1,350.71</b>        | <b>2.36</b>  |   |

กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

| ชื่อหลักทรัพย์                          | อัตรา<br>ดอกเบี้ย<br>(%)                               | อันดับความน่าเชื่อถือ |       |     |         | วันครบ<br>กำหนด | จำนวนหน่วย<br>(พันหน่วย)/<br>มูลค่าหน้าตัว<br>(ล้านบาท) | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาดรวม<br>ดอกเบี้ยค้างรับ<br>(ล้านบาท) | ร้อยละของ<br>เงินลงทุน | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาดรวม<br>ดอกเบี้ยค้างรับ<br>(ล้านบาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่า<br>ทรัพย์สิน<br>สุทธิ |
|---|--|-----------------------|-------|-----|---------|-----------------|---|--|------------------------|--|---|
|   |  | TRIS                  | FITCH | S&P | Moody's |                 |   |  |                        |  |   |
| PR9                                     | บริษัท โรงพยาบาลพระ<br>รามเกล้า จำกัด (มหาชน)          |                       |       |     |         | 80.80           | 1,268.56  | 2.72   | 1,268.56               | 2.22   |   |
| EKH                                     | บริษัท เอกชัยการแพทย์<br>จำกัด (มหาชน)                 |                       |       |     |         | 10.60           | 82.15   | 0.18   | 82.15                  | 0.14   |   |
| <b>การท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>        |  |                       |       |     |         |                 | <b>3,669.62</b>   | <b>7.87</b>  | <b>3,669.62</b>        | <b>6.43</b>  |   |
| ERW                                     | บริษัท ดี เอร่าวิถึ กรู๊ป<br>จำกัด (มหาชน)             |                       |       |     |         | 445.20          | 2,292.78  | 4.92   | 2,292.78               | 4.02   |   |
| BEYOND                                  | บริษัท เบาดี แอนด์ บี<br>ยอนด์ จำกัด (มหาชน)           |                       |       |     |         | 62.00           | 744.00  | 1.60   | 744.00                 | 1.30   |   |
| VRANDA                                  | บริษัท วีรันดา รีสอร์ท<br>จำกัด (มหาชน)                |                       |       |     |         | 54.00           | 318.60  | 0.68   | 318.60                 | 0.56   |   |
| SHR                                     | บริษัท เอส โฮเทล แอนด์<br>รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)        |                       |       |     |         | 124.70          | 314.24  | 0.67   | 314.24                 | 0.55   |   |
| <b>บริการเฉพาะกิจ</b>                   |  |                       |       |     |         |                 | <b>2,661.75</b>   | <b>5.71</b>  | <b>2,661.75</b>        | <b>4.67</b>  |   |
| SISB                                    | บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (<br>มหาชน)                    |                       |       |     |         | 84.50           | 2,661.75  | 5.71   | 2,661.75               | 4.67   |   |
| <b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>             |  |                       |       |     |         |                 | <b>9,359.53</b>   | <b>20.08</b>   | <b>9,359.53</b>        | <b>16.42</b>   |   |
| AMATA                                   | บริษัท อมตะ คอร์ปอเร<br>ชั่น จำกัด (มหาชน)             |                       |       |     |         | 88.10           | 2,123.21  | 4.56   | 2,123.21               | 3.72   |   |
| WHA                                     | บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์<br>ปอเรชั่น จำกัด (<br>มหาชน) |                       |       |     |         | 399.80          | 1,999.00  | 4.29   | 1,999.00               | 3.51   |   |
| SIRI                                    | บริษัท แอสสิริ จำกัด (<br>มหาชน)                       |                       |       |     |         | 919.10          | 1,488.94  | 3.19   | 1,488.94               | 2.61   |   |
| ORI                                     | บริษัท อริจิ้น<br>พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (<br>มหาชน)      |                       |       |     |         | 95.80           | 876.57  | 1.88   | 876.57                 | 1.54   |   |
| AP                                      | บริษัท เอพี (ไทยแลนด์)<br>จำกัด (มหาชน)                |                       |       |     |         | 76.70           | 843.70  | 1.81   | 843.70                 | 1.48   |   |
| SPALI                                   | บริษัท ศุภาลัย จำกัด (<br>มหาชน)                       |                       |       |     |         | 38.50           | 723.80  | 1.55   | 723.80                 | 1.27   |   |
| PSH                                     | บริษัท พุกกะยา โฮลดิ้ง<br>จำกัด (มหาชน)                |                       |       |     |         | 45.00           | 562.50  | 1.21   | 562.50                 | 0.99   |   |
| PLAT                                    | บริษัท เคอะ แพลทินัม<br>กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)            |                       |       |     |         | 163.50          | 493.77  | 1.06   | 493.77                 | 0.87   |   |
| BRI                                     | บริษัท บริหานีย์ จำกัด (<br>มหาชน)                     |                       |       |     |         | 31.80           | 248.04  | 0.53   | 248.04                 | 0.43   |   |
| <b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>               |  |                       |       |     |         |                 | <b>4,461.33</b>   | <b>9.57</b>  | <b>4,461.33</b>        | <b>7.83</b>  |   |
| BA                                      | บริษัท การบินกรุงเทพ<br>จำกัด (มหาชน)                  |                       |       |     |         | 179.90          | 2,644.53  | 5.67   | 2,644.53               | 4.64   |   |
| NYT                                     | บริษัท นามยง เทอร์มินัล<br>จำกัด (มหาชน)               |                       |       |     |         | 202.60          | 786.09  | 1.69   | 786.09                 | 1.38   |   |
| PRM                                     | บริษัท พรีเมา มารีน<br>จำกัด (มหาชน)                   |                       |       |     |         | 95.40           | 591.48  | 1.27   | 591.48                 | 1.04   |   |
| SJWD                                    | บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี<br>โลจิสติกส์ จำกัด       |                       |       |     |         | 36.30           | 439.23  | 0.94   | 439.23                 | 0.77   |   |
| <b>ยานยนต์</b>                          |  |                       |       |     |         |                 | <b>867.38</b>   | <b>1.86</b>  | <b>867.38</b>          | <b>1.52</b>  |   |
| AH                                      | บริษัท อาปีโก โฮเทค<br>จำกัด (มหาชน)                   |                       |       |     |         | 24.50           | 759.50  | 1.63   | 759.50                 | 1.33   |   |
| IHL                                     | บริษัท อินเตอร์ ไฮด์<br>จำกัด (มหาชน)                  |                       |       |     |         | 46.50           | 107.88  | 0.23   | 107.88                 | 0.19   |   |
| <b>ที่จะประเมินในตลาดหลักทรัพย์ใหม่</b> |  |                       |       |     |         |                 | <b>3,031.90</b>   | <b>6.50</b>  | <b>3,031.90</b>        | <b>5.32</b>  |   |
| <b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>              |  |                       |       |     |         |                 | <b>540.54</b>   | <b>1.16</b>  | <b>540.54</b>          | <b>0.95</b>  |   |
| AU                                      | บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด<br>(มหาชน)                    |                       |       |     |         | 57.20           | 540.54  | 1.16   | 540.54                 | 0.95   |   |
| <b>อื่น ๆ</b>                           |  |                       |       |     |         |                 | <b>2,491.36</b>   | <b>5.34</b>  | <b>2,491.36</b>        | <b>4.37</b>  |   |
| SPA                                     | บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป<br>จำกัด (มหาชน)                |                       |       |     |         | 151.70          | 1,835.57  | 3.94   | 1,835.57               | 3.22   |   |
| D                                       | บริษัท เดนทัล คอร์ปอเร<br>ชั่น จำกัด (มหาชน)           |                       |       |     |         | 124.91          | 655.79  | 1.41   | 655.79                 | 1.15   |   |

กองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

| ชื่อหลักทรัพย์                     | อัตรา<br>ดอกเบี้ย<br>(%)             | อันดับความน่าเชื่อถือ |       |     |         | วันครบ<br>กำหนด | จำนวนหน่วย<br>(พันหน่วย)/<br>มูลค่าหน้าตั๋ว<br>(ล้านบาท) | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาดไม่รวม<br>ดอกเบี้ยค้างรับ<br>(ล้านบาท) | ร้อยละของ<br>เงินลงทุน | มูลค่าตาม<br>ราคาตลาดรวม<br>ดอกเบี้ยค้างรับ<br>(ล้านบาท) | ร้อยละของ<br>มูลค่า<br>ทรัพย์สิน<br>สุทธิ |
|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-------|-----|---------|-----------------|--|---|------------------------|--|---|
|                                    |                                      | TRIS                  | FITCH | S&P | Moody's |                 |  |   |                        |  |   |
| <b>เงินฝากธนาคาร</b>               |                                      |                       |       |     |         |                 |  |   |                        | <b>5,898.13</b>  | <b>10.32</b>                              |
| <b>ประเภทออมทรัพย์</b>             |                                      |                       |       |     |         |                 |  |   |                        | <b>5,898.13</b>  | <b>10.32</b>                              |
| BAY - S/A                          | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา<br>จำกัด (มหาชน) |                       |       |     |         | 5,880.15        |  |   | 5,898.13               | 10.32  |   |
| <b>ประเภทกระแสรายวัน</b>           |                                      |                       |       |     |         |                 |  |   |                        | <b>2.00</b>  | <b>0.00</b>                               |
| BAY - C/A                          | ธนาคารกรุงศรีอยุธยา<br>จำกัด (มหาชน) |                       |       |     |         | 2.00            |  |   | 2.00                   | 0.00   |   |
| <b>สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น</b> |                                      |                       |       |     |         |                 |  |   |                        | <b>4,514.82</b>  | <b>7.93</b>                               |
| <b>สินทรัพย์อื่น</b>               |                                      |                       |       |     |         |                 |  |   |                        | <b>4,706.62</b>  | <b>8.26</b>                               |
| <b>หนี้สินอื่น</b>                 |                                      |                       |       |     |         |                 |  |   |                        | <b>(191.81)</b>  | <b>(0.33)</b>                             |
|                                    |                                      |                       |       |     |         |                 |  | <b>46,611.47</b>  | <b>100.00</b>          | <b>57,024.42</b>   | <b>100.00</b>                             |

หมายเหตุ \* อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 04 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 03 พฤศจิกายน 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม<br>(fund's direct expense) | จำนวนเงิน<br>(บาท)  | ร้อยละของ<br>มูลค่า |
|---|---------------------|---------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)                        | 1,350,023.05        | 2.140%              |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)                        | 84,376.48           | 0.134%              |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)                   | 15,187.84           | 0.024%              |
| ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)                           | ไม่มี               | ไม่มี               |
| ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์                              | 726,303.20          | 1.151%              |
| ค่าสอบบัญชี   | 40,900.00           | 0.065%              |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ   | 858.08              | 0.001%              |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด</b>                                   | <b>2,217,648.65</b> | <b>3.515%</b>       |

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

**อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 3.18%**



กองทุนเปิดธนชาติ Small Medium Cap

สำหรับรอบบัญชี 04 พฤศจิกายน 2565 ถึง 03 พฤศจิกายน 2566

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

| ลำดับ                          | ชื่อบริษัทนายหน้า                                     | ค่านายหน้า<br>(พันบาท) | อัตราส่วนค่านายหน้า<br>แต่ละรายต่อ<br>ค่านายหน้าทั้งหมด |
|--------------------------------|---|------------------------|---|
| 1                              | บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)                 | 186.58                 | 25.70%  |
| 2                              | บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)                   | 176.02                 | 24.23%  |
| 3                              | บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด               | 125.73                 | 17.31%  |
| 4                              | บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด | 92.56                  | 12.74%  |
| 5                              | บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด     | 85.81                  | 11.81%  |
| 6                              | บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)        | 25.39                  | 3.50%   |
| 7                              | บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)       | 20.33                  | 2.80%   |
| 8                              | บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)         | 8.91                   | 1.23%   |
| 9                              | บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)        | 4.95                   | 0.68%   |
| 10                             | บริษัทหลักทรัพย์เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด         | 0.02                   | 0 %   |
| 11                             | บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด                       | 0.02                   | 0 %   |
| รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ |   | 726.32                 | 100.00%   |

### รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดธนาชาติ Small Medium Cap

สำหรับรอบปีบัญชี 2565/2566 (ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 ถึง 3 พฤศจิกายน 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 3 พฤศจิกายน 2566

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

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน

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

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)**

|    | <b>บริษัทที่ให้ผลประโยชน์</b>                      | <b>ผลประโยชน์ที่ได้รับ</b> | <b>เหตุผลในการรับผลประโยชน์</b>  |
|----|--|----------------------------|----------------------------------|
| 1  | AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 2  | ASIA PLUS SECURITIES PCL                           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 3  | ASL SECURITIES COMPANY LIMITED                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 4  | AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP              | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 5  | AXA WORLD FUNDS                                    | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 6  | AXIS CAPITAL LIMITED                               | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 7  | BANGKOK BANK PCL                                   | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 8  | BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 9  | BANK OF AMERICA CORP - US                          | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 10 | BANK OF AYUDHYA PCL                                | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 11 | BANK OF CHINA LTD                                  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 12 | BARCLAYS BANK PLC                                  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 13 | BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO., LTD      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 14 | BEYOND SECURITIES PCL                              | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 15 | BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK                | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 16 | BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)                       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 17 | BNP PARIBAS S.A.                                   | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 18 | BUALUANG SECURITIES PCL                            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 19 | CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO., LTD            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 20 | CHINA CONSTRUCTION BANK CORP                       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 21 | CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE              | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 22 | CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD               | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 23 | CIMB THAI BANK PCL                                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 24 | CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 25 | CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 26 | CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED                   | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 27 | CITIGROUP INC                                      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 28 | CLSA B.V.  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 29 | CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 30 | COMMERZBANK AG                                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 31 | COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 32 | CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 33 | DAIWA SECURITIES GROUP INC                         | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |

|    | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                             | ผลประโยชน์ที่ได้รับ        | เหตุผลในการรับผลประโยชน์         |
|----|--|----------------------------|----------------------------------|
| 34 | DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 35 | DBS BANK LTD                                       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 36 | DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 37 | DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO., LTD           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 38 | DEUTSCHE BANK AG - GERMAN                          | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 39 | DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE                | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 40 | FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL                      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 41 | FRANKLIN TEMPLETON                                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 42 | GOLDMAN SACHS GROUP INC - US                       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 43 | GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL                        | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 44 | GOVERNMENT HOUSING BANK                            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 45 | GOVERNMENT SAVINGS BANK                            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 46 | HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 47 | IIFL SECURITIES LIMITED                            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 48 | INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 49 | ING BANK NV - NATHERLANDS                          | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 50 | INNOVESTX SECURITIES CO., LTD                      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 51 | INSTINET PACIFIC LIMITED                           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 52 | ITG HONG KONG LIMITED.                             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 53 | ITG POSIT  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 54 | JEFFERIES INTERNATIONAL LIMITED                    | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 55 | JP MORGAN CHASE BANK, N.A.                         | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 56 | JP MORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATE           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 57 | JP MORGAN SECURITIES LLC - US                      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 58 | KASIKORN BANK PCL                                  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 59 | KASIKORN SECURITIES PCL                            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 60 | KGI ASIA LTD - HONG KONG                           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 61 | KGI SECURITIES (THAILAND) PCL                      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 62 | KIATNAKIN PHATRA BANK PCL                          | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 63 | KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PCL                    | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 64 | KOTAK SECURITIES LIMITED                           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 65 | KRUNG THAI BANK PCL                                | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 66 | KRUNGSRI CAPITAL SECURITIES PCL                    | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 67 | KRUNGSRI SECURITIES PCL                            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 68 | KRUNGTHAI XSPRING SECURITIES CO., LTD.             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |

|     | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                  | ผลประโยชน์ที่ได้รับ        | เหตุผลในการรับผลประโยชน์         |
|-----|---|----------------------------|----------------------------------|
| 69  | KTB SECURITIES THAILAND PCL             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 70  | MACQUARIE GROUP LIMITED                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 71  | MALAYAN BANKING BERHAD                  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 72  | MAYBANK KIM ENG SECURITIES THAILAND     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 73  | MAYBANK SECURITIES (THAILAND) PLC.      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 74  | MAYBANK SECURITIES PTE LTD - SINGAPORE  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 75  | MERRILL LYNCH INTERNATIONAL             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 76  | MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 77  | MITSUBISHI UFJ TRUST & BANKING CORP     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 78  | MIZUHO BANK LTD - JAPAN                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 79  | MKS PRECIOUS METAL (HONG KONG) LIMITED  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 80  | MORGAN STANLEY - US                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 81  | MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 82  | NATWEST GROUP PLC                       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 83  | NOMURA INTERNATIONAL PLC.               | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 84  | NOMURA SINGAPORE LTD - SINGAPORE        | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 85  | OVERSEA-CHINESE BANKING CORP LTD        | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 86  | PGIM GLOBAL INVESTMENTS                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 87  | PI SECURITIES PCL                       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 88  | RHB SECURITIES THAILAND PCL             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 89  | SAMSUNG SECURITIES CO., LTD             | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 90  | SCOTIA MOCATTA HONG KONG                | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 91  | SIAM COMMERCIAL BANK PCL                | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 92  | SMBC NIKKO SECURITIES INC               | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 93  | SOCIETE GENERALE CORPORATE & INVESTMENT | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 94  | STANDARD CHARTERED BANK                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 95  | STANDARD CHARTERED BANK - UK            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 96  | STANDARD CHARTERED BANK (SINGAPORE)     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 97  | STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PCL      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 98  | STATE STREET GLOBAL                     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 99  | SUMITOMO MITSUI BANKING CORP            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 100 | THANACHART SECURITIES PCL               | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 101 | THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING         | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 102 | THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP  | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 103 | TISCO BANK PCL                          | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |

|     | บริษัทที่ให้ผลประโยชน์                 | ผลประโยชน์ที่ได้รับ        | เหตุผลในการรับผลประโยชน์         |
|-----|--|----------------------------|----------------------------------|
| 104 | TISCO SECURITIES CO., LTD              | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 105 | TISCO SECURITIES HONG KONG LTD         | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 106 | TMBTHANACHART BANK PCL                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 107 | TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA     | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 108 | TRINITY SECURITIES CO., LTD.           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 109 | UBS AG                                 | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 110 | UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL        | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 111 | UNITED OVERSEAS BANK LIMITED           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 112 | UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)      | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 113 | UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 114 | WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA       | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 115 | WESTPAC BANKING CORPORATION            | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |
| 116 | YUANTA SECURITIES (THAILAND)           | ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ | เพื่อประโยชน์ในหารลงทุนของกองทุน |

### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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