

## กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน

ชื่อเต็ม: กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566

สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

วันที่ 2 ธันวาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอส่งรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน (ชื่อเดิม: กองทุนเปิดธนาตบบริหารเงิน) มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยปี 2567 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้า ๆ โดยคาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.3 - 2.8 เทียบกับปี 2566 ที่ขยายตัวร้อยละ 1.9 โดยมีปัจจัยสนับสนุนมาจากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ การขยายตัวดีขึ้นของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 และการกลับมาทยอยปรับตัวดีขึ้นของการส่งออกสินค้าตามการฟื้นตัวของการค้าโลก ในขณะที่เงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอยู่ในช่วงร้อยละ 0.4 - 0.9

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 จะลดความผันผวนลงเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักโดยส่วนใหญ่ที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องแล้ว โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้เป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ในส่วนองอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทย ณ ระดับปัจจุบันที่ร้อยละ 2.50 ต่อปี น่าจะสอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังมีความไม่แน่นอนโดยเฉพาะการฟื้นตัวของภาคการส่งออก รวมถึงผลของการเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลให้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อในระยะถัดไป

กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนกระจายเงินลงทุนทั้งในตราสารหนี้ภาครัฐ และตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้นที่มีคุณภาพดี เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับกองทุน

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ

### กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน

#### ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 1.9 มีปัจจัยสนับสนุนจากการปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.0 และรายรับรวมจากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.2 นอกจากนี้การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนยังขยายตัวต่อเนื่องร้อยละ 5.4 ในขณะที่การส่งออกสินค้าฟื้นตัวอย่างช้าๆ โดยมูลค่าการส่งออกและปริมาณการส่งออกสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.7 และร้อยละ 0.2 ตามลำดับ ในส่วนของการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐยังคงลดลงร้อยละ 0.9 และร้อยละ 16.7 ตามลำดับ เป็นผลจากการจัดงบประมาณปี 2567 ที่ล่าช้า สำหรับอัตราว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 1.04 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.0

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวอยู่ในช่วงร้อยละ 2.3 – 2.8 ซึ่งจะได้รับแรงสนับสนุนจากการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวที่คาดว่าจะกลับมาฟื้นตัวเข้าสู่ระดับปกติมากขึ้น การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้จ่ายในหมวดบริการและสินค้าไม่คงทน สอดคล้องกับการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงครึ่งปีหลัง เป็นผลมาจากการเร่งเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐ ภายหลังจากพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีผลบังคับใช้ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุนเร่งตัวขึ้น และการกลับมาขยายตัวอย่างช้า ๆ ของภาคการส่งออกตามการฟื้นตัวของการค้าโลก อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยจะยังมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง และการเพิ่มขึ้นของภาระดอกเบี้ยที่จะส่งผลให้สถาบันการเงินระมัดระวังในการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและความเสี่ยงที่จะเกิดปัญหาอุทกภัยซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่เกษตรกรรม และทำให้ผลผลิตทางการเกษตรมีแนวโน้มลดลง ความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการค้าโลกที่อาจเพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และการปรับทิศทางนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก รวมทั้งการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน ในส่วนของเงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.4 – 0.9 สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปัจจุบันอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.50 ต่อปี นั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

#### ภาวะการลงทุน

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 ชะลอความผันผวนลงเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักโดยส่วนใหญ่ที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องแล้ว โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้ ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ ปรับตัวลดลงตามคาดการณ์การปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ประกอบกับทิศทางเงินบาทที่น่าจะแข็งค่าขึ้น เป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทย โดยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2567 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.43 อย่างไรก็ตาม ความผันผวนในตลาดน่าจะยังมีอยู่บ้าง จากการขายทำกำไรของนักลงทุนในบางช่วงหากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับลดลงมากในระดับหนึ่งซึ่งหมายถึงราคาพันธบัตรที่ปรับตัวสูงขึ้นในทางตรงข้าม แต่สภาพคล่องในระบบการเงินที่ยังมีปริมาณมาก น่าจะช่วยให้มีเม็ดเงินลงทุนในตลาดตราสารหนี้ได้ต่อเนื่อง

ความเห็นของ บริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่

วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567

กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน ในรอบบัญชีที่ผ่านมา กองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้นที่มีคุณภาพดี และมีการกระจายการลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้นของภาครัฐบางส่วน เพื่อสร้างอัตราผลตอบแทนที่ดีและสภาพคล่องที่เหมาะสมให้กับกองทุน ทั้งนี้ ณ สิ้นรอบบัญชี อายุเฉลี่ยของตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนอยู่ที่ 0.14 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ES-CASH	1.67	0.55	1.13	2.22	1.30	1.02	1.17	1.84
Benchmark	1.93	0.66	1.28	2.57	1.58	1.41	1.35	1.44
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	0.09	0.09	0.10	0.09	0.09	0.08	0.07	0.12
ความผันผวนของ Benchmark	0.11	0.10	0.11	0.11	0.10	0.16	0.37	0.28

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1.ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2.Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark คำนวณจาก

1. ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชนระยะสั้น (ThaiBMA Commercial Paper Index) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร อยู่ในระดับ A- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50%

2. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) สัดส่วน 50%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีทหุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 16 มิถุนายน 2567

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์  
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์  
วันที่ 2 ตุลาคม 2567

## รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับ รอบระยะเวลาบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 2 ตุลาคม 2567



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดชนชาติบริหารเงิน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง บริหารเงิน (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง บริหารเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุน (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป



### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด



(นางสาวจินตนา มหาวนิช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4687

กรุงเทพมหานคร : วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดชนชาติบริหารเงิน)  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3	17,903,988,143.14	16,139,273,691.25
เงินฝากธนาคาร	5	264,351,431.28	38,787,086.02
<b>ลูกหนี้</b>			
จากดอกเบี้ย		27,782,168.53	9,328,806.23
จากการขายเงินลงทุน		644,741,701.30	-
จากการขายหน่วยลงทุน		2,267,122.00	24,759,610.00
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>18,843,130,566.25</b>	<b>16,212,149,193.50</b>
<b>หนี้สิน</b>			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	9,760,455.08	6,030,139.77
หนี้สินอื่น		150,446.55	132,287.84
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>9,910,901.63</b>	<b>6,162,427.61</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>18,833,219,664.62</b>	<b>16,205,986,765.89</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		13,286,050,971.35	11,686,916,802.48
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3	(840,365,869.30)	(1,465,995,827.19)
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		6,387,534,562.57	5,985,065,790.60
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>		<b>18,833,219,664.62</b>	<b>16,205,986,765.89</b>
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>		<b>14.1751</b>	<b>13.8667</b>
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,328,605,097.1350	1,168,691,680.2475

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พันธบัตร</b>					
<b>ธนาคารแห่งประเทศไทย</b>					
ครบกำหนด 06/12/2567			150,000,000.00	149,404,306.61	0.83
ครบกำหนด 12/12/2567			300,000,000.00	298,695,082.07	1.67
ครบกำหนด 19/12/2567			1,000,000,000.00	995,224,360.93	5.56
ครบกำหนด 26/12/2567			300,000,000.00	298,431,964.87	1.67
ครบกำหนด 07/11/2567			1,135,000,000.00	1,132,474,426.89	6.33
ครบกำหนด 14/11/2567			180,000,000.00	179,523,892.80	1.00
ครบกำหนด 28/11/2567			773,000,000.00	770,319,288.87	4.30
ครบกำหนด 03/10/2567			5,000,000.00	4,999,397.35	0.03
ครบกำหนด 10/10/2567			73,000,000.00	72,960,781.08	0.41
ครบกำหนด 17/10/2567			80,000,000.00	79,922,923.65	0.45
ครบกำหนด 17/10/2567			60,000,000.00	59,942,980.27	0.32
ครบกำหนด 24/10/2567			180,000,000.00	179,750,811.20	1.00
ครบกำหนด 31/10/2567			1,047,000,000.00	1,045,153,085.64	5.84
ครบกำหนด 02/01/2568			146,000,000.00	145,173,287.84	0.81
ครบกำหนด 09/12/2567		Compounded THOR + 0.05	500,000,000.00	500,083,300.00	2.79
ครบกำหนด 03/02/2568		Compounded THOR + 0.05	1,100,000,000.00	1,100,313,830.00	6.15
ครบกำหนด 10/02/2568		Compounded THOR + 0.05	1,125,000,000.00	1,125,364,038.75	6.29
ครบกำหนด 28/04/2568		Compounded THOR + 0.05	89,000,000.00	89,043,447.13	0.50
<b>รวมพันธบัตร</b>				<b>8,226,781,205.95</b>	<b>45.95</b>
<b>* ตั๋วเงินคลัง</b>					
ครบกำหนด 06/11/2567			30,000,000.00	29,934,455.84	0.17
<b>รวมตั๋วเงินคลัง</b>				<b>29,934,455.84</b>	<b>0.17</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>					
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>					
<b>บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 08/10/2567			600,000,000.00	599,707,106.17	3.35
<b>บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 07/01/2568			900,000,000.00	893,682,657.68	4.99
<b>บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 19/12/2567			600,000,000.00	596,561,451.97	3.32
ครบกำหนด 15/10/2567			200,000,000.00	199,808,464.46	1.12
ครบกำหนด 16/10/2567			650,000,000.00	649,312,597.57	3.63
<b>บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด</b>					
ครบกำหนด 24/12/2567			100,000,000.00	99,414,007.24	0.56
ครบกำหนด 26/12/2567			565,000,000.00	561,605,861.98	3.14
ครบกำหนด 03/10/2567			120,000,000.00	119,983,919.39	0.67
<b>รวมธุรกิจการเกษตร</b>				<b>3,720,076,066.46</b>	<b>20.78</b>
<b>ธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค</b>					
<b>บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 21/11/2567			150,000,000.00	149,466,058.03	0.83
ครบกำหนด 21/11/2567			550,000,000.00	548,037,810.12	3.06
<b>รวมธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค</b>				<b>697,503,868.15</b>	<b>3.89</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน (ต่อ)</b>					
<b>ธุรกิจเงินทุนและหลักทรัพย์</b>					
<b>บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 03/10/2567	AA(thai)		460,000,000.00	459,936,638.73	2.57
<b>บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 03/10/2567			600,000,000.00	599,920,395.95	3.35
ครบกำหนด 29/10/2567			300,000,000.00	299,418,754.04	1.67
<b>บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 16/01/2568			600,000,000.00	595,533,324.12	3.33
<b>รวมธุรกิจเงินทุนและหลักทรัพย์</b>				<b>1,954,809,112.84</b>	<b>10.92</b>
<b>ธุรกิจการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>					
<b>บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 06/03/2568			250,000,000.00	247,191,721.09	1.38
<b>รวมธุรกิจการท่องเที่ยวและสันทนาการ</b>				<b>247,191,721.09</b>	<b>1.38</b>
<b>ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>					
<b>บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 25/12/2567			150,000,000.00	149,091,785.78	0.82
ครบกำหนด 26/12/2567			1,100,000,000.00	1,093,083,037.32	6.11
<b>บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 03/10/2567			100,000,000.00	99,985,627.82	0.56
ครบกำหนด 27/02/2568			500,000,000.00	494,553,141.90	2.76
ครบกำหนด 04/03/2568			300,000,000.00	296,621,503.50	1.66
<b>บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 25/12/2567			900,000,000.00	894,356,616.49	5.00
<b>รวมธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>				<b>3,027,691,712.81</b>	<b>16.91</b>
<b>รวมตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>				<b>9,647,272,481.35</b>	<b>53.88</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 17,946,415,571.13 บาท)</b>				<b>17,903,988,143.14</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอิสทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>พันธบัตร</b>					
<b>ธนาคารแห่งประเทศไทย</b>					
ครบกำหนด 14/12/2566			6,000,000.00	5,971,695.64	0.04
ครบกำหนด 21/12/2566			630,000,000.00	626,869,943.91	3.88
ครบกำหนด 02/11/2566			16,000,000.00	15,969,199.13	0.10
ครบกำหนด 02/11/2566			100,000,000.00	99,807,494.59	0.62
ครบกำหนด 09/11/2566			285,000,000.00	284,340,719.04	1.76
ครบกำหนด 23/11/2566			600,000,000.00	598,111,034.26	3.71
ครบกำหนด 12/10/2566			534,000,000.00	533,665,472.16	3.31
ครบกำหนด 19/10/2566			60,000,000.00	59,939,403.73	0.36
ครบกำหนด 26/10/2566			236,000,000.00	235,664,259.14	1.46
<b>รวมพันธบัตร</b>				<b>2,460,339,221.60</b>	<b>15.24</b>
<b>ตั๋วเงินคลัง</b>					
ครบกำหนด 06/12/2566			5,000,000.00	4,979,291.60	0.03
ครบกำหนด 20/12/2566			20,000,000.00	19,899,683.79	0.12
ครบกำหนด 08/11/2566			488,000,000.00	486,839,768.19	3.02
<b>รวมตั๋วเงินคลัง</b>				<b>511,718,743.58</b>	<b>3.17</b>
<b>หุ้นกู้</b>					
<b>บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 19/01/2567			25,000,000.00	24,807,745.25	0.15
<b>บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 15/08/2567			20,000,000.00	19,528,031.80	0.12
<b>รวมหุ้นกู้</b>				<b>44,335,777.05</b>	<b>0.27</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>					
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>					
<b>บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 01/12/2566			100,000,000.00	99,503,089.08	0.62
ครบกำหนด 27/10/2566			200,000,000.00	199,577,851.42	1.24
<b>บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด</b>					
ครบกำหนด 10/10/2566			1,000,000,000.00	999,379,164.50	6.19
<b>รวมธุรกิจการเกษตร</b>				<b>1,298,460,105.00</b>	<b>8.05</b>
<b>ธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค</b>					
<b>บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 29/11/2566			750,000,000.00	746,727,054.22	4.63
ครบกำหนด 30/05/2567			130,000,000.00	127,523,762.13	0.79
<b>บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 05/10/2566			240,000,000.00	239,921,813.46	1.49
ครบกำหนด 10/10/2566			450,000,000.00	449,669,841.19	2.79
ครบกำหนด 26/10/2566			500,000,000.00	498,961,621.22	3.09
<b>บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 02/11/2566			300,000,000.00	299,269,427.61	1.84
ครบกำหนด 31/10/2566			250,000,000.00	249,430,144.44	1.55
<b>รวมธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค</b>				<b>2,611,503,664.27</b>	<b>16.18</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดอิสท์สปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน (ต่อ)</b>					
<b>ธุรกิจเงินทุนและหลักทรัพย์</b>					
<b>บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 19/10/2566	A(th)		100,000,000.00	99,868,419.82	0.62
ครบกำหนด 26/10/2566	A(th)		25,000,000.00	24,954,073.53	0.14
<b>บริษัท อีชีบาย จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 20/10/2566	AA(th)		300,000,000.00	299,625,676.25	1.86
<b>บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 28/11/2566	AA(th)		960,000,000.00	955,943,403.33	5.91
ครบกำหนด 05/10/2566	AA(th)		200,000,000.00	199,943,171.33	1.24
<b>บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 19/12/2566			400,000,000.00	397,915,648.60	2.47
ครบกำหนด 30/11/2566			500,000,000.00	498,027,415.20	3.09
<b>บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 17/10/2566			400,000,000.00	399,576,782.98	2.48
ครบกำหนด 19/10/2566			300,000,000.00	299,643,478.87	1.86
<b>บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 12/10/2566			450,000,000.00	449,645,410.20	2.79
ครบกำหนด 26/10/2566			500,000,000.00	499,108,527.22	3.09
<b>บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 07/12/2566			300,000,000.00	298,562,004.16	1.85
ครบกำหนด 07/11/2566			200,000,000.00	199,469,071.17	1.24
<b>รวมธุรกิจเงินทุนและหลักทรัพย์</b>				<b>4,622,283,082.66</b>	<b>28.64</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอิสท์สปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ชื่อหลักทรัพย์	การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	อัตราดอกเบี้ย (%)	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน (ต่อ)</b>					
<b>ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>					
<b>บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 09/04/2567			550,000,000.00	541,791,968.12	3.36
<b>บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 07/12/2566			200,000,000.00	199,047,902.79	1.23
ครบกำหนด 23/11/2566			460,000,000.00	458,288,625.37	2.84
ครบกำหนด 10/10/2566			300,000,000.00	299,810,846.82	1.86
<b>บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 19/10/2566			300,000,000.00	299,630,755.20	1.86
ครบกำหนด 31/10/2566			350,000,000.00	349,277,999.31	2.16
<b>บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 21/12/2566			300,000,000.00	298,297,993.22	1.85
ครบกำหนด 24/10/2566			450,000,000.00	449,251,606.15	2.78
<b>รวมธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>				<b>2,895,397,696.98</b>	<b>17.94</b>
<b>ธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์</b>					
<b>บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)</b>					
ครบกำหนด 21/12/2566			200,000,000.00	198,754,600.54	1.23
ครบกำหนด 23/11/2566			800,000,000.00	796,724,448.73	4.94
ครบกำหนด 17/10/2566			200,000,000.00	199,756,350.84	1.24
<b>รวมธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์</b>				<b>1,195,235,400.11</b>	<b>7.41</b>
<b>รวมตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>				<b>12,622,879,949.02</b>	<b>78.22</b>
<b>เงินฝากธนาคาร</b>					
<b>ธนาคารอาคารสงเคราะห์</b>					
ครบกำหนด 11/10/2566		1.90	500,000,000.00	500,000,000.00	3.10
<b>รวมธนาคารอาคารสงเคราะห์</b>				<b>500,000,000.00</b>	<b>3.10</b>
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>				<b>500,000,000.00</b>	<b>3.10</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 16,141,421,148.08 บาท)</b>				<b>16,139,273,691.25</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		523,436,276.63	227,829,604.14
รวมรายได้		<b>523,436,276.63</b>	<b>227,829,604.14</b>
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,7	39,234,185.62	28,404,056.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	3,923,418.62	2,840,405.72
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,7	19,617,092.83	14,202,028.35
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		81,100.00	81,100.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		27,234.70	42,913.50
รวมค่าใช้จ่าย		<b>62,883,031.77</b>	<b>45,570,504.39</b>
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		<b>460,553,244.86</b>	<b>182,259,099.75</b>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(13,301,271.30)	11,060,860.60
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(40,279,971.16)	(11,977,012.67)
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<b>(53,581,242.46)</b>	<b>(916,152.07)</b>
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		<b>406,972,002.40</b>	<b>181,342,947.68</b>
หัก ภาษีเงินได้	3	(4,503,230.43)	(2,778,110.07)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<b>402,468,771.97</b>	<b>178,564,837.61</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง บริหารเงิน  
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย : บาท)

	2567	2566
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก</b>		
การดำเนินงาน	402,468,771.97	178,564,837.61
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	22,510,443,981.34	16,658,030,906.23
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(20,285,679,854.58)	(13,442,429,628.60)
<b>การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี</b>	<b>2,627,232,898.73</b>	<b>3,394,166,115.24</b>
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	16,205,986,765.89	12,811,820,650.65
สินทรัพย์สุทธิ ณ ปลายปี	<b>18,833,219,664.62</b>	<b>16,205,986,765.89</b>
<b>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</b>		<b>หน่วย</b>
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,168,691,680.2475	936,316,796.3491
บวก หน่วยลงทุนที่ขายระหว่างปี	1,605,456,420.3750	1,209,117,505.6293
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี	(1,445,543,003.4875)	(976,742,621.7309)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	<b>1,328,605,097.1350</b>	<b>1,168,691,680.2475</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน**  
**(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติบริหารเงิน)**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567**

**1. ลักษณะของกองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน**

กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทโครงการเปิดโดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิด เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2548 โดยมีจำนวนเงินทุนจดทะเบียนของโครงการ 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) ต่อมาเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2549 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวน 3,000 ล้านบาท รวมเป็นเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2550 วันที่ 19 เมษายน 2550 วันที่ 5 มิถุนายน 2550 วันที่ 26 กรกฎาคม 2550 วันที่ 17 สิงหาคม 2550 วันที่ 18 ตุลาคม 2550 วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2551 วันที่ 2 เมษายน 2552 และวันที่ 24 เมษายน 2552 ได้จดทะเบียนเพิ่มเงินทุนของกองทุนจำนวนครั้งละ 5,000 ล้านบาท ตามลำดับ รวมเป็นเงินทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 50,000 ล้านบาท จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”)

กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน เป็นกองทุนรวมตลาดเงิน มีนโยบายการลงทุนในเงินฝาก ตราสารแห่งหนึ่ง ชุกรกรมทางการเงิน หรือตราสารทางการเงินอื่นใดที่มีกำหนดชำระหนี้ตาม ตราสารเมื่อทวงถามหรือเมื่อได้เห็น หรือไม่เกิน 397 วัน นับแต่วันที่ลงทุนในทรัพย์สินหรือเข้าทำสัญญา และ/หรือเงินฝาก รวมถึงตราสารทางการเงิน หลักทรัพย์ หรือการหาดอกผลอื่นตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด หรือเห็นชอบให้ลงทุนได้

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ทั้งนี้ จะไม่ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ตอบแทนและตราสารหนี้ที่มีการกระจายผลตอบแทนอ้างอิงกับตัวแปร โดยการลงทุนดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดหรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบให้ลงทุนได้

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

**2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน**

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชียังไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของข้อมูลทางการเงิน

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 เครื่องมือทางการเงิน

##### การจัดประเภทและการวัดมูลค่าเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้ กรณีไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การวัดมูลค่าภายหลัง

- เงินลงทุนในตราสารหนี้วัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้อัตราผลตอบแทนจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน หากไม่มีอัตราผลตอบแทน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน จะใช้อัตราผลตอบแทนที่สถาบันการเงิน (Market Maker) เสนอชื่อ ในกรณีที่ไม่มีอัตราผลตอบแทนดังกล่าว บริษัทจัดการจะประมาณราคายุติธรรมโดยใช้หลักเกณฑ์ตามที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนประกาศกำหนด
- เงินฝากธนาคารวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

##### การคิดค้นชำระ

ในกรณีที่เงินลงทุนในตราสารหนี้คิดค้นชำระหนี้ กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับโดยนำไปลดรายได้ดอกเบี้ยทันทีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะไม่ได้รับดอกเบี้ยและเมื่อจำนวนดอกเบี้ยที่จะไม่ได้รับสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล หากดอกเบี้ยค้างรับที่ต้องตัดบัญชีเป็นดอกเบี้ยที่กองทุนซื้อพร้อมกับเงินลงทุน กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวโดยนำไปเพิ่มต้นทุนของเงินลงทุนที่ซื้อ

#### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

กองทุนบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกำไรขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

#### 3.3 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักจ่าย

#### 3.4 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่กำหนดในแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณการรายการบัญชีบางรายการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

#### 3.5 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเพื่อทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

## 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	104,724,306,521.95	73,265,921,954.65
ขายเงินลงทุน	103,406,783,738.17	69,238,891,984.37

## 5. เงินฝากธนาคาร

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	บาท
<b>กระแสรายวัน</b>				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	-	2,000.00	-	2,000.00
ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	0.55	161,650.89	0.45	161,133.31
<b>ออมทรัพย์</b>				
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	0.80	13,041,332.17	0.55	37,592,138.02
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1.15	251,146,448.22	1.05	1,031,814.69
<b>รวม</b>		<b>264,351,431.28</b>		<b>38,787,086.02</b>

## 6. ค่าใช้จ่าย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนที่กองทุนถูกเรียกเก็บมีอัตราดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกิน 0.321 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกิน 0.064 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกิน 0.107 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวัน ทั้งนี้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุนหักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมดของกองทุน ณ วันที่คำนวณ ทั้งนี้ โดยยังไม่ได้หักรายการต่อไปนี้ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนที่ยังไม่ได้มีการคำนวณและ/หรือยังไม่ได้มีการบันทึกเป็นหนี้สินจนถึงวันที่คำนวณ

## 7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุนไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุน

กองทุนมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

### บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด  
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)

### ความสัมพันธ์

เป็นบริษัทจัดการกองทุน  
เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวมีดังนี้

#### 7.1 รายการระหว่างกัน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		
	2567	2566	
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	39,234,185.62	28,404,056.82	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	19,617,092.83	14,202,028.35	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<u>ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)</u>			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	5,075,040,434.80	2,564,150,862.34	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	715,699,613.25	192,436,052.58	ราคาตลาด

#### 7.2 ยอดคงเหลือระหว่างกัน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	ณ วันที่ 30 กันยายน	
	2567	2566
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	3,455,585.05	2,844,261.77
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,727,792.54	1,422,130.88



## 8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### 8.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

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

ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารหนี้	-	17,903,988,143.14	-	17,903,988,143.14

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารหนี้	-	15,639,273,691.25	-	15,639,273,691.25

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้ จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

## 8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้ก็จะมีแนวโน้มไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงิน แยกตามประเภทของอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	264,349,431.28	-	2,000.00	264,351,431.28
เงินฝากประจำ	-	-	-	-
หุ้นกู้	-	-	-	-
ตั๋วแลกเงิน / ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	-	9,647,272,481.35	9,647,272,481.35
พันธบัตร	2,814,804,615.88	-	5,411,976,590.07	8,226,781,205.95
ตั๋วเงินคลัง	-	-	29,934,455.84	29,934,455.84

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	38,785,086.02	-	2,000.00	38,787,086.02
เงินฝากประจำ	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
หุ้นกู้	-	-	44,335,777.05	44,335,777.05
ตั๋วแลกเงิน / ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	-	12,622,879,949.02	12,622,879,949.02
พันธบัตร	-	-	2,460,339,221.60	2,460,339,221.60
ตั๋วเงินคลัง	-	-	511,718,743.58	511,718,743.58

## 8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (ต่อ)

เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และที่มีส่วนลด ซึ่งมีวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด (แล้วแต่วันใดจะถึงก่อนนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน) มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2567				
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินฝากประจำ	-	-	-	-	-
หุ้นกู้	-	-	-	-	-
ตัวแลกเปลี่ยน /					
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	9,647,272,481.35	-	-	9,647,272,481.35
พันธบัตร	-	8,226,781,205.95	-	-	8,226,781,205.95
ตัวเงินค้ำ	-	29,934,455.84	-	-	29,934,455.84

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566				
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินฝากประจำ	-	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00
หุ้นกู้	-	44,335,777.05	-	-	44,335,777.05
ตัวแลกเปลี่ยน /					
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	12,622,879,949.02	-	-	12,622,879,949.02
พันธบัตร	-	2,460,339,221.60	-	-	2,460,339,221.60
ตัวเงินค้ำ	-	511,718,743.58	-	-	511,718,743.58

### 8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน โดยแบ่งตามวันที่ที่ครบกำหนดนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2567					รวม
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินฝากธนาคาร	264,351,431.28	-	-	-	-	264,351,431.28
เงินฝากประจำ	-	-	-	-	-	-
หุ้นกู้	-	-	-	-	-	-
ตัวแลกเปลี่ยน /						
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	9,647,272,481.35	-	-	-	9,647,272,481.35
พันธบัตร	-	8,226,781,205.95	-	-	-	8,226,781,205.95
ตัวเงินคลัง	-	29,934,455.84	-	-	-	29,934,455.84

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566					รวม
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินฝากธนาคาร	38,787,086.02	-	-	-	-	38,787,086.02
เงินฝากประจำ	-	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00
หุ้นกู้	-	44,335,777.05	-	-	-	44,335,777.05
ตัวแลกเปลี่ยน /						
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	12,622,879,949.02	-	-	-	12,622,879,949.02
พันธบัตร	-	2,460,339,221.60	-	-	-	2,460,339,221.60
ตัวเงินคลัง	-	511,718,743.58	-	-	-	511,718,743.58

### 8.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### 8.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

### 8.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### 8.7 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร และความเสี่ยงจากการที่ผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ย และ/หรือ กั้นเงินต้นได้

กองทุนมีความเสี่ยงที่ราคา หรือผลตอบแทนของตราสารอาจเปลี่ยนแปลงขึ้นลงจากปัจจัยที่เกี่ยวข้อง เช่น ภาวะธุรกิจ และอุตสาหกรรมของผู้ออกตราสาร ผลการดำเนินงานของผู้ออกตราสาร เป็นต้น และโอกาสที่ผู้ออกตราสารแห่งหนึ่งไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้เต็มตามจำนวนเงินหรือตามเวลาที่กำหนดไว้ โดยกองทุนจะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง เช่น การวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานของตราสาร ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและเงินต้นของผู้ออกตราสาร และ/หรือ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ หรือผู้ออกตราสารหนี้ เป็นต้น

### 8.8 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

## 9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน  
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	8,284,424.45	43.99%
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	264,424.81	1.40%
(ค) ตราสารที่มีมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	9,647,272.48	51.22%
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	459,936.64	2.44%
อันดับความน่าเชื่อถือ A	9,187,335.84	48.78%
(ง) ตราสารที่มีมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
<b>รวม</b>	<b>18,196,121.74</b>	<b>96.62%</b>

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

กองทุนเปิดอีสปริง บริหารเงิน  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>								<b>8,226,781.21</b>	<b>45.95</b>	<b>8,254,489.99</b>	<b>43.84</b>
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>								<b>8,226,781.21</b>	<b>45.95</b>	<b>8,254,489.99</b>	<b>43.84</b>
CBF25210A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.57				10/02/2568	1,125,000.00	1,125,364.04	6.29	1,143,762.60	6.09
CB24N07B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					07/11/2567	1,135,000.00	1,132,474.43	6.33	1,132,474.43	6.01
CBF25203A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.55				03/02/2568	1,100,000.00	1,100,313.83	6.15	1,104,692.78	5.87
CB24O31A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					31/10/2567	1,047,000.00	1,045,153.09	5.84	1,045,153.09	5.55
CB24D19A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					19/12/2567	1,000,000.00	995,224.36	5.56	995,224.36	5.28
CB24N28A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					28/11/2567	773,000.00	770,319.29	4.30	770,319.29	4.09
CBF24D09A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				09/12/2567	500,000.00	500,083.30	2.79	504,042.11	2.68
CB24D12B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					12/12/2567	300,000.00	298,695.08	1.67	298,695.08	1.59
CB24D26A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					26/12/2567	300,000.00	298,431.96	1.67	298,431.96	1.58
CB24N14A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					14/11/2567	180,000.00	179,523.89	1.00	179,523.89	0.95
CB24O24A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					24/10/2567	180,000.00	179,750.81	1.00	179,750.81	0.95
CB24D06A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					06/12/2567	150,000.00	149,404.31	0.83	149,404.31	0.79
CB25102A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					02/01/2568	146,000.00	145,173.29	0.81	145,173.29	0.77
CBF25428A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.57				28/04/2568	89,000.00	89,043.45	0.50	90,015.91	0.48
CB24O17A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					17/10/2567	80,000.00	79,922.92	0.45	79,922.92	0.42
CB24O10A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					10/10/2567	73,000.00	72,960.78	0.41	72,960.78	0.39
CB24O17B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					17/10/2567	60,000.00	59,942.98	0.33	59,942.98	0.32
CB24O03A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					03/10/2567	5,000.00	4,999.40	0.03	4,999.40	0.03
<b>ตั๋วเงินคลัง</b>								<b>29,934.46</b>	<b>0.17</b>	<b>29,934.46</b>	<b>0.16</b>
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>								<b>29,934.46</b>	<b>0.17</b>	<b>29,934.46</b>	<b>0.16</b>
TB24N06A	ตั๋วเงินคลัง					06/11/2567	30,000.00	29,934.46	0.17	29,934.46	0.16
<b>ตั๋วแลกเงินค้าสัญญาใช้เงิน</b>								<b>9,647,272.48</b>	<b>53.88</b>	<b>9,647,272.48</b>	<b>51.22</b>
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>								<b>3,720,076.07</b>	<b>20.78</b>	<b>3,720,076.07</b>	<b>19.76</b>
CPF25107A	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	A*				07/01/2568	900,000.00	893,682.66	4.99	893,682.66	4.75
CPFTH24O16A	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	A*				16/10/2567	650,000.00	649,312.60	3.63	649,312.60	3.45
BTG24O08A	บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	A-				08/10/2567	600,000.00	599,707.11	3.35	599,707.11	3.18
CPFTH24D19A	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	A*				19/12/2567	600,000.00	596,561.45	3.33	596,561.45	3.17
MPSC24D26A	บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	A*				26/12/2567	565,000.00	561,605.86	3.14	561,605.86	2.98
CPFTH24O15B	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	A*				15/10/2567	200,000.00	199,808.46	1.12	199,808.46	1.06
MPSC24O03A	บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	A*				03/10/2567	120,000.00	119,983.92	0.67	119,983.92	0.64
MPSC24D24A	บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	A*				24/12/2567	100,000.00	99,414.01	0.56	99,414.01	0.53
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>								<b>697,503.87</b>	<b>3.90</b>	<b>697,503.87</b>	<b>3.70</b>

กองทุนเปิดอีสปริง บริหารเงิน  
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
BSRC24N21 B	บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	A+*				21/11/2567	550,000.00	548,037.81	3.06	548,037.81	2.91
BSRC24N21 A	บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	A+*				21/11/2567	150,000.00	149,466.06	0.83	149,466.06	0.79
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>								<b>1,954,809.11</b>	<b>10.92</b>	<b>1,954,809.11</b>	<b>10.38</b>
TCAP24O03 A	บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	A*				03/10/2567	600,000.00	599,920.40	3.35	599,920.40	3.19
THANI25116 A	บริษัท ราชธานีอิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	A-*				16/01/2568	600,000.00	595,533.32	3.33	595,533.32	3.16
MST24O03A	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)		AA(thai)*			03/10/2567	460,000.00	459,936.64	2.57	459,936.64	2.44
TCAP24O29 A	บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	A*				29/10/2567	300,000.00	299,418.75	1.67	299,418.75	1.59
<b>การท่องเที่ยวและสินค้าการ</b>								<b>247,191.72</b>	<b>1.38</b>	<b>247,191.72</b>	<b>1.31</b>
CENTEL2530 6A	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซ่า จำกัด (มหาชน)	A-*				06/03/2568	250,000.00	247,191.72	1.38	247,191.72	1.31
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>								<b>3,027,691.71</b>	<b>16.91</b>	<b>3,027,691.71</b>	<b>16.07</b>
AP24D26A	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	A*				26/12/2567	1,100,000.00	1,093,083.04	6.11	1,093,083.04	5.80
WHA24D25A	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	A-*				25/12/2567	900,000.00	894,356.62	5.00	894,356.62	4.75
LH25227A	บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	A*				27/02/2568	500,000.00	494,553.14	2.76	494,553.14	2.63
LH25304A	บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	A*				04/03/2568	300,000.00	296,621.50	1.66	296,621.50	1.57
AP24D25A	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	A*				25/12/2567	150,000.00	149,091.79	0.83	149,091.79	0.79
LH24O03A	บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	A*				03/10/2567	100,000.00	99,985.63	0.56	99,985.63	0.53
<b>เงินฝากธนาคาร</b>										<b>264,424.81</b>	<b>1.40</b>
<b>ประเภทออมทรัพย์</b>										<b>264,260.92</b>	<b>1.40</b>
UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA(thai)				251,146.45			251,157.65	1.33
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)						13,041.33			13,103.28	0.07
<b>ประเภทกระแสรายวัน</b>										<b>163.89</b>	<b>0.00</b>
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)						2.00			2.00	0.00
TISCOB - C/A	ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	A*					161.65			161.89	0.00
<b>สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น</b>										<b>637,097.92</b>	<b>3.38</b>
<b>สินทรัพย์อื่น</b>										<b>647,008.82</b>	<b>3.43</b>
<b>หนี้สินอื่น</b>										<b>(9,910.90)</b>	<b>(0.05)</b>
								<b>17,903,988.14</b>	<b>100.00</b>	<b>18,833,219.66</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ \* อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร



รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 01 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	39,234,185.62	0.214%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	19,617,092.83	0.107%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	3,923,418.62	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	26,439.70	0%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	81,895.00	0.001%
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด</b>	<b>62,883,031.77</b>	<b>0.343%</b>

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.85%

### รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง บริหารเงิน

สำหรับรอบบัญชี 2566/2567 (ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567)

ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.eastspring.co.th/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.eastspring.co.th> เลือกหัวข้อ > การกำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ <https://www.sec.or.th>

### รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

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

### ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม

การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม เพื่อให้สอดคล้องกับชื่อบริษัทจัดการและเป็นไปตามแนวทางการตั้งชื่อบริษัทจัดการ ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ [https://www.eastspring.co.th/docs/default-source/fund-announcements/fund\\_name\\_change-announcement-30apr2024-revised.pdf](https://www.eastspring.co.th/docs/default-source/fund-announcements/fund_name_change-announcement-30apr2024-revised.pdf)

### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน

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

**การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)**

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

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

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

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