

**กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส**  
**รายงานประจำปี**

ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน 2566  
สิ้นสุดวันที่ 1 เมษายน 2567

วันที่ 20 พฤษภาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำรอบ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2567 ของกองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการท่องเที่ยว การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน ที่ปรับตัวดีขึ้นได้ต่อเนื่อง ในขณะที่การส่งออกสินค้า และการลงทุนภาครัฐปรับตัวลดลง ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2 คุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP รวมทั้งปี 2566 ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อยู่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท สำหรับเศรษฐกิจไทยปี 2567 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้า ๆ จากปี 2566 โดยคาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.0 - 3.0 ซึ่งจะได้รับแรงสนับสนุนจากการเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงที่เหลือของปี การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวตามการเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวต่างชาติ การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศโดยเฉพาะในหมวดบริการ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการลงทุนภาคเอกชน และการกลับมาขยายตัวอย่างช้า ๆ ของการส่งออกสินค้า ตามการฟื้นตัวของการค้าโลก ในส่วนของเงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.1 - 1.1

ตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2566 แม้จะมีความผันผวน แต่สามารถปรับตัวดีขึ้นได้ในช่วงท้ายของปี ส่วนแนวโน้มภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 คาดว่าจะชะลอความผันผวนลงบ้าง จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นต่อเนื่องแล้ว อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยที่ฟื้นตัวช้า จากความไม่แน่นอนของการฟื้นตัวของภาคการส่งออก รวมถึงผลของการเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ทำให้มีความเป็นไปได้ที่อาจจะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนคุณภาพดีเป็นหลัก เพื่อโอกาสในการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับกองทุน

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

## รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส

### ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงท้ายของปี 2566 ย้ายตัวชะลอลงกว่าคาด จากการส่งออกสินค้าและการผลิตที่ฟื้นตัวช้าตามภาวะการค่าโลกและสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ทำให้รายรับต่อคนน้อยกว่าในอดีต และการลงทุนภาครัฐที่ลดลงในช่วงที่งบประมาณรายจ่ายประจำปีล่าช้า ส่งผลให้รวมทั้งปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 ปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการส่งออกบริการที่ย้ายตัวได้ร้อยละ 38.3 แม้จะชะลอลงจากที่ย้ายตัวถึงร้อยละ 59.9 ในปี 2565 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ย้ายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เติบโตจากร้อยละ 6.2 ในปี 2565 และการลงทุนภาคเอกชนที่ย้ายตัวร้อยละ 3.2 ชะลอลงจากร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 1.7 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 5.4 ในปี 2565 การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565 การนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 14 ในปี 2565 และการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.7 ในปี 2565 ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2 ลดลงอย่างมากจากร้อยละ 6.1 ในปี 2565 ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP รวมทั้งปี 2566 ผลิตภัณฑมวลรวมในประเทศ (GDP) อยู่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 17.4 ล้านล้านบาท ในปี 2565 สำหรับเศรษฐกิจไทยในไตรมาสแรกของปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 1.5 จากการส่งออกบริการที่ย้ายตัวต่อเนื่องที่ร้อยละ 24.8 และการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ย้ายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 6.9 ตลอดจนการลงทุนภาคเอกชนที่ย้ายตัวร้อยละ 4.6 ในขณะที่การส่งออกสินค้านำเข้าฟื้นตัวช้า โดยปริมาณการส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 2 และการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐยังคงลดลงร้อยละ 2.1 และร้อยละ 27.7 ตามลำดับ อัตราการว่างงานสูงขึ้นเล็กน้อยมาอยู่ที่ร้อยละ 1.01 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในระดับต่ำลงที่ร้อยละ 0.4

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวอยู่ในช่วงร้อยละ 2.0 - 3.0 ซึ่งจะได้รับแรงสนับสนุนจากการเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงที่เหลือของปี การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวตามการเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวต่างชาติ การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศโดยเฉพาะในหมวดบริการ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการลงทุนภาคเอกชน และการกลับมาขยายตัวอย่างช้า ๆ ของการส่งออกสินค้า ตามการฟื้นตัวของการค้าโลก แต่จะยังมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากภาวะหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง และการเพิ่มขึ้นของภาระดอกเบี้ยที่จะส่งผลให้สถาบันการเงินระมัดระวังในการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่จะมีผลต่อผลผลิตสินค้าเกษตร ความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการค้าโลกที่อาจเพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ การปรับทิศทางนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก และการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน ในส่วนของเงินเฟ้อแม้แนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.1 - 1.1 ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปัจจุบันอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.50 ต่อปี นั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาดทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

### ภาวะการลงทุน

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2566 ชะลอความผันผวนลงเมื่อเทียบกับปี 2565 จากปัจจัยเรื่องการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ได้สะท้อนในตลาดไปมากแล้ว และแรงกดดันด้านเงินเฟ้อที่ลดลงมาก โดยรวมตลอดทั้งปี 2566 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.37 สำหรับแนวโน้มภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 น่าจะได้รับปัจจัยสนับสนุนจากแนวโน้มเศรษฐกิจโลกที่จะมีอัตราการขยายตัวที่ชะลอ และแนวโน้มเศรษฐกิจไทยที่ทยอยฟื้นตัว ซึ่งจะส่งผลให้ธนาคารกลางทั่วโลกโดยส่วนใหญ่ไม่ใช้นโยบายการเงินที่เข้มงวดเหมือนช่วงที่ผ่านมา จะทำให้นักลงทุนสนใจเข้าลงทุนในตราสารหนี้จะเห็นได้จากในช่วง 4 เดือนแรกของปี 2567 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.73 อย่างไรก็ตาม ความผันผวนใน

ตลาดน่าจะยังมีอยู่ จากการเคลื่อนไหวที่ยังผันผวนของอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ การเปลี่ยนแปลงของค่าเงิน และความกังวลของนักลงทุนหากหนี้สาธารณะของไทยจะเพิ่มสูงขึ้นมากในระยะถัดไปซึ่งเป็นผลจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล จะส่งผลต่อเบ็ดเงินลงทุนในตลาดตราสารหนี้ได้

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชี  
ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2567**

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนเน้นลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชน คุณภาพดีเป็นหลัก เพื่อโอกาสในการสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้กับกองทุน นอกจากนี้ได้มีการกระจายเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐบางส่วน ทั้งนี้ ณ สิ้นรอบปีบัญชี อายุเฉลี่ยของตราสารที่กองทุนลงทุนอยู่ที่ 0.29 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
TMB-T-ES-IPlus	0.62	0.62	1.25	2.09	1.08	1.16	1.45	1.59
Benchmark	0.81	0.81	1.61	3.23	2.07	1.84	0.51	0.72
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	0.10	0.10	0.11	0.10	0.12	0.21	0.17	0.18
ความผันผวนของ Benchmark	0.13	0.13	0.13	1.25	1.82	1.72	2.65	2.57

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) ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 50%

2. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) สัดส่วน 30%

3. ดัชนี Bloomberg 12 Month Short Term Bank Yield Hedged USD สัดส่วน 20%

หมายเหตุ : ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเท่ากับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกลม ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน  
กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้ง และจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2567

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ปรัชญากรณ์)   
ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และความคุ้มครองผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 3 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 1 เมษายน 2567

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นวงลงทุนของกองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 1 เมษายน 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส ณ วันที่ 1 เมษายน 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

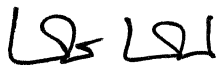
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวชมนุช แซ่เต๋)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 7 พฤษภาคม 2567

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 6	15,631,850,934.74	15,495,312,899.99
เงินฝากธนาคาร	6	72,208,886.08	19,156,351.04
<b>ลูกหนี้</b>			
จากดอกเบี้ย	6	35,270,643.77	19,221,536.95
จากการขายหน่วยลงทุน	6	13,615,000.00	2,589,000.00
สินทรัพย์อื่น		-	2,014.41
รวมสินทรัพย์		15,752,945,464.59	15,536,281,802.39
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	6	159,619,755.20	177,902,062.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	4,476,768.82	4,489,113.64
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		5,260,353.80	2,010,299.02
หนี้สินอื่น		106,324.68	111,188.47
รวมหนี้สิน		169,463,202.50	184,512,663.22
สินทรัพย์สุทธิ		15,583,482,262.09	15,351,769,139.17
<b>สินทรัพย์สุทธิ:</b>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		13,103,666,303.99	13,178,804,192.72
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(3,334,068,936.20)	(3,332,806,816.53)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		5,813,884,894.30	5,505,771,762.98
สินทรัพย์สุทธิ		15,583,482,262.09	15,351,769,139.17
<b>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</b>			
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		11.8924	11.6488
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,310,366,630.3992	1,317,880,419.2718

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา	วันครบอายุ	จำนวนเงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย (%)				
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>					
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>					
ธนาคารแห่งประเทศไทย		09/05/67	160,000,000.00	159,618,948.03	1.02
ธนาคารแห่งประเทศไทย		16/05/67	105,000,000.00	104,702,129.61	0.67
ธนาคารแห่งประเทศไทย		23/05/67	300,000,000.00	299,018,155.45	1.91
ธนาคารแห่งประเทศไทย		06/06/67	807,000,000.00	803,622,583.44	5.14
ธนาคารแห่งประเทศไทย		01/08/67	157,000,000.00	155,799,172.54	1.00
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR+0.05	10/06/67	30,000,000.00	30,005,328.30	0.19
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR+0.05	08/07/67	100,000,000.00	100,024,485.00	0.64
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR+0.05	15/07/67	170,000,000.00	169,998,560.10	1.09
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR+0.05	05/08/67	670,000,000.00	670,220,242.40	4.29
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR+0.05	13/08/67	734,000,000.00	734,088,021.28	4.70
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR+0.05	09/09/67	1,014,000,000.00	1,014,434,093.40	6.49
<b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>				<b>4,241,531,719.55</b>	<b>27.14</b>
<b>หุ้นกู้</b>					
บริษัท เอเชียเซริมิกจิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		03/05/67	31,000,000.00	30,924,824.69	0.20
บริษัท เอเชียเซริมิกจิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		30/09/67	100,000,000.00	98,556,482.00	0.63
บริษัท ซีเด พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1.74	28/05/67	60,000,000.00	59,883,924.60	0.38
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	3.04	13/03/68	150,000,000.00	150,487,479.00	0.96
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1.01	19/08/67	230,000,000.00	228,585,838.10	1.46
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2.16	06/05/67	145,000,000.00	144,917,064.35	0.93
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		01/10/67	30,000,000.00	29,613,274.50	0.19
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	1.77	20/05/67	70,000,000.00	69,852,238.40	0.45
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1.50	26/04/67	185,000,000.00	184,859,855.10	1.18
บริษัท เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด	2.81	20/04/67	100,000,000.00	100,013,146.00	0.64
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	3.90	15/05/68	200,000,000.00	199,619,958.00	1.28
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	4.25	01/09/68	150,000,000.00	150,161,062.50	0.96
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	4.85	16/01/70	100,000,000.00	101,093,267.00	0.65
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		18/12/68	90,000,000.00	85,666,019.40	0.55
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3.85	05/04/68	150,000,000.00	149,438,073.00	0.96
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4.30	11/05/69	200,000,000.00	198,947,678.00	1.27
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	2.47	03/05/67	137,000,000.00	136,982,817.46	0.88

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินกัม พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา	วันครบอายุ	จำนวนเงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย (%)				
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	1.45	11/06/67	175,000,000.00	174,578,867.75	1.12
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		12/10/67	284,000,000.00	279,609,044.76	1.79
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		06/01/70	100,000,000.00	91,283,193.00	0.58
บริษัท เงินคดล้อ จำกัด (มหาชน)		17/02/68	50,000,000.00	48,783,733.50	0.31
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3.20	20/01/68	14,100,000.00	14,112,665.47	0.09
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		19/03/70	150,000,000.00	135,351,687.00	0.86
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		20/11/69	78,000,000.00	72,149,903.28	0.46
<b>รวมหุ้นกู้</b>				<b>2,935,472,096.86</b>	<b>18.78</b>
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		09/04/67	450,000,000.00	449,780,613.28	2.88
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		23/04/67	30,000,000.00	29,955,958.83	0.19
บริษัท เอเชียเซริมกิลลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		05/09/67	130,000,000.00	128,454,057.29	0.82
บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		11/04/67	250,000,000.00	249,822,653.66	1.60
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		30/05/67	590,000,000.00	587,479,146.30	3.76
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)		04/04/67	370,000,000.00	369,945,824.04	2.37
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		11/04/67	300,000,000.00	299,760,413.29	1.92
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		23/05/67	500,000,000.00	497,711,279.09	3.18
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		15/07/67	800,000,000.00	793,298,815.30	5.07
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		23/08/67	200,000,000.00	197,700,102.99	1.26
บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		17/04/67	700,000,000.00	699,139,988.00	4.47
บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		16/09/67	300,000,000.00	295,904,567.31	1.89
บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		16/10/67	300,000,000.00	295,167,716.25	1.89
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		29/08/67	300,000,000.00	296,640,010.55	1.90
บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		09/04/67	250,000,000.00	249,874,750.65	1.60
บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		27/08/67	300,000,000.00	296,695,854.24	1.90
บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		12/09/67	700,000,000.00	691,456,143.57	4.42
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		09/04/67	200,000,000.00	199,878,284.90	1.28
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		10/04/67	200,000,000.00	199,860,945.45	1.28
บริษัท ภัทรลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		04/04/67	300,000,000.00	299,948,588.70	1.92
บริษัท ภัทรลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		02/05/67	80,000,000.00	79,791,094.80	0.51
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		02/05/67	300,000,000.00	299,142,345.45	1.91
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		23/05/67	450,000,000.00	447,808,458.96	2.86
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		11/04/67	500,000,000.00	499,629,505.43	3.20
<b>รวมตัวแลกเปลี่ยน/ตัวสัญญาใช้เงิน</b>				<b>8,454,847,118.33</b>	<b>54.08</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 15,634,518,345.33 บาท)</b>				<b>15,631,850,934.74</b>	<b>100.00</b>

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสต์สปริง อินคัม พลัส  
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
ณ วันที่ 1 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา	วันครบอายุ	จำนวนเงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย				
	(%)		(บาท)	(บาท)	
<b>ตัวเงินค้ำ</b>					
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>					
กระทรวงการคลัง		12/04/66	136,000,000.00	135,955,488.55	0.88
กระทรวงการคลัง		26/04/66	90,000,000.00	89,929,337.71	0.58
กระทรวงการคลัง		10/05/66	750,000,000.00	748,986,303.47	4.83
กระทรวงการคลัง		24/05/66	180,000,000.00	179,641,700.94	1.16
กระทรวงการคลัง		19/07/66	100,000,000.00	99,543,543.43	0.64
<b>รวมตัวเงินค้ำ</b>				<b>1,254,056,374.10</b>	<b>8.09</b>
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>					
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>					
ธนาคารแห่งประเทศไทย		07/04/66	300,000,000.00	299,942,011.76	1.94
ธนาคารแห่งประเทศไทย		17/04/66	291,000,000.00	290,858,953.33	1.88
ธนาคารแห่งประเทศไทย		20/04/66	594,000,000.00	593,654,541.85	3.83
ธนาคารแห่งประเทศไทย		27/04/66	112,000,000.00	111,910,318.44	0.72
ธนาคารแห่งประเทศไทย		05/05/66	250,000,000.00	249,695,234.99	1.61
ธนาคารแห่งประเทศไทย		11/05/66	106,000,000.00	105,852,965.88	0.68
ธนาคารแห่งประเทศไทย		18/05/66	725,000,000.00	723,814,134.65	4.67
ธนาคารแห่งประเทศไทย		01/06/66	190,000,000.00	189,584,731.53	1.22
ธนาคารแห่งประเทศไทย		08/06/66	282,000,000.00	281,234,696.80	1.81
ธนาคารแห่งประเทศไทย		15/06/66	240,000,000.00	239,274,812.51	1.54
<b>รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>				<b>3,085,822,401.74</b>	<b>19.90</b>
<b>หุ้นกู้</b>					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	3.17	17/05/66	240,000,000.00	240,422,080.80	1.55
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2.35	23/01/67	30,000,000.00	30,015,616.50	0.19
บริษัท เอเชียเซริมิกจีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		30/09/67	100,000,000.00	96,132,187.00	0.62
บริษัท อูยูรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	1.13	08/12/66	12,000,000.00	11,930,089.92	0.08
บริษัท คลาราบาวกรู๊ป จำกัด (มหาชน)	1.27	16/07/66	38,000,000.00	37,919,500.04	0.25
บริษัท ซีด พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1.74	28/05/67	60,000,000.00	59,487,315.60	0.38
บริษัท ซีที ออลส์ จำกัด (มหาชน)	1.53	16/06/66	130,000,000.00	129,913,526.60	0.84
บริษัท ซีทีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2.91	30/05/66	245,000,000.00	245,442,055.95	1.58
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	2.78	02/05/66	40,000,000.00	40,039,793.60	0.26
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		29/01/67	100,000,000.00	98,329,734.00	0.63
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		02/02/67	390,000,000.00	383,366,880.00	2.47
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1.01	19/08/67	230,000,000.00	226,205,690.00	1.46
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	1.79	24/01/67	178,600,000.00	177,827,506.78	1.15
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2.16	06/05/67	145,000,000.00	144,316,983.30	0.93

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 1 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา	วันครบอายุ	จำนวนเงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย (%)				
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้	2.63	08/08/66	32,000,000.00	32,052,459.20	0.21
บริษัท สอนคำ ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด	1.08	18/02/67	55,000,000.00	54,451,933.80	0.35
บริษัท โสม โปรคักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		12/10/66	198,000,000.00	195,938,742.78	1.26
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	1.77	20/05/67	70,000,000.00	69,492,619.70	0.45
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	1.03	23/07/66	90,000,000.00	89,753,458.50	0.58
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	2.23	15/09/66	48,000,000.00	48,021,424.32	0.31
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		19/01/67	100,000,000.00	98,219,456.00	0.63
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1.50	26/04/67	160,000,000.00	158,619,604.80	1.02
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด	2.81	20/04/67	100,000,000.00	100,177,829.00	0.65
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	2.78	29/06/66	80,000,000.00	80,173,820.80	0.52
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1.32	04/11/66	85,000,000.00	84,595,775.70	0.55
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2.95	24/08/66	150,000,000.00	150,011,937.00	0.97
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	1.17	11/06/66	206,300,000.00	206,099,006.04	1.33
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	1.45	11/06/67	175,000,000.00	173,055,053.50	1.12
บริษัท เงินคdito จำกัด (มหาชน)	1.20	28/04/66	135,000,000.00	134,942,237.55	0.87
บริษัท เงินคdito จำกัด (มหาชน)	1.17	19/08/66	368,200,000.00	367,039,297.37	2.37
บริษัท เงินคdito จำกัด (มหาชน)		17/02/68	50,000,000.00	47,685,791.00	0.31
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่า คืบลิเวอเอ พรีเมียม โกรท	1.41	14/05/66	25,000,000.00	24,993,553.00	0.16
บริษัท คืบลิเวอเอ ยูทิลิตี้ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	3.17	26/06/66	40,000,000.00	40,121,720.40	0.26
บริษัท คืบลิเวอเอ ยูทิลิตี้ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2.14	25/01/67	45,000,000.00	44,927,285.85	0.29
<b>รวมหุ้น</b>				<b>4,121,721,966.40</b>	<b>26.60</b>
<b>ตัวแลกเปลี่ยน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน</b>					
บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		03/04/66	200,000,000.00	199,991,062.32	1.29
บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		04/04/66	300,000,000.00	299,973,208.73	1.94
บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		04/04/66	300,000,000.00	299,972,983.48	1.94
บริษัท เอเชียเซริมกิลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		02/05/66	100,000,000.00	99,860,442.62	0.64
บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		06/06/66	300,000,000.00	298,898,534.01	1.93
บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		15/06/66	300,000,000.00	298,721,552.96	1.93
บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		20/06/66	440,000,000.00	437,983,661.21	2.83
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		08/06/66	200,000,000.00	199,327,097.40	1.29
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		24/05/66	100,000,000.00	99,744,574.04	0.64
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		10/05/66	800,000,000.00	798,633,441.34	5.15
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		31/05/66	460,000,000.00	458,713,504.82	2.96
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)		26/04/66	200,000,000.00	199,755,347.62	1.29
บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)		27/04/66	100,000,000.00	99,872,481.99	0.64
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		25/04/66	300,000,000.00	299,688,406.16	1.93
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด		20/04/66	360,000,000.00	359,679,856.59	2.32

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
 งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน  
 ณ วันที่ 1 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา	วันครบอายุ	จำนวนเงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
	ดอกเบี้ย				
	(%)		(บาท)	(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		15/06/66	270,000,000.00	268,941,611.79	1.74
บริษัท ออร์จีนี ฟร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)		23/06/66	40,000,000.00	39,716,317.68	0.26
บริษัท กัทริสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		04/04/66	100,000,000.00	99,988,530.64	0.65
บริษัท กัทริสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		16/05/66	300,000,000.00	299,220,741.67	1.93
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		16/05/66	700,000,000.00	698,153,372.32	4.51
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		22/06/66	300,000,000.00	298,364,072.15	1.93
บริษัท ทูนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)		25/04/66	300,000,000.00	299,651,848.64	1.93
บริษัท ทูนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)		11/05/66	580,000,000.00	578,859,507.57	3.74
<b>รวมตัวแลกเปลี่ยนตัวสัญญาใช้เงิน</b>				<b>7,033,712,157.75</b>	<b>45.41</b>
<b>รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 15,488,046,906.09 บาท)</b>				<b>15,495,312,899.99</b>	<b>100.00</b>



กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 1 เมษายน 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		382,465,986.58	358,918,739.61
รายได้อื่น		4,953.34	-
รวมรายได้		382,470,939.92	358,918,739.61
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	24,002,944.41	29,632,606.02
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		3,200,392.61	3,951,014.10
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	20,002,453.64	24,693,838.27
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		180,900.00	180,900.00
ค่าใช้จ่ายในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	11,830.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		4,140.16	193,994.46
รวมค่าใช้จ่าย		47,390,830.82	58,664,182.85
รายได้สุทธิ		335,080,109.10	300,254,556.76
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(6,617,301.41)	28,195,104.32
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(9,933,404.49)	(209,921,634.76)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(16,550,705.90)	(181,726,530.44)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		318,529,403.20	118,528,026.32
หัก ภาษีเงินได้	3	(10,416,271.88)	(9,478,378.06)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		308,113,131.32	109,049,648.26

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 1 เมษายน 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	308,113,131.32	109,049,648.26
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	7,472,966,248.12	4,756,245,816.03
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(7,549,366,256.52)	(11,161,736,374.49)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	231,713,122.92	(6,296,440,910.20)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	15,351,769,139.17	21,648,210,049.37
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	15,583,482,262.09	15,351,769,139.17

	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	1,317,880,419.2718	1,870,630,826.8445
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	633,338,575.2730	410,620,298.8812
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(640,852,364.1456)	(963,370,706.4539)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,310,366,630.3992	1,317,880,419.2718

## กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 1 เมษายน 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2556 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 75,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 7,500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการ มีนโยบายการลงทุนในเงินฝากตราสารหนี้ภาครัฐและหรือภาคเอกชน และหรือหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ ที่เสนอขายในประเทศไทย (FX Bond) และหรือการเข้าทำธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) และหรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น โดยสามารถลงทุนได้ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ทั้งนี้ ลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 40 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมผู้ถือหน่วยลงทุน ได้มีมติเห็นชอบให้ดำเนินการรวมกองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง เดลี่ อินคัม พลัส เข้าด้วยกันกับกองทุน ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ให้ความเห็นชอบแล้วเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 โดยบริษัทจัดการทำการโอนทรัพย์สิน สิทธิ และหน้าที่ของกองทุนที่รับโอนมายังกองทุน และทำการเลิกกองทุนที่รับโอน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

#### 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่ไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

#### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่ำมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างถึงตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายการใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

#### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	56,380,286,899.93	52,324,427,216.18
ขายเงินลงทุน	56,545,242,005.47	58,523,110,765.19

#### 5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 1 เมษายน 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	9,124,051.19	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	7,603,376.02	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	24,002,944.41	20,508,554.83	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	20,002,453.64	17,090,462.25	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	1,967,595,732.95	2,679,393,253.84	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	76,767,605.80	392,853,712.49	ราคาตลาด

ณ วันที่ 1 เมษายน 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	2,184,797.71	2,191,074.72
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,820,664.73	1,825,895.61

## 6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 1 เมษายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	15,631,850,934.74	-	15,631,850,934.74

	บาท			
	ณ วันที่ 1 เมษายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	15,495,312,899.99	-	15,495,312,899.99

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

#### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 1 เมษายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	2,718,770,730.48	10,518,381,053.06	2,394,699,151.20	15,631,850,934.74
เงินฝากธนาคาร	72,206,886.08	-	2,000.00	72,208,886.08
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	35,270,643.77	35,270,643.77
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	13,615,000.00	13,615,000.00

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 1 เมษายน 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	159,619,755.20	159,619,755.20
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,476,768.82	4,476,768.82
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	5,260,353.80	5,260,353.80
หนี้สินอื่น	-	-	106,324.68	106,324.68

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 1 เมษายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	3,202,049,175.62	12,293,263,724.37	15,495,312,899.99
เงินฝากธนาคาร	19,154,351.04	-	2,000.00	19,156,351.04
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	19,221,536.95	19,221,536.95
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	2,589,000.00	2,589,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	177,902,062.09	177,902,062.09
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	4,489,113.64	4,489,113.64
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,010,299.02	2,010,299.02
หนี้สินอื่น	-	-	111,188.47	111,188.47

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

### ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

### การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

## 7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2567



**รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก**

ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	4,261,412.85	27.35%
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	72,302.40	0.46%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	11,401,376.86	73.16%
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไปรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
<b>พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย</b>							<b>4,241,531.72</b>	<b>27.13</b>	<b>4,281,412.85</b>	<b>27.38</b>	
<b>อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี</b>							<b>4,241,531.72</b>	<b>27.13</b>	<b>4,281,412.85</b>	<b>27.38</b>	
CBF24909A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				09/09/2567	1,014,000.00	1,014,434.09	6.49	1,015,997.57	6.53
CB24606A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					06/06/2567	807,000.00	803,622.58	5.14	803,622.58	5.16
CBF24813A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.54				13/08/2567	734,000.00	734,088.02	4.70	745,872.54	4.79
CBF24805A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				05/08/2567	670,000.00	670,220.24	4.29	672,893.79	4.32
CB24523A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					23/05/2567	300,000.00	299,018.16	1.91	299,018.16	1.92
CBF24715A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.50				15/07/2567	170,000.00	169,998.56	1.09	173,026.66	1.11
CB24509B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					09/05/2567	160,000.00	159,618.95	1.02	159,618.95	1.02
CB24801A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					01/08/2567	157,000.00	155,799.17	1.00	155,799.17	1.00
CB24516A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					16/05/2567	105,000.00	104,702.13	0.67	104,702.13	0.67
CBF24708A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				08/07/2567	100,000.00	100,024.49	0.64	100,620.64	0.65
CBF24610B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				10/06/2567	30,000.00	30,005.33	0.19	30,240.66	0.19
<b>หุ้น</b>							<b>2,935,472.10</b>	<b>18.78</b>	<b>2,946,529.74</b>	<b>18.91</b>	
<b>พาณิชย์</b>							<b>280,113.90</b>	<b>1.79</b>	<b>281,834.04</b>	<b>1.81</b>	
CPAXT253A	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	3.04 A+				13/03/2568	150,000.00	150,487.48	0.96	150,737.34	0.97
LOTUSS244A	บริษัท เลก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด	2.81 A+				20/04/2567	100,000.00	100,013.15	0.64	101,283.42	0.65
HMPRO240A	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	AA-				01/10/2567	30,000.00	29,613.27	0.19	29,613.27	0.19
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>							<b>149,484.35</b>	<b>0.96</b>	<b>149,554.59</b>	<b>0.96</b>	
TRUE273B	บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)	0.00 A+*				19/03/2570	150,000.00	135,351.69	0.87	135,351.69	0.87
TRUE251B	บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)	3.20 A+				20/01/2568	14,100.00	14,112.67	0.09	14,202.91	0.09
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>							<b>129,736.16</b>	<b>0.83</b>	<b>130,551.42</b>	<b>0.84</b>	
IRPC245A	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	1.77 A-	BBB+			20/05/2567	70,000.00	69,852.24	0.45	70,307.10	0.45
CKP245A	บริษัท ซีเคพาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1.74 BBB+				28/05/2567	60,000.00	59,883.92	0.38	60,244.32	0.39
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>							<b>1,097,162.99</b>	<b>7.02</b>	<b>1,101,287.57</b>	<b>7.06</b>	
THANI240A	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	0.00 A-				12/10/2567	284,000.00	279,609.04	1.79	279,609.04	1.79
MTC255B	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	3.90 BBB+*				15/05/2568	200,000.00	199,619.96	1.28	202,590.37	1.30
SAWAD265A	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4.30 BBB+				11/05/2569	200,000.00	198,947.68	1.27	200,149.32	1.28
SAWAD254A	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3.85 BBB+				05/04/2568	150,000.00	149,438.07	0.96	149,390.61	0.96
ASK249B	บริษัท เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)			A(thai)*		30/09/2567	100,000.00	98,556.48	0.63	98,556.48	0.63
THANI271B	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	A-				06/01/2570	100,000.00	91,283.19	0.58	91,283.19	0.59
TIDLOR252A	บริษัท เงินดีลส์ จำกัด (มหาชน)	A*				17/02/2568	50,000.00	48,783.73	0.31	48,783.73	0.31
ASK245A	บริษัท เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)			A(thai)*		03/05/2567	31,000.00	30,924.82	0.20	30,924.82	0.20
<b>อาหารและเครื่องดื่ม</b>							<b>174,578.87</b>	<b>1.12</b>	<b>175,364.45</b>	<b>1.13</b>	

ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (ทั้งหมด)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
TBEV246A	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	1.45 AA*	AA(tha)			11/06/2567	175,000.00	174,578.87	1.12	175,364.45	1.13
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>								<b>1,104,415.83</b>	<b>7.07</b>	<b>1,108,137.86</b>	<b>7.11</b>
CPN248A	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	1.01 AA				19/08/2567	230,000.00	228,585.84	1.46	228,859.51	1.47
LH244A	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1.50 A+				26/04/2567	185,000.00	184,859.86	1.18	186,068.69	1.19
ORI259B	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	4.25 BBB+				01/09/2568	150,000.00	150,161.06	0.96	149,916.54	0.96
FPT245A	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2.16 A*				06/05/2567	145,000.00	144,917.06	0.93	146,187.03	0.94
SPALI245B	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	2.47 A*				03/05/2567	137,000.00	136,982.82	0.88	138,382.73	0.89
ORI271A	บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	4.85 BBB+				16/01/2570	100,000.00	101,093.27	0.65	100,907.24	0.65
QH25DB	บริษัท ควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	A-				18/12/2568	90,000.00	85,666.02	0.55	85,666.02	0.55
WHA26NA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	0.00 A-				20/11/2569	78,000.00	72,149.90	0.46	72,149.90	0.46
<b>ตัวแลกเปลี่ยนตัวสัญญาใช้เงิน</b>								<b>8,454,847.12</b>	<b>54.09</b>	<b>8,454,847.12</b>	<b>54.22</b>
<b>ธุรกิจการเกษตร</b>								<b>2,281,211.19</b>	<b>14.59</b>	<b>2,281,211.19</b>	<b>14.64</b>
CPF24715B	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	A*				15/07/2567	800,000.00	793,298.82	5.07	793,298.82	5.09
CPFTH24417 B	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	A*				17/04/2567	700,000.00	699,139.99	4.47	699,139.99	4.49
CPFTH24916 A	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	A*				16/09/2567	300,000.00	295,904.57	1.89	295,904.57	1.90
CPFTH2401 6A	บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	A*				16/10/2567	300,000.00	295,167.72	1.89	295,167.72	1.89
CPF24823A	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	A*				23/08/2567	200,000.00	197,700.10	1.26	197,700.10	1.27
<b>เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>								<b>499,629.51</b>	<b>3.20</b>	<b>499,629.51</b>	<b>3.21</b>
TRUE24411A	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	A+*				11/04/2567	500,000.00	499,629.51	3.20	499,629.51	3.21
<b>พลังงานและสาธารณูปโภค</b>								<b>957,424.97</b>	<b>6.12</b>	<b>957,424.97</b>	<b>6.14</b>
BANPU24530 A	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	A+*				30/05/2567	590,000.00	587,479.15	3.76	587,479.15	3.77
BSRC24404A	บริษัท บางจาก คอร์ปอรา จำกัด (มหาชน)	A*				04/04/2567	370,000.00	369,945.82	2.37	369,945.82	2.37
<b>เงินทุนและหลักทรัพย์</b>								<b>3,142,733.18</b>	<b>20.10</b>	<b>3,142,733.18</b>	<b>20.14</b>
MST24912A	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)		AA(tha)*			12/09/2567	700,000.00	691,456.14	4.42	691,456.14	4.44
SAWAD2452 3A	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	BBB+*				23/05/2567	450,000.00	447,808.46	2.86	447,808.46	2.87
PL24404A	บริษัท ภัทรวิสัย จำกัด (มหาชน)	BBB+*				04/04/2567	300,000.00	299,948.59	1.92	299,948.59	1.92
SAWAD2450 2A	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	BBB+*				02/05/2567	300,000.00	299,142.35	1.91	299,142.35	1.92
MST24827A	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)		AA(tha)*			27/08/2567	300,000.00	296,695.85	1.90	296,695.85	1.90
ASP24411A	บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		A(tha)*			11/04/2567	250,000.00	249,822.65	1.60	249,822.65	1.60
MST24409B	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)		AA(tha)*			09/04/2567	250,000.00	249,874.75	1.60	249,874.75	1.60
MTC24409A	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	BBB+*				09/04/2567	200,000.00	199,878.28	1.28	199,878.28	1.28
MTC24410A	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	BBB+*				10/04/2567	200,000.00	199,860.95	1.28	199,860.95	1.28

ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (ทั้งหมด)/มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไปรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's							
ASK24905A	บริษัท เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)			A(tha)*		05/09/2567	130,000.00	128,454.06	0.82	128,454.06	0.82	
PL24502A	บริษัท ภัทรลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	BBB+*				02/05/2567	80,000.00	79,791.09	0.51	79,791.09	0.51	
<b>พัฒนาอสังหาริมทรัพย์</b>								<b>776,376.58</b>	<b>4.97</b>	<b>776,376.58</b>	<b>4.98</b>	
AP24409A	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	A*				09/04/2567	450,000.00	449,780.61	2.88	449,780.61	2.89	
LH24829A	บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	A+*				29/08/2567	300,000.00	296,640.01	1.90	296,640.01	1.90	
AP24423A	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	A*				23/04/2567	30,000.00	29,955.96	0.19	29,955.96	0.19	
<b>ขนส่งและโลจิสติกส์</b>								<b>797,471.69</b>	<b>5.10</b>	<b>797,471.69</b>	<b>5.11</b>	
BTS24523A	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	BBB+*				23/05/2567	500,000.00	497,711.28	3.18	497,711.28	3.19	
BTS24411A	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	BBB+*				11/04/2567	300,000.00	299,760.41	1.92	299,760.41	1.92	
<b>เงินฝากธนาคาร</b>										<b>72,302.40</b>	<b>0.48</b>	
<b>ประเภทออมทรัพย์</b>										<b>72,142.44</b>	<b>0.48</b>	
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)						71,397.21			71,488.60	0.46	
UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA(tha)				651.95			653.84	0.00	
<b>ประเภทกระแสรายวัน</b>										<b>159.96</b>	<b>0.00</b>	
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)						2.00			2.00	0.00	
TISCOB - C/A	ธนาคารทีสโก็ จำกัด (มหาชน)		A*				157.73			157.96	0.00	
<b>สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น</b>										<b>(151,609.85)</b>	<b>(0.95)</b>	
<b>สินทรัพย์อื่น</b>											<b>17,853.36</b>	<b>0.12</b>
<b>หนี้สินอื่น</b>											<b>(169,463.20)</b>	<b>(1.07)</b>
								<b>15,831,850.83</b>	<b>100.00</b>	<b>15,583,482.28</b>	<b>100.00</b>	

หมายเหตุ \* อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 02 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 01 เมษายน 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	24,002,944.41	0.161%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	20,002,453.64	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	3,200,392.61	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	1,310.75	0%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	183,729.41	0.002%
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด</b>	<b>47,390,830.82</b>	<b>0.318%</b>

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.08%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดทีเอ็มบี ธนชาติ อีสท์สปริง อินคัม พลัส ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายละเอียดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการโดยตรง หรือที่ website ของ บลจ.ที่ <https://www.eastspring.co.th/about-us/corporate-governance> หรือที่ <https://www.eastspring.co.th> เลือกวัดว้อ > การทำกับดูแลกิจการ > รายงานการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือที่ website ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ที่ <https://www.sec.or.th>

#### รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

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

### รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระคันส์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมสุข
4	คุณรัชนิกา พรรคพานิช
5	คุณสุวัลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิริธิ ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เกี้ยวมีส่วน
8	คุณพัชราภา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กั้น
12	คุณชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีรนุช ธรรมภินุญวัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
17	คุณปริพนธ์ ศรีบุญญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
34	DBS BANK LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
35	DBS VICKERS SECURITIES SINGAPORE PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
36	DBS VICKERS SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
37	DEUTSCHE BANK AG - GERMAN	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
38	DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENOSSE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
39	FINANSIA SYRUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
40	GOVERNMENT HOUSING BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
41	GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
42	GOVERNMENT SAVINGS BANK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
43	GOLDMAN SACHS GROUP INC - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
44	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES CORP.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
45	THE HONGKONG & SHANGHAI BANKING	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
46	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
47	INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
48	IIFL SECURITIES LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
49	ING BANK NV - NATHERLANDS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
50	INSTINET PACIFIC LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน





	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
103	PGIM GLOBAL INVESTMENTS	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
104	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
108	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	UOB KAY HIAN SECURITIES ( THAILAND ) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
118	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
119	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
120	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
121	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
122	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
123	FLOW TRADERS B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
124	HSBC BANK PLC - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
125	ING BANK NV	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
126	JPMORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
127	KB SECURITIES CO LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ฯลฯ	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

### การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจัดการ

ท่านผู้ถือหุ้นสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่กองทุนถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) [www.eastspring.co.th](http://www.eastspring.co.th) ในเมนูหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา/การกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง”