

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

ชื่อเต็ม: กองทุนเปิดธนชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566

สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

วันที่ 26 ธันวาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ (ชื่อเดิม: กองทุนเปิดรสนชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ)มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

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

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 สะท้อนความผันผวนลงเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักโดยส่วนใหญ่ที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องแล้ว โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปีนี้ รวมทั้งการที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทยมีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 เป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี เป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยยังมีความไม่แน่นอนโดยเฉพาะการฟื้นตัวของภาคการส่งออก รวมทั้งผลของการเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลให้มีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อในระยะถัดไป

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนจัดสรรเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐเป็นสัดส่วนหลัก

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 1.9 มีปัจจัยสนับสนุนจากการปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.0 และรายรับรวมจากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.2 นอกจากนี้การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนยังขยายตัวต่อเนื่องร้อยละ 5.4 ในขณะที่การส่งออกสินค้าฟื้นตัวอย่างช้า ๆ โดยมูลค่าการส่งออกและปริมาณการส่งออกสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.7 และร้อยละ 0.2 ตามลำดับ ในส่วนของค่าใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐยังคงลดลงร้อยละ 0.9 และร้อยละ 16.7 ตามลำดับ เป็นผลจากการจัดทำงบประมาณปี 2567 ที่ล่าช้า สำหรับอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 1.04 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.0

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวอยู่ในช่วงร้อยละ 2.3 – 2.8 ซึ่งจะได้รับแรงสนับสนุนจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวที่คาดว่าจะจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติจะกลับเข้าสู่ระดับปกติมากขึ้น การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้จ่ายในหมวดบริการและสินค้าไม่คงทน สอดคล้องกับการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงครึ่งปีหลัง เป็นผลมาจากการเร่งเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐ ภายหลังจากพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีผลบังคับใช้ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุนเร่งตัวขึ้น และการกลับมาขยายตัวอย่างช้า ๆ ของภาคการส่งออกตามการฟื้นตัวของการค้าโลก อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยจะยังมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากการหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง และการเพิ่มขึ้นของการระดมเบี้ยที่จะส่งผลให้สถาบันการเงินระมัดระวังในการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและความเสี่ยงที่จะเกิดปัญหาอุทกภัยซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่เกษตรกรรม และทำให้ผลผลิตทางการเกษตรมีแนวโน้มลดลง ความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการค้าโลกที่อาจเพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และการปรับทิศทางนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก รวมทั้งการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน ในส่วนของเงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.4 – 0.9 สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุน

ภาวะการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2567 สะท้อนความผันผวนลงเทียบกับปี 2566 จากปัจจัยเรื่องอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในกลุ่มประเทศหลักโดยส่วนใหญ่ที่ไม่ได้อยู่ในช่วงของการปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องแล้ว โดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในปี นี้ นอกจากนี้คณะกรรมการนโยบายการเงินของไทยได้มีมติปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงร้อยละ 0.25 เป็นครั้งแรกในรอบกว่า 4 ปี จากร้อยละ 2.50 ต่อปี มาอยู่ที่ร้อยละ 2.25 ต่อปี เป็นปัจจัยสนับสนุนการลงทุนในตลาดตราสารหนี้ไทย โดยในช่วง 10 เดือนแรกของปี 2567 ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.14 อย่างไรก็ตาม ความผันผวนในตลาดน่าจะยังมีอยู่บ้าง จากการขายทำกำไรของนักลงทุนในบางช่วงหากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับลดลงมากในระดับหนึ่งซึ่งหมายถึงราคาพันธบัตรที่ปรับตัวสูงขึ้นในทางตรงข้าม แต่สภาพคล่องในระบบการเงินที่ยังมีปริมาณมาก น่าจะช่วยให้มีเม็ดเงินลงทุนในตลาดตราสารหนี้ได้ต่อเนื่อง

**ความเห็นของบริหารจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบปีบัญชี
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567**

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนได้จัดสรรเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐเป็นสัดส่วนหลัก และมีการปรับเปลี่ยนอายุของตราสารที่ลงทุนเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์การลงทุนและแนวโน้มอัตราดอกเบี้ย โดยอายุเฉลี่ยของตราสารที่ลงทุนของกองทุน ณ สิ้นสุดรอบปีบัญชีที่ผ่านมาอยู่ที่ 1.96 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ ได้มีการลงทุนในหุ้นกู้บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (Energy Absolute PCL: EA) ในสัดส่วนร้อยละ 0.36 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ข้อมูล ณ วันที่ 12 กรกฎาคม 2567) ทั้งนี้ จากสถานการณ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้มีการกล่าวโทษกรรมการและผู้บริหารของ EA ต่อกรมสอบสวนคดีพิเศษ (DSI) และได้ส่งเรื่องต่อไปยังสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ปปง.) บลจ. อีสท์สปริง โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าหุ้นกู้ EA ที่ลงทุนมีปัญหาขาดสภาพคล่อง และการจำหน่ายจะไม่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหน่วยลงทุนโดยรวม ดังนั้น เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและเป็นการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนทุกราย บลจ. อีสท์สปริง จึงได้พิจารณาแยกหุ้นกู้ EA ออกจากทรัพย์สินอื่นๆ ในพอร์ตการลงทุนของกองทุนรวม (Set Aside) โดยไม่นำหุ้นกู้ EA มาคำนวณรวมในมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ของกองทุนตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม 2567 พร้อมทั้งบันทึกรายชื่อผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีอยู่ในทะเบียนของกองทุน ณ วันที่ 15 กรกฎาคม 2567 เวลา 8:00 น. เป็นผู้ที่มิสิทธิในหุ้นดังกล่าว ซึ่งเป็นการดำเนินการตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สน.9/2564 ภาคผนวก 6 เรื่อง กรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้ตามสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ES-GOVRMF	1.94	0.83	1.40	2.58	0.98	0.51	1.11	2.13
Benchmark	2.46	0.96	1.77	3.23	1.21	1.33	1.96	2.66
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	0.64	0.58	0.77	0.60	0.57	0.73	0.61	1.12
ความผันผวนของ Benchmark	0.54	0.50	0.45	0.51	0.68	0.66	1.00	1.41

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1.ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2.Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark
คำนวณจาก

1. ผลตอบแทนรวมของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย 1-3 ปี สัดส่วน 100%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปักหมุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
 กองทุนเปิดธนาชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาชากรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาชาฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีกองทุนตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 16 มิถุนายน 2567

ธนาชาฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาชากรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และความคุ้มครองผู้ดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 4 พฤศจิกายน 2567

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน คีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นางสาวดารารัตน์ ตั้งอุดมเลิศ)

ผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และความคุ้มครองผู้ดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์
วันที่ 4 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดง การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชี ที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบ ของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจริยบรรณ ของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบ ด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้า ได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงาน ของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้ง ที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

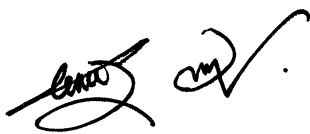
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 29 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติพันธบัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 6	2,805,827,808.44	2,771,272,966.91
เงินฝากธนาคาร		3,310,416.27	5,198,065.72
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		13,253,744.10	8,131,271.44
จากการขายหน่วยลงทุน		7,000.00	7,000.00
รวมสินทรัพย์		2,822,398,968.81	2,784,609,304.07
หนี้สิน	7		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6	878,440.40	889,840.91
หนี้สินอื่น		23,065.55	21,676.13
รวมหนี้สิน		901,505.95	911,517.04
สินทรัพย์สุทธิ		2,821,497,462.86	2,783,697,787.03
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,741,446,866.13	1,762,452,866.16
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		631,495,205.54	643,709,290.85
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		448,555,391.19	377,535,630.02
สินทรัพย์สุทธิ		2,821,497,462.86	2,783,697,787.03
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		16.2020	15.7944
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		174,144,686.6132	176,245,286.6159

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบประมาณรายละเอียดการเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดการเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	วันครบ กำหนด	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
ธนาคารแห่งประเทศไทย	1.78	28/11/67	60,000,000.00	59,974,949.40	2.14
ธนาคารแห่งประเทศไทย		06/12/67	20,000,000.00	19,961,144.13	0.71
ธนาคารแห่งประเทศไทย		12/12/67	7,000,000.00	6,983,917.85	0.25
ธนาคารแห่งประเทศไทย		19/12/67	83,000,000.00	82,776,842.70	2.95
ธนาคารแห่งประเทศไทย		07/11/67	10,000,000.00	9,996,639.49	0.36
ธนาคารแห่งประเทศไทย		14/11/67	219,000,000.00	218,841,384.96	7.80
ธนาคารแห่งประเทศไทย		21/11/67	269,000,000.00	268,701,116.02	9.58
ธนาคารแห่งประเทศไทย		02/01/68	70,000,000.00	69,752,369.53	2.49
ธนาคารแห่งประเทศไทย		08/05/68	200,000,000.00	197,837,013.61	7.05
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR + 0.05	09/12/67	100,000,000.00	100,003,188.00	3.56
ธนาคารแห่งประเทศไทย	Compounded THOR + 0.05	08/04/68	195,000,000.00	195,057,037.50	6.95
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				1,229,885,603.19	43.84
พันธบัตรรัฐบาล					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ระยะที่ 2) (สอง)					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4	1.45	17/12/67	150,000,000.00	149,846,634.00	5.34
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18	0.95	17/06/68	263,000,000.00	261,107,888.58	9.30
อายุคงเหลือ 1-3 ปี					
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 2	2.35	17/06/69	60,000,000.00	60,245,503.20	2.15
เพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	2.125	17/12/69	30,000,000.00	30,020,537.70	1.07
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 25	2.25	17/03/70	40,000,000.00	40,150,648.40	1.43
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 11	1.00	17/06/70	40,000,000.00	38,876,054.40	1.38
อายุคงเหลือ 3-5 ปี					
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 23	2.40	17/11/70	60,000,000.00	60,521,847.60	2.16
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 12	2.65	17/06/71	34,000,000.00	34,588,276.50	1.23
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	2.40	17/03/72	70,000,000.00	70,674,216.90	2.52

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
อายุคงเหลือมากกว่า 5 ปี					
เพื่อความยั่งยืนสำหรับปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19)					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 5	3.39	17/06/80	40,000,000.00	43,469,771.20	1.55
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36	2.50	17/11/72	20,000,000.00	20,270,568.60	0.72
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6	2.00	17/12/74	80,000,000.00	78,479,538.40	2.80
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1	3.35	17/06/76	70,000,000.00	75,149,160.80	2.68
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 16	2.80	17/06/77	110,000,000.00	113,564,278.30	4.05
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	3.30	17/06/81	20,000,000.00	21,572,530.80	0.77
เพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	3.45	17/06/86	40,000,000.00	43,212,061.60	1.54
รวมพันธบัตรรัฐบาล				1,141,749,516.98	40.69
ตัวเงินคลัง					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
กระทรวงการคลัง		20/11/67	50,000,000.00	49,946,840.86	1.78
รวมตัวเงินคลัง				49,946,840.86	1.78
หุ้นกู้					
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3.18	23/09/72	20,000,000.00	19,734,901.80	0.70
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	5.00	28/06/68	10,000,000.00	10,145,963.80	0.36
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2.43	05/09/69	5,000,000.00	4,988,587.15	0.18
บริษัท เบอรัล ชูเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2.86	07/09/68	10,000,000.00	10,029,584.40	0.36
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3.50	15/11/70	10,000,000.00	10,227,735.90	0.36
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3.85	27/03/77	20,000,000.00	20,438,167.20	0.73
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	3.60	28/06/72	9,000,000.00	9,228,757.95	0.33
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3.41	05/11/68	20,000,000.00	20,084,996.40	0.71
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3.24	17/05/69	20,000,000.00	20,046,530.40	0.71
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	3.48	16/06/73	10,000,000.00	10,319,047.10	0.37
บริษัท ราชธานีลิตรซิ่ง จำกัด (มหาชน)	2.35	15/07/68	10,000,000.00	9,965,770.50	0.35
บริษัท ราชธานีลิตรซิ่ง จำกัด (มหาชน)	3.40	25/05/69	10,000,000.00	10,045,973.90	0.36
บริษัท เงินคัสส จำกัด (มหาชน)	3.47	29/11/68	15,000,000.00	15,071,758.50	0.54
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2.65	12/12/67	20,000,000.00	20,001,800.51	0.71
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	3.05	24/01/68	20,000,000.00	20,021,891.80	0.71
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	2.99	22/01/69	5,000,000.00	5,025,629.45	0.18
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	3.56	28/02/72	14,000,000.00	14,221,827.20	0.51
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	4.34	22/05/68	10,000,000.00	10,089,039.50	0.36
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3.98	04/07/77	10,000,000.00	10,173,165.30	0.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	(%)		(บาท)	(บาท)	
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	2.07	11/06/68	20,000,000.00	19,945,104.60	0.71
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)		22/04/70	5,000,000.00	4,678,538.65	0.17
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	3.07	22/10/72	5,000,000.00	5,009,300.00	0.18
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	3.52	23/11/68	15,000,000.00	15,132,244.80	0.54
บริษัท เอฟ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1.94	20/07/68	10,000,000.00	9,939,687.40	0.35
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)		09/04/68	30,000,000.00	29,650,096.80	1.06
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.52	08/11/69	10,000,000.00	10,002,447.50	0.36
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	2.86	08/11/72	10,000,000.00	10,027,298.90	0.36
รวมหุ้นกู้				354,245,847.41	12.62
เงินฝากธนาคาร					
ประเภทจ่ายคืนเมื่อครบกำหนด					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.40	26/09/68	30,000,000.00	30,000,000.00	1.07
รวมเงินฝากธนาคาร				30,000,000.00	1.07
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,804,835,686.01 บาท)				2,805,827,808.44	100.00

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
ธนาคารแห่งประเทศไทย	0.66	22/11/66	70,000,000.00	69,931,140.30	2.52
ธนาคารแห่งประเทศไทย		21/12/66	225,000,000.00	224,403,639.64	8.10
ธนาคารแห่งประเทศไทย		02/11/66	24,000,000.00	23,998,556.01	0.87
ธนาคารแห่งประเทศไทย		02/11/66	152,000,000.00	151,990,854.73	5.48
ธนาคารแห่งประเทศไทย		09/11/66	193,000,000.00	192,921,351.51	6.96
ธนาคารแห่งประเทศไทย		16/11/66	45,000,000.00	44,965,444.36	1.62
ธนาคารแห่งประเทศไทย		30/11/66	255,000,000.00	254,621,694.94	9.19
ธนาคารแห่งประเทศไทย		25/01/67	95,000,000.00	94,520,148.40	3.41
ธนาคารแห่งประเทศไทย		04/07/67	40,000,000.00	39,384,182.45	1.42
อายุคงเหลือ 1-3 ปี					
ธนาคารแห่งประเทศไทย	1.78	28/11/67	25,000,000.00	24,816,279.25	0.90
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				1,121,553,291.59	40.47
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.68	29/04/67	40,000,000.00	39,982,278.80	1.44
รวมพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ				39,982,278.80	1.44
พันธบัตรรัฐบาล					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 1	0.75	17/06/67	232,000,000.00	229,703,202.32	8.29
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	0.75	17/09/67	145,000,000.00	142,965,380.30	5.16
อายุคงเหลือ 1-3 ปี					
เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูฯ ระยะที่สอง)					
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4	1.45	17/12/67	135,000,000.00	133,468,852.95	4.82
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18	0.95	17/06/68	263,000,000.00	256,498,008.80	9.26
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 2	2.35	17/06/69	60,000,000.00	59,618,823.00	2.15
อายุคงเหลือ 3-5 ปี					
เพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ครั้งที่ 1	2.125	17/12/69	30,000,000.00	29,511,482.40	1.06
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 11	1.00	17/06/70	40,000,000.00	37,605,696.00	1.36
เพื่อการบริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 12	2.65	17/06/71	34,000,000.00	33,719,967.50	1.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดยุทธศาสตร์

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	วันครบกำหนด	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของมูลค่าเงินลงทุน
อายุคงเหลือมากกว่า 5 ปี					
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6	2.00	17/12/74	30,000,000.00	27,501,551.40	0.99
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1	3.35	17/06/76	10,000,000.00	10,107,813.40	0.36
เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	3.30	17/06/81	20,000,000.00	19,254,657.60	0.69
รวมพันธบัตรรัฐบาล				979,955,435.67	35.36
* ตัวเงินคลัง					
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี					
กระทรวงการคลัง		08/11/66	175,000,000.00	174,926,322.95	6.31
รวมตัวเงินคลัง				174,926,322.95	6.31
หุ้นกู้					
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3.18	23/09/72	20,000,000.00	18,893,630.00	0.68
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	5.00	28/06/68	10,000,000.00	10,300,417.50	0.37
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2.20	05/09/67	5,000,000.00	4,969,993.80	0.18
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2.43	05/09/69	5,000,000.00	4,896,065.60	0.18
บริษัท เบอรัลล์ ชูเคอร์ จำกัด (มหาชน)	2.86	07/09/68	10,000,000.00	9,969,307.90	0.36
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1.76	16/06/67	5,000,000.00	4,971,517.70	0.18
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3.50	15/11/70	10,000,000.00	10,037,292.50	0.36
บริษัท เอกชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด	2.81	20/04/67	5,000,000.00	5,002,091.80	0.18
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	1.74	28/05/67	10,000,000.00	9,937,300.40	0.36
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	3.05	20/01/69	10,000,000.00	9,841,838.00	0.35
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	1.77	20/05/67	5,000,000.00	4,969,634.50	0.18
บริษัท อยุรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)	1.12	25/05/67	10,000,000.00	9,903,559.90	0.36
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	3.24	17/05/69	20,000,000.00	19,778,497.60	0.71
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)	1.16	26/04/67	10,000,000.00	9,921,382.30	0.36
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	3.90	15/05/68	20,000,000.00	19,931,848.40	0.72
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4.30	11/05/69	10,000,000.00	9,913,201.50	0.36
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	2.35	15/07/68	10,000,000.00	9,793,721.30	0.35
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	3.40	25/05/69	10,000,000.00	9,902,742.50	0.36
บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2.75	11/01/67	10,000,000.00	10,001,393.76	0.36
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	3.05	24/01/68	20,000,000.00	19,988,789.40	0.72
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	2.99	22/01/69	5,000,000.00	4,940,947.60	0.18
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	4.34	22/05/68	10,000,000.00	10,174,693.30	0.37
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	3.50	01/03/67	30,000,000.00	30,117,330.90	1.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา	วันครบ	เงินต้น	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
	ดอกเบี้ย	กำหนด			
	(%)		(บาท)	(บาท)	
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	1.21	20/04/67	10,000,000.00	9,941,507.80	0.36
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	1.45	11/06/67	10,000,000.00	9,936,560.70	0.36
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	2.07	11/06/68	20,000,000.00	19,722,038.00	0.71
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2.78	06/11/69	5,000,000.00	4,899,945.15	0.18
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	3.00	06/11/72	5,000,000.00	4,706,613.40	0.17
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2.77	21/07/67	5,000,000.00	4,997,855.40	0.18
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1.94	20/07/68	10,000,000.00	9,817,565.40	0.35
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2.16	06/05/67	10,000,000.00	9,954,225.10	0.36
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1.50	26/04/67	10,000,000.00	9,935,694.50	0.36
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	1.46	09/10/67	10,000,000.00	9,866,661.90	0.36
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)		09/04/68	30,000,000.00	28,613,106.60	1.03
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	2.50	03/03/67	15,000,000.00	14,972,584.50	0.54
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1.56	28/04/67	10,000,000.00	9,950,099.40	0.36
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3.18	09/05/67	10,000,000.00	10,021,582.90	0.36
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	2.52	08/11/69	10,000,000.00	9,791,715.00	0.35
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	2.86	08/11/72	10,000,000.00	9,593,647.90	0.35
รวมหุ้นกู้				434,878,601.81	15.70
ตัวแลกเงิน/ตัวสัญญาใช้เงิน					
บริษัท เอส ไซ้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		21/11/66	10,000,000.00	9,985,396.60	0.36
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)		13/11/66	10,000,000.00	9,991,639.49	0.36
รวมตัวแลกเงิน/ตัวสัญญาใช้เงิน				19,977,036.09	0.72
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 2,799,990,652.85 บาท)				2,771,272,966.91	100.00

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารพาณิชย์เพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้ดอกเบี้ย		61,348,272.27	37,857,198.46
รวมรายได้		61,348,272.27	37,857,198.46
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6	5,017,812.35	4,814,773.78
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		879,533.21	843,944.30
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6	3,726,836.27	3,576,035.21
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		55,900.00	50,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		8,197.35	6,714.75
รวมค่าใช้จ่าย		9,688,279.18	9,292,368.04
รายได้สุทธิ		51,659,993.09	28,564,830.42
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	5	(10,350,040.29)	309,897.71
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		29,709,808.37	2,019,662.16
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		19,359,768.08	2,329,559.87
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		71,019,761.17	30,894,390.29

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดชนชาติพันธุ์บัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	71,019,761.17	30,894,390.29
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	304,326,293.14	355,670,944.83
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(337,546,378.48)	(110,802,685.24)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	37,799,675.83	275,762,649.88
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	2,783,697,787.03	2,507,935,137.15
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	2,821,497,462.86	2,783,697,787.03
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	176,245,286.6159	160,667,694.4823
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	19,004,544.5099	22,619,812.4820
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(21,105,144.5126)	(7,042,220.3484)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	174,144,686.6132	176,245,286.6159

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดชนชาติพันธุ์บัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2544 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 300 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ซึ่งไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน เป็นกองทุนเปิดตราสารหนี้และตราสารการเงินที่มีความมั่นคงสูง โดยจะเน้นลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลหรือพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ เฉลี่ยในรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจมีการลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารที่เสนอขายในต่างประเทศ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนด

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดชนชาติพันธุ์บัตรเพื่อการเลี้ยงชีพ เป็น กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนด้อยมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	5,837,486,036.57	5,864,685,969.88
ขายเงินลงทุน	5,848,642,527.85	5,602,421,650.85

5. ข้อมูลเกี่ยวกับตราสารหนี้ที่ผู้ออกผิดนัดชำระหนี้หรือผิดเงื่อนไขที่ตกลงไว้

กองทุนได้ลงทุนในหุ้นกู้ที่ออกโดย บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีราคาตามบัญชีเป็นจำนวน 10.00 ล้านบาท ครบกำหนดชำระวันที่ 20 มกราคม 2569 บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้ ดังนั้นกองทุนจึงได้แยกเงินลงทุนในหุ้นกุดังกล่าวไว้ต่างหาก (Side Pocket) เพื่อประโยชน์ของผู้มีรายชื่อเป็นผู้ถือหน่วยลงทุน ณ วันที่ 15 กรกฎาคม 2567 และได้ตัดบัญชีเงินลงทุนในหุ้นกุดังกล่าวเป็นขาดทุนที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนเป็นจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาท

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5,017,812.35	4,814,773.78	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,726,836.27	3,576,035.21	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	432,587,789.13	503,535,483.65	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	39,947,990.80	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย)		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	429,321.65	437,872.42
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	318,866.31	325,217.19

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	2,805,827,808.44	-	2,805,827,808.44
	บาท			
	ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	2,771,272,966.91	-	2,771,272,966.91

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สามารถได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐหรือภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะสรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	295,060,225.50	1,551,641,678.34	959,125,904.60	2,805,827,808.44
เงินฝากธนาคาร	3,308,416.27	-	2,000.00	3,310,416.27
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	13,253,744.10	13,253,744.10
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	7,000.00	7,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	878,440.40	878,440.40
หนี้สินอื่น	-	-	23,065.55	23,065.55

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	1,520,950,629.23	1,250,322,337.68	2,771,272,966.91
เงินฝากธนาคาร	5,196,065.72	-	2,000.00	5,198,065.72
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	8,131,271.44	8,131,271.44
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	7,000.00	7,000.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	889,840.91	889,840.91
หนี้สินอื่น	-	-	21,676.13	21,676.13

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2567

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	2,431,449.04	86.18%
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอาวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	63,951.10	2.27%
(ค) ตราสารที่มีมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	326,200.38	11.56%
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	54,826.34	1.94%
อันดับความน่าเชื่อถือ A	271,374.04	9.62%
(ง) ตราสารที่มีมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	2,821,600.52	100.00%

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

กองทุนเปิดอีสปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย									1,229,885.60	43.83	1,231,695.94	43.65
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี									1,229,885.60	43.83	1,231,695.94	43.65
CB24N21A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					21/11/2567	269,000.00	268,701.12	9.58	268,701.12	9.52	
CB24N14A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					14/11/2567	219,000.00	218,841.38	7.80	218,841.38	7.76	
CB25508A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					08/05/2568	200,000.00	197,837.01	7.05	197,837.01	7.01	
CBF25408A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				08/04/2568	195,000.00	195,057.04	6.95	195,399.02	6.93	
CBF24D09A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2.56				09/12/2567	100,000.00	100,003.19	3.56	101,012.16	3.58	
CB24D19A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					19/12/2567	83,000.00	82,776.84	2.95	82,776.84	2.93	
CB25102A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					02/01/2568	70,000.00	69,752.37	2.49	69,752.37	2.47	
BOT24NA	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1.78				28/11/2567	60,000.00	59,974.95	2.14	60,434.34	2.14	
CB24D06A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					06/12/2567	20,000.00	19,961.14	0.71	19,961.14	0.71	
CB24N07B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					07/11/2567	10,000.00	9,996.64	0.36	9,996.64	0.35	
CB24D12B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					12/12/2567	7,000.00	6,983.92	0.25	6,983.92	0.25	
พันธบัตรรัฐบาล									1,141,749.52	40.69	1,149,806.26	40.74
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี									410,954.52	14.65	412,708.69	14.63
LB256A	พันธบัตรรัฐบาลในบังคับ ประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งที่ 18	0.95				17/06/2568	263,000.00	261,107.89	9.31	262,045.68	9.29	
LB24DB	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการ ปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ช่วยเหลือกองทุน เพื่อการฟื้นฟู ระยะที่ สอง) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 4	1.45				17/12/2567	150,000.00	149,846.63	5.34	150,663.00	5.34	
อายุคงเหลือ 1 - 3 ปี									169,292.74	6.03	170,322.35	6.03
LB266A	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการ บริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 2	2.35				17/06/2569	60,000.00	60,245.50	2.15	60,774.74	2.15	
LB273A	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการ บริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 25	2.25				17/03/2570	40,000.00	40,150.65	1.43	40,261.61	1.43	
LB276A	พันธบัตรรัฐบาลในบังคับ ประมาณ พ.ศ. 2551 ครั้งที่ 3	1.00				17/06/2570	40,000.00	38,876.05	1.39	39,026.19	1.38	
LB26DA	พันธบัตรรัฐบาล	2.13				17/12/2569	30,000.00	30,020.54	1.07	30,259.82	1.07	
อายุคงเหลือ 3 - 5 ปี									165,784.34	5.91	166,992.44	5.92
LB293A	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการ บริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 26	2.40				17/03/2572	70,000.00	70,674.22	2.52	70,881.34	2.51	
LB27NA	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการ บริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 23	2.40				17/11/2570	60,000.00	60,521.85	2.16	61,184.64	2.17	
LB286A	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการ บริหารหนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 12	2.65				17/06/2571	34,000.00	34,588.28	1.23	34,926.46	1.24	
อายุคงเหลือมากกว่า 5 ปี									395,717.91	14.10	399,782.78	14.16

กองทุนเปิดอีอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
LB346A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 16	2.80					17/06/2577	110,000.00	113,564.28	4.05	114,720.33	4.07
LB31DA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครั้งที่ 6	2.00					17/12/2574	80,000.00	78,479.54	2.80	79,080.09	2.80
LB336A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครั้งที่ 1	3.35					17/06/2576	70,000.00	75,149.16	2.68	76,029.34	2.69
ESGLB376A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อความยั่งยืนสำหรับปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 5	3.39					17/06/2580	40,000.00	43,469.77	1.55	43,978.74	1.56
LB436A พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1	3.45					17/06/2586	40,000.00	43,212.06	1.54	43,730.03	1.55
LB386A พันธบัตรรัฐบาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ครั้งที่ 2	3.30					17/06/2581	20,000.00	21,572.53	0.77	21,820.26	0.77
LB29NA พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 36	2.50					17/11/2572	20,000.00	20,270.57	0.72	20,423.99	0.72
ตัวเงินคลัง								49,946.84	1.78	49,946.84	1.77
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี								49,946.84	1.78	49,946.84	1.77
TB24N20A ตัวเงินคลัง						20/11/2567	50,000.00	49,946.84	1.78	49,946.84	1.77
หุ้น								354,245.85	12.63	356,735.56	12.65
ธุรกิจการเกษตร								29,880.87	1.06	30,121.42	1.07
CPFTH299A บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3.18 A					23/09/2572	20,000.00	19,734.90	0.70	19,802.86	0.70
MPSC256A บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	5.00 A					28/06/2568	10,000.00	10,145.96	0.36	10,318.57	0.37
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์								4,988.59	0.18	5,007.56	0.18
PTTGC269A บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	2.43		AA(thai)			05/09/2569	5,000.00	4,988.59	0.18	5,007.56	0.18
พาณิชย์								40,695.49	1.45	40,798.99	1.45
CPALL343A บริษัท ซีพีออลล์ จำกัด (มหาชน)	3.85 AA-					27/03/2577	20,000.00	20,438.17	0.73	20,512.00	0.73
BJC259A บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	2.86 A					07/09/2568	10,000.00	10,029.58	0.36	10,072.68	0.36
CPALL27NA บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	3.50 AA-					15/11/2570	10,000.00	10,227.74	0.36	10,214.31	0.36
พลังงานและสาธารณูปโภค								9,228.76	0.33	9,340.60	0.33
BCP296A บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	3.60 A+					28/06/2572	9,000.00	9,228.76	0.33	9,340.60	0.33
EA261A บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	3.05 BB+					20/01/2569	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินทุนและหลักทรัพย์								105,535.88	3.76	106,482.68	3.77
BAM265A บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด	3.24 A-					17/05/2569	20,000.00	20,046.53	0.71	20,344.79	0.72
BAM25NA บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด	3.41 A-					05/11/2568	20,000.00	20,085.00	0.72	20,077.52	0.71
TISCOG24D1 2A บริษัท ทีเอสโกไฟแนนเชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2.65 A-*					12/12/2567	20,000.00	20,001.80	0.71	20,084.57	0.71
TIDLOR25NA บริษัท เงินดีดลิ่ง จำกัด	3.47 A					29/11/2568	15,000.00	15,071.76	0.54	15,294.22	0.54

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ	
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's							
	SCB306A	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	3.48	AA+(tha)				16/06/2573	10,000.00	10,319.05	0.37	10,450.62	0.37
	THANI265A	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	3.40	A-				25/05/2569	10,000.00	10,045.97	0.36	10,195.02	0.36
	THANI257A	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	2.35	A-				15/07/2568	10,000.00	9,965.77	0.36	10,035.95	0.36
อาหารและเครื่องดื่ม										89,164.50	3.18	89,953.22	3.20
	CPF251A	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	3.05	A				24/01/2568	20,000.00	20,021.89	0.71	20,189.02	0.72
	TBEV256A	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	2.07	AA*				11/06/2568	20,000.00	19,945.10	0.71	20,107.30	0.71
	CPF292A	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	3.56	A				28/02/2572	14,000.00	14,221.83	0.51	14,310.58	0.51
	MINT347A	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3.98	A				04/07/2577	10,000.00	10,173.17	0.36	10,304.01	0.37
	MINT255A	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	4.34	A				22/05/2568	10,000.00	10,089.04	0.36	10,282.85	0.36
	TBEV290A	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)	3.07	AA				22/10/2572	5,000.00	5,009.30	0.18	5,013.51	0.18
	CPF261A	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	2.99	A				22/01/2569	5,000.00	5,025.63	0.18	5,067.41	0.18
	TBEV274A	บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)		AA				22/04/2570	5,000.00	4,678.54	0.17	4,678.54	0.17
การท่องเที่ยวและสันทนาการ										15,132.24	0.54	15,366.59	0.54
	CENTEL25N A	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	3.52	A-				23/11/2568	15,000.00	15,132.24	0.54	15,366.59	0.54
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์										39,589.78	1.41	39,645.06	1.40
	MBK254A	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)		A-				09/04/2568	30,000.00	29,650.10	1.06	29,650.10	1.05
	AP257A	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1.94	A				20/07/2568	10,000.00	9,939.69	0.35	9,994.96	0.35
ขนส่งและโลจิสติกส์										0.00	0.00	0.00	0.00
	THAI209A	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	4.14					30/09/2642	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
พลังงานและธุรกิจเกี่ยวเนื่อง										20,029.75	0.71	20,019.43	0.71
	GPSC29NA	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ซินเนอริยี จำกัด (มหาชน)	2.86	AA+		AA+*		08/11/2572	10,000.00	10,027.30	0.36	10,021.81	0.36
	GPSC26NA	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ซินเนอริยี จำกัด (มหาชน)	2.52	AA+		AA+*		08/11/2569	10,000.00	10,002.45	0.36	9,997.61	0.35
เงินฝากธนาคาร										30,000.00	1.07	33,415.91	1.19
ประเภทออมทรัพย์												3,345.06	0.12
	BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)							3,257.12			3,293.57	0.12
	GSB - S/A	ธนาคารออมสิน	0.13	AAA*					1.05			1.05	0.00
	UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA(tha)					50.24			50.44	0.00
ประเภทจ่ายคืนเมื่อครบกำหนด										30,000.00	1.07	30,068.85	1.07
	F25926AGHB X	ธนาคารอาคารสงเคราะห์		AAA*				26/09/2568	30,000.00	30,000.00	1.07	30,068.85	1.07
ประเภทกระแสรายวัน												2.00	0.00
	BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)							2.00			2.00	0.00
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น												(103.05)	0.00
สินทรัพย์อื่น												798.45	0.03

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (พันบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยจ่ายรับ (พันบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยจ่ายรับ (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's							
หนี้สินอื่น											(901.51)	(0.03)
								2,805,827.81	100.00	2,821,497.46	100.00	

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 01 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	5,017,812.35	0.180%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	3,726,836.27	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	879,533.21	0.032%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	7,602.35	0%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	56,495.00	0.002%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	9,688,279.18	0.348%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.54%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ สำหรับรอบบัญชี 2566/2567 (ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 – 31 ตุลาคม 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 31 ตุลาคม 2567

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Government Bonds เพื่อการเลี้ยงชีพ มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วนร้อยละ 80.70% ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ บลจ.ที่ www.eastspring.co.th

ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม

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

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมสุข
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวิมล สิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธิดี ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เทียวมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์คำจร
10	คุณวีรชัย จันทะเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัท
12	คุณเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา สายจุด
14	คุณธีรบุษ ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เพ็ญเพชร
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