

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้ระยะยาวปันผล

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2567
สิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2568

สารบัญ

สารถึงผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน	1
รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์สปรัง (ประเทศไทย) จำกัด	2
ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม	3
การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า	3
รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบปีบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข	3
ผลการดำเนินงานของกองทุนโดยสรุปและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	4
รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์	5
งบการเงิน	6
ข้อมูลรายละเอียดการลงทุน	29
ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน	36
รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุน	38
การเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3	38
ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวม	38
รายชื่อผู้จัดการกองทุน	39
การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)	40

วันที่ 7 พฤศจิกายน 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำรอบปี ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม 2568 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวเป็นผลมายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยในไตรมาส 2 ของปี 2568 ขยายตัวร้อยละ 2.8 ชะลอลงจากไตรมาสแรกที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 รวมครึ่งแรกของปี 2568 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 3.0 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการส่งออกสินค้าที่เร่งตัวขึ้นในช่วงที่การประกาศใช้นโยบายภาษีตอบโต้ (Reciprocal Tariff) ของสหรัฐฯ ยังอยู่ในระยะผ่อนผัน ส่งผลบวกต่อภาคการผลิตและภาคบริการที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวในอัตราที่ชะลอลง จากผลกระทบของการปรับขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่จะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกในช่วงครึ่งหลังของปีเป็นต้นไป รวมทั้งการบริโภคภาคเอกชนที่จะขยายตัวชะลอลงตามแนวโน้มรายได้และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลง ตลอดจนแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่ลดลงตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เริ่มลดลง ทำให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น คาดการณ์ตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวร้อยละ 2.0 ชะลอลงจากร้อยละ 2.5 ในปี 2567 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำที่ร้อยละ 0.5 จากปัจจัยด้านอุปทานเป็นหลัก

ภาวะตลาดหุ้นในช่วงที่ผ่านมาของปี 2568 นั้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวลงมาในช่วงแรกจากสัญญาณการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ และความไม่แน่นอนทางการเมืองของไทย และแนวโน้มการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของทั้งเศรษฐกิจไทยและผลกำไรของบริษัทจดทะเบียน แต่ก็ได้รับปรับเพิ่มขึ้นหลังจากที่ไทยได้มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายและปัจจัยการเมืองมีความมั่นคงและแน่นอนมากขึ้นรวมถึงเริ่มออกมาตรการด้านเศรษฐกิจเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจบ้าง

สำหรับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวเป็นผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาส 2 ของปี 2568 ขยายตัวร้อยละ 2.8 ชะลอลงจากไตรมาสแรกที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 รวมครึ่งแรกของปี 2568 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 3.0 โดยปัจจัยสนับสนุนมาจากภาคการส่งออก ซึ่งมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปเงินดอลลาร์ สหรัฐฯ. และปริมาณการส่งออกขยายตัวร้อยละ 15.0 และร้อยละ 14.3 ตามลำดับ ส่วนหนึ่งเป็นผลจากความกังวลต่อมาตรการทางการค้าของสหรัฐฯ หลังจากสหรัฐฯ ประกาศจะขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากไทย ทำให้มีการเร่งส่งออกสินค้าในช่วงที่ภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ยังอยู่ในระยะผ่อนผัน ส่งผลบวกต่อภาคการผลิตและภาคบริการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ การลงทุนภาครัฐยังขยายตัวได้ดีที่ร้อยละ 17.5 ในขณะที่การใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวร้อยละ 2.8 ปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนก่อนการประกาศใช้งบประมาณประจำปี 2567 ลำช้าไปถึง 7 เดือน ในส่วนของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวในอัตราต่ำลงมาอยู่ที่ร้อยละ 2.3 และการลงทุนภาคเอกชนกลับมาขยายตัวได้ แต่ในอัตราไม่สูงนักที่ร้อยละ 1.4 สำหรับภาคการท่องเที่ยวยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย แม้แรงส่งจะเริ่มลดลง โดยในครึ่งแรกของปี 2568 มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าไทย 16.69 ล้านคน ลดลงร้อยละ 4.7 ส่วนหนึ่งจากจำนวนนักท่องเที่ยวจีนที่ลดลง อย่างไรก็ตาม รายรับรวมจากการท่องเที่ยวปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.9 สำหรับอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในไตรมาส 2 ปี 2568 ติดลบเป็นครั้งแรกในรอบ 5 ไตรมาส ที่ร้อยละ -0.3 ตามการลดลงของราคาอาหารและเครื่องดื่มไม่มีแอลกอฮอล์ เทียบกับไตรมาสแรกที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 ทำให้ครึ่งแรกของปี 2568 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 0.4

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 น่าจะขยายตัวชะลอลงจากครึ่งปีแรก จากคาดการณ์ผลกระทบของนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่จะส่งผลต่อภาคการส่งออกในช่วงครึ่งหลังของปีเป็นต้นไป แม้ว่าล่าสุดรัฐบาลไทยจะสามารถเจรจาเพื่อลดภาษีนำเข้าสินค้าไทยของสหรัฐฯ ลงเหลือ 19% ก็ตาม นอกจากนี้ การบริโภคภาคเอกชนน่าจะขยายตัวชะลอลงตามแนวโน้มรายได้และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลง ตลอดจนแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่ชะลอลงตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลงโดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจีนที่เคยมีบทบาทสำคัญกับภาคการท่องเที่ยวและบริการของไทย ทำให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากการหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่ยังอยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตและระดับราคาสินค้าเกษตร อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 ยังมีปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย ได้แก่ การเพิ่มขึ้นของรายจ่ายภาครัฐโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน คาดการณ์ตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวร้อยละ 2.0 ชะลอลงจากร้อยละ 2.5 ในปี 2567 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำที่ร้อยละ 0.5 ซึ่งต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของนโยบายการเงินที่ร้อยละ 1-3 จากปัจจัยด้านอุปทาน ทั้งราคาพลังงานและอาหารสดที่ปรับลดลง ตลอดจนมาตรการช่วยค่าครองชีพของภาครัฐ อย่างไรก็ตาม ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์อาจส่งผลให้ราคาพลังงานโลกสูงขึ้นได้ และเป็นแรงกดดันด้านเงินเฟ้อในระยะถัดไป สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุน

ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ปี 2568 แม้ว่าแนวโน้มผลประกอบการโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนยังอยู่ในแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้าๆ ตามการฟื้นตัวของภาคเศรษฐกิจของไทยที่ยังคงมีความเสี่ยงจากทั้งเศรษฐกิจโลก และไทย จากผลกระทบของนโยบายการค้าของสหรัฐ ขณะที่ภาคการท่องเที่ยวชะลอตัวกว่าที่คาดไว้ทำให้เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มเติบโตในอัตราที่ต่ำกว่าคาด

โดยคาดว่าในช่วงที่เหลือของปี 2568 รวมถึงแนวโน้มในปี 2569 นั้นคาดว่าตลาดหุ้นไทยมีโอกาสที่จะปรับเพิ่มขึ้นได้ในอัตราที่ไม่สูงมากนักเนื่องจากเศรษฐกิจไทยรวมถึงแรงกดดันจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีนที่คาดว่าจะยังคงไม่สามารถเจรจาได้จบสิ้นในเร็ววันนี้ ซึ่งผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนไทยส่วนใหญ่จะขึ้นกับเศรษฐกิจโลกและการค้าระหว่างประเทศเป็นหลัก แต่อย่างไรก็ตามด้วยมุมมองจากด้านมูลค่า หรือ Valuation ของตลาดหุ้นที่อยู่ในระดับที่ไม่แพงเมื่อเทียบกับในอดีตจึงยังคงมองว่าตลาดหุ้นก็ยังเหมาะสมกับการลงทุนในระยะยาวอยู่

**ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบปี
ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม 2568**

ส่วนของสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนจะเน้นไปที่หุ้นที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีแนวโน้มการเติบโตของกำไรที่แน่นอน รวมถึงหุ้นที่มีการจ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนใหญ่จะอยู่ที่กลุ่มสื่อสาร กลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มพลังงาน และกลุ่มธนาคาร

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ES-LOWBETALTFD	-3.68	10.00	3.19	-9.65	-5.44	-0.22	-	-2.19
Benchmark	-4.22	16.73	12.77	-7.40	-3.43	4.11	-	1.59
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	15.90	12.96	16.94	14.89	12.08	11.85	-	12.60
ความผันผวนของ Benchmark	18.80	15.38	19.52	17.22	13.54	13.60	-	14.94

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2. Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark
คำนวณจาก

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) สัดส่วน 100 %

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปิดหมด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

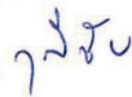
ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสต์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล เหมาะสมตามสมควร แห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ สิมะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2568



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกองทุน (แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกองทุนตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้บริหารทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด



(นางสาวจินตนา มหวนิช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4687

กรุงเทพมหานคร : วันที่ 21 พฤศจิกายน 2568

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3	565,796,332.50	1,203,860,421.40
เงินฝากธนาคาร	5	21,514,607.67	38,638,080.36
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		1,186,342.79	186,860.18
จากการขายเงินลงทุน		-	5,499,800.38
รวมสินทรัพย์		588,497,282.96	1,248,185,162.32
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		2,746,799.10	-
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		307,619.07	684,326.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7	1,300,758.87	2,614,938.07
หนี้สินอื่น		32,527.10	73,692.15
รวมหนี้สิน		4,387,704.14	3,372,957.20
สินทรัพย์สุทธิ		584,109,578.82	1,244,812,205.12
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		763,331,512.82	1,469,775,527.51
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3	304,006,213.23	120,655,786.42
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(483,228,147.23)	(345,619,108.81)
สินทรัพย์สุทธิ		584,109,578.82	1,244,812,205.12
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
		7.6521	8.4694
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		76,333,151.2824	146,977,552.7507

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร			
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	111,000.00	1,093,350.00	0.19
รวมธุรกิจการเกษตร		1,093,350.00	0.19
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	79,100.00	11,746,350.00	2.08
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	109,000.00	18,039,500.00	3.19
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	60,200.00	3,521,700.00	0.62
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	701,900.00	17,407,120.00	3.08
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	162,800.00	20,675,600.00	3.65
บริษัท ทูนคริน จำกัด (มหาชน)	141,300.00	7,100,325.00	1.25
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	72,100.00	7,318,150.00	1.29
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	8,981,900.00	17,065,610.00	3.02
รวมธนาคาร		102,874,355.00	18.18
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	32,500.00	7,410,000.00	1.31
รวมวัสดุก่อสร้าง		7,410,000.00	1.31
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	203,300.00	4,574,250.00	0.81
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	209,300.00	5,284,825.00	0.93
รวมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		9,859,075.00	1.74
พาณิชย์			
บริษัท เบอรัล ยูเคอร์ จำกัด (มหาชน)	141,800.00	2,864,360.00	0.51
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	86,400.00	2,311,200.00	0.41
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	425,600.00	20,428,800.00	3.61
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	77,900.00	1,783,910.00	0.32

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
พาณิชย์ (ต่อ)			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	238,400.00	5,125,600.00	0.91
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	422,200.00	3,103,170.00	0.55
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	723,100.00	8,026,410.00	1.42
บริษัท โมชิ โมชิรีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	50,000.00	1,937,500.00	0.34
รวมพาณิชย์		45,580,950.00	8.06
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	140,800.00	41,113,600.00	7.27
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,356,800.00	25,689,120.00	4.54
รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		66,802,720.00	11.81
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	681,400.00	3,107,184.00	0.55
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	81,900.00	2,538,900.00	0.45
บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	135,300.00	1,143,285.00	0.20
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	83,200.00	1,173,120.00	0.21
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	16,900.00	1,943,500.00	0.34
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	36,000.00	1,413,000.00	0.25
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	682,086.00	29,670,741.00	5.24
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	399,500.00	5,632,950.00	1.00
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	97,400.00	891,210.00	0.16
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,284,100.00	41,412,225.00	7.32
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	153,600.00	17,510,400.00	3.09
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	64,600.00	1,663,450.00	0.29
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	64,500.00	2,289,750.00	0.40
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค		110,389,715.00	19.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	70,100.00	557,295.00	0.10
รวมสื่อและสิ่งพิมพ์		557,295.00	0.10
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	69,300.00	526,680.00	0.09
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	124,900.00	3,840,675.00	0.68
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	94,700.00	3,930,050.00	0.69
บริษัท ดิดีส์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	107,700.00	2,154,000.00	0.38
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์		10,451,405.00	1.85
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	50,700.00	948,090.00	0.17
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	35,500.00	1,908,125.00	0.34
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	280,700.00	6,259,610.00	1.11
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	93,800.00	1,228,780.00	0.22
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	57,100.00	885,050.00	0.16
บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	92,900.00	803,585.00	0.14
บริษัท เอ็นเอสแอล ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	16,200.00	469,800.00	0.08
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)	188,100.00	3,197,700.00	0.57
บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)	13,800.00	489,900.00	0.09
บริษัท ศรีน่านพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	29,400.00	263,130.00	0.05
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	110,300.00	1,378,750.00	0.24
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	341,190.00	8,615,047.50	1.52
รวมอาหารและเครื่องดื่ม		26,447,567.50	4.67

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	666,100.00	8,526,080.00	1.51
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	917,800.00	18,631,340.00	3.29
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	29,200.00	5,139,200.00	0.91
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	436,800.00	694,512.00	0.12
บริษัท เอกซยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	480,068.00	2,640,374.00	0.47
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	327,200.00	7,721,920.00	1.36
รวมการแพทย์		43,353,426.00	7.66
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	50,800.00	1,574,800.00	0.28
บริษัท ดิเอราวัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	98,300.00	259,512.00	0.05
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	245,100.00	5,661,810.00	1.00
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	334,100.00	1,503,450.00	0.27
รวมการท่องเที่ยวและสันทนาการ		8,999,572.00	1.59
ประกันชีวิตและประกันภัย			
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	560,700.00	5,775,210.00	1.02
รวมประกันชีวิตและประกันภัย		5,775,210.00	1.02
บรรจุภัณฑ์			
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	161,200.00	3,046,680.00	0.54
รวมบรรจุภัณฑ์		3,046,680.00	0.54
บริการเฉพาะกิจ			
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	89,300.00	1,125,180.00	0.20
รวมบริการเฉพาะกิจ		1,125,180.00	0.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	88,200.00	1,420,020.00	0.25
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	171,600.00	1,501,500.00	0.27
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	171,400.00	9,469,850.00	1.67
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	57,200.00	995,280.00	0.18
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	637,000.00	866,320.00	0.15
บริษัท แสตนลิว จำกัด (มหาชน)	449,000.00	655,540.00	0.12
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	64,400.00	1,172,080.00	0.21
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	789,600.00	2,810,976.00	0.50
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		18,891,566.00	3.34
พลังงาน			
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	210,800.00	3,056,600.00	0.54
บริษัท ชาน้ำ จำกัด (มหาชน)	186,800.00	3,082,200.00	0.54
รวมพลังงาน		6,138,800.00	1.08
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	426,100.00	17,789,675.00	3.14
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,040,100.00	5,460,525.00	0.97
บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	645,700.00	2,014,584.00	0.36
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	335,300.00	985,782.00	0.17
บริษัท ปริมา มารีเนอ จำกัด (มหาชน)	1,201,400.00	8,169,520.00	1.44
บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)	18,100.00	475,125.00	0.08
บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	870,100.00	11,659,340.00	2.06
รวมขนส่งและโลจิสติกส์		46,554,551.00	8.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
หุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท แคล-คอมพ์ อิเล็คทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	682,500.00	3,651,375.00	0.65
บริษัท เกลต้า อิเล็คทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	266,600.00	45,988,500.00	8.13
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	34,700.00	805,040.00	0.14
รวมหุ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		50,444,915.00	8.92
รวมหุ้นสามัญ		565,796,332.50	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 572,767,644.69 บาท)		565,796,332.50	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร			
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	268,600.00	3,196,340.00	0.27
รวมธุรกิจการเกษตร		3,196,340.00	0.27
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	220,900.00	33,466,350.00	2.78
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	239,500.00	36,164,500.00	3.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,818,300.00	38,366,130.00	3.19
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	331,700.00	36,487,000.00	3.03
บริษัท ทูนคริน จำกัด (มหาชน)	307,300.00	15,595,475.00	1.30
บริษัท ทีทีเอฟไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	62,500.00	6,046,875.00	0.50
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	16,680,100.00	32,192,593.00	2.67
รวมธนาคาร		198,318,923.00	16.47
พาณิชย์			
บริษัท เบอรัลล์ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	138,400.00	3,494,600.00	0.29
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,269,400.00	82,828,350.00	6.88
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	376,900.00	11,966,575.00	0.99
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,151,000.00	12,200,600.00	1.01
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,098,100.00	25,177,200.00	2.09
รวมพาณิชย์		135,667,325.00	11.26
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	426,400.00	112,996,000.00	9.39
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	282,300.00	25,689,300.00	2.13
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,474,400.00	27,713,280.00	2.30
รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		166,398,580.00	13.82

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,336,600.00	22,454,880.00	1.87
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	161,500.00	5,894,750.00	0.49
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	420,600.00	3,533,040.00	0.29
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	101,200.00	12,447,600.00	1.03
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,114,600.00	37,339,100.00	3.10
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	472,100.00	63,261,400.00	5.25
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	55,100.00	2,782,550.00	0.23
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค		147,713,320.00	12.26
สื่อและสิ่งพิมพ์			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	1,890,800.00	15,410,020.00	1.28
รวมสื่อและสิ่งพิมพ์		15,410,020.00	1.28
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจ้าสัว ฟู้ดส์ อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	78,000.00	858,000.00	0.07
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	708,200.00	17,280,080.00	1.44
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	384,100.00	6,376,060.00	0.53
บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	577,600.00	6,007,040.00	0.50
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)	132,800.00	3,041,120.00	0.25
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	610,300.00	9,093,470.00	0.76
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	514,890.00	12,254,382.00	1.02
รวมอาหารและเครื่องดื่ม		54,910,152.00	4.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เซน โฮสปีทอล จำกัด (มหาชน)	916,300.00	16,401,770.00	1.36
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,088,700.00	63,183,175.00	5.25
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	72,700.00	19,483,600.00	1.62
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	4,761,600.00	13,046,784.00	1.08
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	1,814,268.00	11,883,455.40	0.99
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	1,121,000.00	24,886,200.00	2.07
รวมการแพทย์		148,884,984.40	12.37
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,641,900.00	11,677,198.00	0.97
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	327,500.00	9,497,500.00	0.79
บริษัท วีวันดารีสปอร์ต จำกัด (มหาชน)	958,200.00	5,365,920.00	0.45
รวมการท่องเที่ยวและสันทนาการ		26,540,618.00	2.21
ประกันชีวิตและประกันภัย			
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	94,100.00	2,286,630.00	0.19
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	1,480,800.00	15,400,320.00	1.28
รวมประกันชีวิตและประกันภัย		17,686,950.00	1.47
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	734,800.00	18,223,040.00	1.51
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	1,286,900.00	13,255,070.00	1.10
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	648,900.00	43,638,525.00	3.62
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	483,900.00	9,919,950.00	0.82
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,889,700.00	10,298,865.00	0.86
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		95,335,450.00	7.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ (ต่อ)			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต่อ)			
แฟชั่น			
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	271,400.00	4,152,420.00	0.34
บริษัท ชาบีน่า จำกัด (มหาชน)	659,800.00	15,109,420.00	1.26
รวมแฟชั่น		19,261,840.00	1.60
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	3,064,100.00	7,966,660.00	0.66
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,588,000.00	102,426,000.00	8.53
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	269,200.00	6,299,280.00	0.52
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,946,400.00	24,013,160.00	1.99
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	2,838,300.00	9,366,390.00	0.78
บริษัท พรินา มารีน จำกัด (มหาชน)	694,500.00	5,937,975.00	0.49
รวมขนส่งและโลจิสติกส์		156,009,465.00	12.97
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	468,100.00	9,408,810.00	0.78
บริษัท ซีฟโก้ จำกัด (มหาชน)	1,251,800.00	2,979,284.00	0.25
รวมบริการรับเหมาก่อสร้าง		12,388,094.00	1.03
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ			
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	852,550.00	6,138,360.00	0.51
รวมบริการ		6,138,360.00	0.51
รวมหุ้นสามัญ		1,203,860,421.40	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,176,992,552.60 บาท)		1,203,860,421.40	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		38,471,156.60	42,253,164.46
รายได้ดอกเบี้ย		254,447.63	761,986.65
รวมรายได้		38,725,604.23	43,015,151.11
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6,7	18,773,419.80	26,795,623.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	187,734.24	267,956.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6,7	1,173,338.77	1,674,726.59
ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี		35,300.00	35,300.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		300.00	300.00
รวมค่าใช้จ่าย		20,170,092.81	28,773,906.22
รายได้(ขาดทุน)สุทธิ		18,555,511.42	14,241,244.89
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(122,287,201.70)	(134,076,084.28)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(33,839,180.99)	74,886,714.39
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(156,126,382.69)	(59,189,369.89)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(137,570,871.27)	(44,948,125.00)
หัก ภาษีเงินได้	3	(38,167.15)	(114,297.99)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(137,609,038.42)	(45,062,422.99)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล
งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(137,609,038.42)	(45,062,422.99)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	1,828,848.11	1,828,818.79
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(524,922,435.99)	(122,548,335.68)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(660,702,626.30)	(165,781,939.88)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,244,812,205.12	1,410,594,145.00
สินทรัพย์สุทธิ ณ ปลายปี	584,109,578.82	1,244,812,205.12

หน่วย

การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน

(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)

หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	146,977,552.7507	161,931,147.0763
บวก หน่วยลงทุนที่ขายระหว่างปี	230,588.1701	225,872.9770
หัก หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนระหว่างปี	(70,874,989.6384)	(15,179,467.3026)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	76,333,151.2824	146,977,552.7507

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม 2568

1. ลักษณะของกองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทโครงการเปิด โดยไม่มีกำหนดอายุโครงการ กองทุนได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ด.”) ให้จัดตั้งเป็นกองทุนเปิดและจดทะเบียนกองทรัสต์สินของโครงการจัดการเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2559 มีมูลค่าโครงการจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 100,000,000 หน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) จัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”)

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล เป็นกองทุนรวมหุ้นระยะยาว โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินและการลงทุนแบบต่อเนื่องระยะยาว สำหรับการเก็งกำไรของผู้ถือหน่วยลงทุนหรือประชาชนทั่วไป กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุน ที่เป็นหลักทรัพย์ที่มีการเคลื่อนไหวของราคาเมื่อเทียบกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ค่อนข้างต่ำ (Low correlation to the SET Index (low beta)) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีของกองทุน หลักทรัพย์ดังกล่าวจะมีค่า Beta ไม่เกิน 1 และกรณีหลักทรัพย์ดังกล่าวมีค่า Beta เกิน 1 จะดำเนินการแก้ไขภายใน 30 วัน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของกองทุน โดยไม่ถือว่าปฏิบัติผิดไปจากรายละเอียดโครงการ และถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ทั้งนี้ เว้นแต่กรณีที่เกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ โดยไม่ถือว่าเป็นการดำเนินการที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ

1) กรณีที่มีความผิดปกติของตลาด หรือราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรง หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในภาวะตลาดหรือการคาดการณ์ภาวะตลาดทำให้หลักเกณฑ์การลงทุนข้างต้นขาดความเหมาะสมในทางปฏิบัติ หรือจะก่อความเสียหายให้แก่กองทุนรวม

2) กรณีอื่นใดที่เกิดจากสาเหตุที่ไม่สามารถควบคุมได้หรือเหตุที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือเหตุอื่นใดที่ได้รับการผ่อนผันจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.

ส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก และ/หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนอาจจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยง (Hedging) และ/หรือลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured note) โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมทั้งอาจทำธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้ และ/หรือลงทุนในตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) รวมถึงลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567 ก.ล.ด. ได้เห็นชอบการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงชื่อจากเดิม กองทุนเปิด ธนชาต Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล (Thanachart Low Beta Long Term Equity Dividend Fund (T-LowBetaLTFD)) เป็นชื่อ กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล (Eastspring Low Beta Dividend LTF (ES-LOWBETALTFD)) จะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2567 เป็นต้นไป

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 1 ครั้ง

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“แนวปฏิบัติทางบัญชี”) ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชียังไม่ได้กำหนดไว้ กองทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของข้อมูลทางการเงิน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่าเริ่มแรก

กองทุนรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้ กรณีไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กองทุนจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การวัดมูลค่าภายหลัง

- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนในประเทศไทยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน โดยใช้ราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย ณ วันที่วัดมูลค่าเงินลงทุน
- เงินฝากธนาคารวัดมูลค่าในงบฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าในงบฐานะการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การผิณัดชำระ

ในกรณีที่เงินลงทุนในตราสารหนี้ผิณัดชำระหนี้ กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับโดยนำไปลดรายได้ดอกเบี้ยทันทีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะไม่ได้รับดอกเบี้ยและเมื่อจำนวนดอกเบี้ยที่จะไม่ได้รับสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล หากดอกเบี้ยค้างรับที่ต้องตัดบัญชีเป็นดอกเบี้ยที่กองทุนซื้อมาพร้อมกับเงินลงทุน กองทุนจะตัดบัญชีดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวโดยนำไปเพิ่มต้นทุนของเงินลงทุนที่ซื้อมา

3.2 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

3.3 บัญชีปรับสมดุล

บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม ซึ่งจะบันทึกเมื่อมีการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนเพื่อทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกิจการลงทุนหรือได้รับส่วนแบ่งจากกิจการลงทุนเท่าเทียมกันไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกิจการลงทุน ณ เวลาใด

3.4 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

กองทุนบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกำไรขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุน

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับตั้งแต่วันที่มสิทธิจะได้รับ

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บัญชีส่วนเกินและส่วนลดมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับดอกเบี้ยรับ

3.5 ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

3.6 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่กำหนดในแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณการรายการบัญชีบางรายการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	522,333,432.36	1,019,548,637.81
ขายเงินลงทุน	1,004,271,138.57	1,051,981,833.52

5. เงินฝากธนาคาร

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568		ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	จำนวนเงิน (บาท)	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ (ต่อปี)	จำนวนเงิน (บาท)
ออมทรัพย์				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.35	21,514,607.67	0.75	38,558,514.10
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	1.15	79,566.26
รวม		21,514,607.67		38,638,080.36

6. ค่าใช้จ่าย

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

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนที่กองทุนถูกเรียกเก็บมีอัตราดังนี้

ค่าใช้จ่าย	อัตราร้อยละ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	ไม่เกินร้อยละ 2.140 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	ไม่เกินร้อยละ 0.064 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ไม่เกินร้อยละ 0.161 ต่อปี ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

บริษัทจัดการจะคำนวณค่าธรรมเนียมข้างต้นทุกวัน ทั้งนี้มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมดของกองทุนหักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมดของกองทุน ณ วันที่คำนวณ ทั้งนี้โดยยังไม่ได้หักรายการต่อไปนี้ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนที่ยังไม่ได้มีการคำนวณและ/หรือยังไม่ได้มีการบันทึกเป็นหนี้สินจนถึงวันที่คำนวณ

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุนหรือถูกควบคุมโดยกองทุนไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกองทุน

กองทุนมีความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

<u>บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	<u>ความสัมพันธ์</u>
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจัดการกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)	มีบริษัทใหญ่ร่วมกันกับบริษัทจัดการกองทุน (ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2568 เป็นต้นไป)

กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ เดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน มีรายการที่สำคัญ ดังนี้

7.1 รายการระหว่างกัน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 2 ตุลาคม		
	2568	2567	นโยบายการกำหนดราคา
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	18,773,419.80	26,795,623.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,173,338.77	1,674,726.59	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
<u>ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)</u>			
<u>- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์</u>			
ซื้อเงินลงทุน	773,816.73	28,403,409.56	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	15,295,644.06	569,622.41	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	1,849,308.50	666,044.50	ตามที่ประกาศจ่าย
<u>บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน)</u>			
ค่านายหน้า	86,055.92	-	อัตราตลาด

7.2 ยอดคงเหลือระหว่างกัน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	ณ วันที่ 2 ตุลาคม	
	2568	2567
<u>บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด</u>		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	1,175,907.63	2,379,402.37
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	73,494.23	148,712.66
<u>ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)</u>		
เงินลงทุน	17,065,610.00	32,192,593.00

8. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

8.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

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

ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

กองทุนมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารทุน	565,796,332.50	-	-	565,796,332.50

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารทุน	1,203,860,421.40	-	-	1,203,860,421.40

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนที่มีสภาพคล่อง กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

8.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ โอกาสที่ราคาตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงโดยทั่วไป หากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น ยิ่งตราสารหนี้มีอายุยาวเท่าไรราคาของตราสารหนี้นั้นก็ก็จะมีความอ่อนไหวต่อการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ยมากขึ้นเท่านั้น

กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงิน แยกตามประเภทของอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	21,514,607.67	-	-	21,514,607.67
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	565,796,332.50	565,796,332.50

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	38,638,080.36	-	-	38,638,080.36
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-	1,203,860,421.40	1,203,860,421.40

8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินโดยแบ่งตามวันที่ครบกำหนดจากวันที่ในงบฐานะการเงินที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568						
ระยะเวลาครบกำหนด						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินฝากธนาคาร	21,514,607.67	-	-	-	-	21,514,607.67
หลักทรัพย์ จดทะเบียน	-	-	-	-	565,796,332.50	565,796,332.50

8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2567				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 ปี – 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินฝากธนาคาร	38,638,080.36	-	-	-	-
หลักทรัพย์					
จดทะเบียน	-	-	-	-	1,203,860,421.40
					1,203,860,421.40

8.4 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

8.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

8.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบด้านบวกหรือลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของบริษัทผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจจะทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

8.7 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่ลงทุน

9. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2568

กองทุนเปิดอีส์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

รายงานการลงทุนในตราสารหนี้

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	ร้อยละของ
	(พันบาท)	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอาวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	21,545.26	3.69%
(ค) ตราสารที่มีมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	21,545.26	3.69%

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

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
หุ้นสามัญ									565,796.33	100.00	565,796.33	96.86
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย									565,796.33	100.00	565,796.33	96.86
ธุรกิจการเกษตร									1,093.35	0.19	1,093.35	0.19
GFPT	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)							111.00	1,093.35	0.19	1,093.35	0.19
ธนาคาร									102,874.36	18.18	102,874.36	17.61
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)							162.80	20,675.60	3.65	20,675.60	3.54
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)							109.00	18,039.50	3.19	18,039.50	3.09
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)							701.90	17,407.12	3.08	17,407.12	2.98
TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)							8,981.90	17,065.61	3.02	17,065.61	2.92
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)							79.10	11,746.35	2.08	11,746.35	2.01
TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)							72.10	7,318.15	1.29	7,318.15	1.25
TCAP	บริษัท ทูแชนชาติ จำกัด (มหาชน)							141.30	7,100.33	1.25	7,100.33	1.22
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)							60.20	3,521.70	0.62	3,521.70	0.60
วัสดุก่อสร้าง									7,410.00	1.31	7,410.00	1.27
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)							32.50	7,410.00	1.31	7,410.00	1.27
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์									9,859.08	1.74	9,859.08	1.68
PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)							209.30	5,284.83	0.93	5,284.83	0.90
IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)							203.30	4,574.25	0.81	4,574.25	0.78
พาณิชย์									45,580.95	8.06	45,580.95	7.81
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)							425.60	20,428.80	3.61	20,428.80	3.50
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)							723.10	8,026.41	1.42	8,026.41	1.37
CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							238.40	5,125.60	0.91	5,125.60	0.88
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)							422.20	3,103.17	0.55	3,103.17	0.53
BJC	บริษัท เบอร์ลี ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)							141.80	2,864.36	0.51	2,864.36	0.49
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)							86.40	2,311.20	0.41	2,311.20	0.40
MOSHI	บริษัท โมชิ โมชิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							50.00	1,937.50	0.34	1,937.50	0.33
CPAXT	บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)							77.90	1,783.91	0.32	1,783.91	0.31
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร									66,802.72	11.81	66,802.72	11.44
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)							140.80	41,113.60	7.27	41,113.60	7.04
TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							2,356.80	25,689.12	4.54	25,689.12	4.40
พลังงานและสาธารณูปโภค									110,389.72	19.51	110,389.72	18.88
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)							1,284.10	41,412.23	7.32	41,412.23	7.09
GULF	บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)							682.09	29,670.74	5.24	29,670.74	5.08

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

	ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
	PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและ ผลิตปิโตรเลียม จำกัด (ม มหาชน)						153.60	17,510.40	3.09	17,510.40	3.00
	OR	บริษัท ปตท. น้ำมันและ การค้าปลีก จำกัด (ม มหาชน)						399.50	5,632.95	1.00	5,632.95	0.96
	BANPU	บริษัท บานปู จำกัด (ม มหาชน)						681.40	3,107.18	0.55	3,107.18	0.53
	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)						81.90	2,538.90	0.45	2,538.90	0.43
	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (ม มหาชน)						64.50	2,289.75	0.40	2,289.75	0.39
	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)						16.90	1,943.50	0.34	1,943.50	0.33
	RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (ม มหาชน)						64.60	1,663.45	0.29	1,663.45	0.28
	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (ม มหาชน)						36.00	1,413.00	0.25	1,413.00	0.24
	BCPG	บริษัท บีซีพีจี จำกัด (ม มหาชน)						135.30	1,143.29	0.20	1,143.29	0.20
	BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)						83.20	1,173.12	0.21	1,173.12	0.20
	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)						97.40	891.21	0.16	891.21	0.15
สื่อและสิ่งพิมพ์									557.30	0.10	557.30	0.10
	MAJOR	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						70.10	557.30	0.10	557.30	0.10
เงินทุนและหลักทรัพย์									10,451.41	1.85	10,451.41	1.79
	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)						94.70	3,930.05	0.69	3,930.05	0.67
	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)						124.90	3,840.68	0.68	3,840.68	0.66
	TIDLOR	บริษัท ดิฉัน โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)						107.70	2,154.00	0.38	2,154.00	0.37
	BAM	บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (ม มหาชน)						69.30	526.68	0.09	526.68	0.09
อาหารและเครื่องดื่ม									26,447.57	4.67	26,447.57	4.53
	TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)						341.19	8,615.05	1.52	8,615.05	1.47
	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์ อาหาร จำกัด (มหาชน)						280.70	6,259.61	1.11	6,259.61	1.07
	OSP	บริษัท โอสดิสก้า จำกัด (ม มหาชน)						188.10	3,197.70	0.57	3,197.70	0.55
	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						35.50	1,908.13	0.34	1,908.13	0.33
	TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						110.30	1,378.75	0.24	1,378.75	0.24
	ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						93.80	1,228.78	0.22	1,228.78	0.21
	BTG	บริษัท เบทาโกร จำกัด (ม มหาชน)						50.70	948.09	0.17	948.09	0.16
	ITC	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)						57.10	885.05	0.16	885.05	0.15
	KCG	บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						92.90	803.59	0.14	803.59	0.14
	NSL	บริษัท เอ็นเอสแอล ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)						16.20	469.80	0.08	469.80	0.08
	SAPPE	บริษัท เซปเป้ จำกัด (ม มหาชน)						13.80	489.90	0.09	489.90	0.08
	SNNP	บริษัท ศรีนันทพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (ม มหาชน)						29.40	263.13	0.05	263.13	0.05

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
การแพทย์									43,353.43	7.66	43,353.43	7.42
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวช การ จำกัด (มหาชน)							917.80	18,631.34	3.29	18,631.34	3.19
BCH	บริษัท บางกอก เซ็น โฮส ปิทอล จำกัด (มหาชน)							666.10	8,526.08	1.51	8,526.08	1.46
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระ รามเกล้า จำกัด (มหาชน)							327.20	7,721.92	1.36	7,721.92	1.32
BH	บริษัท โรงพยาบาล บำรุง ราษฎร์ จำกัด (มหาชน)							29.20	5,139.20	0.91	5,139.20	0.88
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)							480.07	2,640.37	0.47	2,640.37	0.45
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬา รัตน์ จำกัด (มหาชน)							436.80	694.51	0.12	694.51	0.12
การท่องเที่ยวและสินค้าการ									8,999.57	1.59	8,999.57	1.54
MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)							245.10	5,661.81	1.00	5,661.81	0.97
CENDEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซา จำกัด (มหาชน)							50.80	1,574.80	0.28	1,574.80	0.27
VRANDA	บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)							334.10	1,503.45	0.27	1,503.45	0.26
ERW	บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)							98.30	259.51	0.05	259.51	0.04
ประกันชีวิตและประกันภัย									5,775.21	1.02	5,775.21	0.99
TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)							560.70	5,775.21	1.02	5,775.21	0.99
บรรจุภัณฑ์									3,046.68	0.54	3,046.68	0.52
SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)							161.20	3,046.68	0.54	3,046.68	0.52
บริการเฉพาะกิจ									1,125.18	0.20	1,125.18	0.19
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)							89.30	1,125.18	0.20	1,125.18	0.19
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์									18,891.57	3.34	18,891.57	3.23
CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)							171.40	9,469.85	1.67	9,469.85	1.62
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							789.60	2,810.98	0.50	2,810.98	0.48
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)							171.60	1,501.50	0.27	1,501.50	0.26
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)							88.20	1,420.02	0.25	1,420.02	0.24
SPALI	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)							64.40	1,172.08	0.21	1,172.08	0.20
MBK	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)							57.20	995.28	0.18	995.28	0.17
QH	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)							637.00	866.32	0.15	866.32	0.15
SIRI	บริษัท แอสเสริ จำกัด (มหาชน)							449.00	655.54	0.12	655.54	0.11
แฟชั่น									6,138.80	1.08	6,138.80	1.05
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)							186.80	3,082.20	0.54	3,082.20	0.53
AURA	บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)							210.80	3,056.60	0.54	3,056.60	0.52
ขนส่งและโลจิสติกส์									46,554.55	8.23	46,554.55	7.97
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)							426.10	17,789.68	3.14	17,789.68	3.05
THAI	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)							870.10	11,659.34	2.06	11,659.34	2.00

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
PRM	บริษัท พรีเมา มารีน จำกัด (มหาชน)						1,201.40	8,169.52	1.44	8,169.52	1.40
BEM	บริษัท ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (ม มหาชน)						1,040.10	5,460.53	0.97	5,460.53	0.93
BTS	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮ ลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)						645.70	2,014.58	0.36	2,014.58	0.34
NYT	บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)						335.30	985.78	0.17	985.78	0.17
RCL	บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)						18.10	475.13	0.08	475.13	0.08
ส่วนอิเล็กทรอนิกส์								50,444.92	8.92	50,444.92	8.65
DELTA	บริษัท เดลต้า อีเลคโทร นิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)						266.60	45,988.50	8.13	45,988.50	7.88
CCET	บริษัท แคล-คอมพ์ อีเล คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)						682.50	3,651.38	0.65	3,651.38	0.63
HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)						34.70	805.04	0.14	805.04	0.14
เงินฝากธนาคาร										21,545.26	3.69
ประเภทออมทรัพย์										21,545.26	3.69
KBANK - S/A	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)						21,514.61			21,545.26	3.69
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										(3,232.01)	(0.55)
สินทรัพย์อื่น										1,155.69	0.20
หนี้สินอื่น										(4,387.70)	(0.75)
								565,796.33	100.00	584,109.58	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

- AAA(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยโดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล
- AA(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย
- A(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า
- BBB(tha)** ระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามมีความเป็นไปได้มากว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ FitchRatings

- F1(tha)** ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง "น้อยที่สุด" เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ "+" แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด
- F2(tha)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า
- F3(tha)** ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่แน่นอนมากจนเกินไปตามการเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- AAA** อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ
- AA** มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA
- A** มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า
- BBB** มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- T1** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมากและนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2** ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3** ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

- Aaa** Obligations rated Aaa are judged to be of the highest quality, subject to the lowest level of credit risk.
- Aa** Obligations rated Aa are judged to be of high quality and are subject to very low credit risk.
- A** Obligations rated A are judged to be upper-medium grade and are subject to low credit risk.
- Obligations rated Baa are judged to be medium-grade and subject to moderate credit risk and as such may possess certain speculative characteristics.
- Baa**

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

- P1** Issuers (or supporting institutions) rated Prime-1 have a superior ability to repay short-term debt obligations.
- P2** Issuers (or supporting institutions) rated Prime-2 have a strong ability to repay short-term debt obligations.
- P3** Issuers (or supporting institutions) rated Prime-3 have an acceptable ability to repay short-term obligations.

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

- AAA** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is extremely strong.
- AA** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is very strong.
- A** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is still strong.
- BBB** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation.

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

- A1** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is strong.
- A2** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation is satisfactory.
- A3** The obligor's capacity to meet its financial commitment on the obligation.

หมายเหตุ

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย "tha" จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย "+" หรือ "-" อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือขั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับ "AAA(thai)" หรืออันดับที่ต่ำกว่า "CCC(thai)" สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว และจะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะสั้น นอกเหนือจาก "F1(thai)"

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 03 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 02 ตุลาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	18,773,419.80	2.134%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	1,173,338.77	0.133%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	187,734.24	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	2,114,050.31	0.240%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	35,600.00	0.005%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	22,284,143.12	2.533%

หมายเหตุ

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
 - ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)
 - มูลค่าทรัพย์สินสุทธิถือว่าเฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจาก วันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม 2568
- เท่ากับ 879,642,295.20 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.59%

กองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้นระยะยาวปันผล

สำหรับรอบบัญชี 03 ตุลาคม 2567 ถึง 02 ตุลาคม 2568

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	529.29	25.04%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	370.67	17.53%
3	บริษัท หลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	293.53	13.88%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	206.30	9.76%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	187.05	8.85%
6	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	102.88	4.87%
7	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	98.49	4.66%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	76.80	3.63%
9	บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	68.90	3.26%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)	49.57	2.34%
11	บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	39.64	1.87%
12	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	39.13	1.85%
13	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	34.21	1.62%
14	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	12.76	0.60%
15	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	4.01	0.19%
16	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0.82	0.05%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		2,114.05	100.00%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง Low Beta หุ้ระยะยาวปันผล สำหรับรอบปีบัญชี 2567/2568 (ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม 2568)

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 2 ตุลาคม 2568

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

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสริ เกษมสุข
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวัณลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธิ ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เทียวมีส่วน
8	คุณพัชรภา มัทธมนกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัณ
12	คุณเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีรบุษ ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
17	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
20	คุณฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์
21	จิรินนิน ไสภณวิริยานนท

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

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

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

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