

กองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta
รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566
สิ้นสุดวันที่ 28 มีนาคม 2567

วันที่ 29 เมษายน 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 ถึง 28 มีนาคม 2567 ของกองทุนเปิดตราสาร Low Beta มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 ปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการส่งออกบริการที่ขยายตัวได้ร้อยละ 38.3 แม้จะชะลอลงจากที่ขยายตัวถึงร้อยละ 59.9 ในปี 2565 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เร่งขึ้นจากร้อยละ 6.2 ในปี 2565 และการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 เทียบกับร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 1.7 จากที่ขยายตัวร้อยละ 5.4 ในปี 2565 การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565 การนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 14 ในปี 2565 และการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.7 ในปี 2565 ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2 ลดลงอย่างมากจากร้อยละ 6.1 ในปี 2565 ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP รวมทั้งปี 2566 ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อยู่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 17.4 ล้านล้านบาท ในปี 2565 สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 - 3.2 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9 - 1.9

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีแนวโน้มที่จะผันผวนตามแรงเท็งกำไร จากการคาดการณ์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ รวมถึงไทย นอกจากนี้ยังคาดว่าอัตราการเติบโตของกำไรตลาดโดยรวมมีโอกาสที่จะปรับเพิ่มขึ้น ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยรวม โดยเฉพาะแรงหนุนจากการใช้จ่ายภาครัฐ และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลที่คาดว่าจะเร่งตัวขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2567

สำหรับกองทุนเปิดตราสาร Low Beta ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค และ กลุ่มธนาคาร

สุดท้ายนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนเปิดรสนา Low Beta

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงท้ายของปี 2566 ขยายตัวชะลอลงกว่าคาด จากการส่งออกสินค้าและการผลิตที่ฟื้นตัวช้า ตามภาวะการค้าโลกและสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ทำให้รายรับต่อนคนน้อยกว่าในอดีต และการลงทุนภาครัฐที่ลดลงในช่วงที่งบประมาณรายจ่ายประจำปีล่าช้า ส่งผลให้รวมทั้งปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 ปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการส่งออกบริการที่ขยายตัวได้ร้อยละ 38.3 แม้จะชะลอลงจากที่ขยายตัวถึงร้อยละ 59.9 ในปี 2565 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เร่งขึ้นจากร้อยละ 6.2 ในปี 2565 และการลงทุนภาคเอกชนที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 ชะลอลงจากร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 1.7 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 5.4 ในปี 2565 การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565 การนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 14 ในปี 2565 และการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.7 ในปี 2565 ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.2 ลดลงอย่างมากจากร้อยละ 6.1 ในปี 2565 ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP รวมทั้งปี 2566 ผลิตภัณฑมวลรวมในประเทศ (GDP) อยู่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 17.4 ล้านล้านบาท ในปี 2565

แรงส่งทางเศรษฐกิจที่ลดลงในช่วงท้ายของปี 2566 ส่งผลให้คาดการณ์การขยายตัวของเศรษฐกิจไทยทั้งปี 2567 จะอยู่ในช่วงร้อยละ 2.2 - 3.2 โดยการบริโภคภาคเอกชนและภาคการท่องเที่ยวยังเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญ ขณะที่การส่งออกและการผลิตมีแนวโน้มการขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ส่วนหนึ่งจากอุปสงค์โลกและวัฏจักรสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ไทยที่ฟื้นตัวช้ากว่าคาด ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัวในระดับต่ำในช่วงร้อยละ 0.9 - 1.9 ก่อนที่จะทยอยเพิ่มขึ้นในปีถัดไป ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานมีแนวโน้มทรงตัวใกล้เคียงเดิม ทั้งนี้ ยังต้องติดตามความขัดแย้งในตะวันออกกลางที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาพลังงาน ผลกระทบต่อราคาสินค้าเกษตรจากการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศ และมาตรการช่วยเหลือค่าครองชีพของภาครัฐ ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปัจจุบันอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.50 ต่อปี นั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงบ้างในปี

ภาวะการลงทุน

ในส่วนของภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย เริ่มเห็นสัญญาณฟื้นตัวได้บ้าง หลังตลาดหุ้นไทยในช่วงไตรมาส 1/67 ได้รับแรงกดดันจากผลประกอบการที่ต่ำกว่าที่คาดไว้ นอกจากนี้ยังผันผวนตามกระแสเงินทุนต่างชาติที่เก็งกำไรการปรับลดอัตราดอกเบี้ยจากเฟดสหรัฐฯ อย่างไรก็ตาม ตลาดยังคงคาดว่าจะได้แรงหนุนการใช้จ่ายภาครัฐที่ หากมีการอนุมัติ พ.ร.บ. งบประมาณประจำปี 2567 ในช่วงต้นเดือน เม.ย. 67

**ความเห็นของบริหารจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชี
ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 ถึง 28 มีนาคม 2567**

สำหรับกองทุนเปิดตราสาร Low Beta ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดย
น้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค และ กลุ่มธนาคาร

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

**ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้หรือสิทธิ
เรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)**

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
T-LowBeta	-1.04	-1.04	-6.50	-14.32	-2.84	-4.86	1.07	4.34
Benchmark	-2.16	-2.16	-6.21	-12.04	-1.71	-0.50	3.15	4.31
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	7.78	7.78	9.29	9.82	10.37	14.30	11.97	12.41
ความผันผวนของ Benchmark	10.01	10.01	11.66	11.23	11.27	16.67	14.40	15.04

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน และ 6 เดือน ไม่ได้คำนวณเป็น % ต่อปี

1. ผลการดำเนินงานย้อนหลัง 1 ปีขึ้นไป คิดเป็น % ต่อปี

2. Information Ratio แสดงความสามารถของผู้จัดการกองทุน ในการสร้างผลตอบแทนเมื่อเทียบกับความเสี่ยง Benchmark
คำนวณจาก

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETTRI) สัดส่วน 100%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบบีกหมุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

รายงานความเห็นผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta

ตามที่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) (“ธนาคารฯ”) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta (“กองทุน”) ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุน ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีกองทุน ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 28 มีนาคม 2567

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)



(นายจตุภูมิ ปรัชญาวงศ์ปรีชา)

ผู้บริหารฝ่าย

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และควบคุมดูแลผลประโยชน์

กลุ่มควบคุมดูแลผลประโยชน์

วันที่ 5 เมษายน 2567

กองทุนเปิดชนิด Low Beta
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 มีนาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดชนิด Low Beta

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดชนิด Low Beta (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดชนิด Low Beta ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

(นางสาวชวณัฐ แซ่เต๋)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8382

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 5 เมษายน 2567

กองทุนเปิดชนิด Low Beta

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5, 6	1,414,308,382.00	1,692,576,619.00
เงินฝากธนาคาร	6	105,881,106.00	15,712,164.47
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	6	11,443,383.18	12,552,790.76
จากการขายเงินลงทุน	6	10,909,321.08	7,362,629.04
จากการขายหน่วยลงทุน	6	2,984.03	32,824.31
สินทรัพย์อื่น		-	1,307.61
รวมสินทรัพย์		1,542,545,176.29	1,728,238,335.19
หนี้สิน			
เจ้าหนี้	6		
จากการซื้อเงินลงทุน		15,701,841.67	4,810,255.97
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		114,577.91	189,298.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	2,798,115.39	3,116,351.96
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		40,722.03	5,294.71
หนี้สินอื่น		85,119.10	114,048.65
รวมหนี้สิน		18,740,376.10	8,235,249.36
สินทรัพย์สุทธิ		1,523,804,800.19	1,720,003,085.83
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		914,605,616.71	884,515,352.05
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		616,519,497.74	589,423,336.70
กำไร(ขาดทุน)สะสมจากการดำเนินงาน		(7,320,314.26)	246,064,397.08
สินทรัพย์สุทธิ		1,523,804,800.19	1,720,003,085.83
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย			
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		16.6607	19.4457
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		91,460,561.6706	88,451,535.2047

กองทุนเปิดขนาด Low Beta

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร			
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	309,600	3,777,120.00	0.27
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	221,100	30,732,900.00	2.17
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	204,900	25,407,600.00	1.80
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,222,000	20,529,600.00	1.45
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	259,600	29,594,400.00	2.09
บริษัท พุนธินชาติ จำกัด (มหาชน)	633,700	32,635,550.00	2.31
บริษัท ทีเอสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	115,800	11,493,150.00	0.81
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	14,813,300	26,960,206.00	1.91
พาณิชย์			
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	629,600	15,362,240.00	1.09
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	122,400	2,313,360.00	0.16
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,381,700	75,302,650.00	5.32
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	210,900	7,592,400.00	0.54
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,418,800	15,181,160.00	1.07
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,931,700	38,991,610.00	2.76
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	661,200	134,884,800.00	9.54
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	107,900	7,418,125.00	0.52
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,403,600	18,507,720.00	1.31
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,007,800	46,781,740.00	3.31
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	271,300	12,072,850.00	0.85
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	789,500	7,895,000.00	0.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta

งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	239,800	27,097,400.00	1.92
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	1,570,700	52,618,450.00	3.72
บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	360,500	53,714,500.00	3.80
สื่อและสิ่งพิมพ์		27,590,905.00	1.95
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	3,189,700	27,590,905.00	1.95
อาหารและเครื่องดื่ม		56,010,730.00	3.96
บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	415,300	3,986,880.00	0.28
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	318,500	11,306,750.00	0.80
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	2,002,900	22,632,770.00	1.60
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	530,700	7,642,080.00	0.54
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	552,500	10,442,250.00	0.74
การแพทย์		222,160,637.00	15.71
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	1,933,200	39,823,920.00	2.82
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,748,300	49,389,475.00	3.49
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	101,000	22,523,000.00	1.59
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	9,870,100	28,425,888.00	2.01
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	5,266,820	40,554,514.00	2.87
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	2,007,400	38,341,340.00	2.71
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)	124,100	3,102,500.00	0.22
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		48,747,490.00	3.45
บริษัท เบาต์ แอนด์ บีคอนด์ จำกัด (มหาชน)	1,024,100	11,981,970.00	0.85
บริษัท ดี เอรಾವัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,989,400	23,450,180.00	1.66
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	127,500	4,207,500.00	0.30
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	1,626,400	9,107,840.00	0.64
บริการเฉพาะกิจ		11,061,800.00	0.78
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	269,800	11,061,800.00	0.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดชนิด Low Beta

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		91,643,055.00	6.47
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,146,900	27,066,840.00	1.91
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,293,400	24,768,720.00	1.75
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	975,100	7,166,985.00	0.51
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	1,001,700	21,135,870.00	1.49
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,396,800	11,504,640.00	0.81
แพชั่น		33,396,000.00	2.36
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	270,300	3,730,140.00	0.26
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	1,191,400	29,665,860.00	2.10
ขนส่งและโลจิสติกส์		159,471,608.00	11.28
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	3,360,700	8,200,108.00	0.58
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,191,000	77,712,750.00	5.49
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	492,400	7,730,680.00	0.55
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	3,845,700	30,765,600.00	2.18
บริษัท นามยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	7,214,500	35,062,470.00	2.48
บริการรับเหมาก่อสร้าง		33,891,436.00	2.40
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	1,331,200	30,085,120.00	2.13
บริษัท ซีฟโก้ จำกัด (มหาชน)	1,379,100	3,806,316.00	0.27
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		29,061,120.00	2.05
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	2,252,800	29,061,120.00	2.05
สินค้าอุปโภคบริโภค		4,409,070.00	0.31
บริษัท วอริกซ์ สपोर्ट จำกัด (มหาชน)	747,300	4,409,070.00	0.31
รวมหุ้นสามัญ		1,414,308,382.00	100.00
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,471,020,834.10 บาท)		1,414,308,382.00	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดขนาด Low Beta
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 28 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธุรกิจการเกษตร		25,564,020.00	1.51
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	1,765,100	20,475,160.00	1.21
บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	228,200	5,088,860.00	0.30
ธนาคาร		68,692,575.00	4.07
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	207,400	6,014,600.00	0.36
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	5,500	849,750.00	0.05
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	16,100	1,650,250.00	0.10
บริษัท ทูมธนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,329,900	60,177,975.00	3.56
วัสดุก่อสร้าง		67,465,970.00	3.98
บริษัท ไดนาสตีเซรามิก จำกัด (มหาชน)	1,258,500	2,919,720.00	0.17
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	26,400	8,448,000.00	0.50
บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,726,100	56,098,250.00	3.31
พาณิชย์		431,594,403.60	25.50
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	2,262,900	143,128,425.00	8.46
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	5,169,233	99,249,273.60	5.86
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	2,545,200	103,716,900.00	6.13
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	1,512,300	63,894,675.00	3.77
บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	1,412,100	21,605,130.00	1.28
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		155,231,700.00	9.17
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	376,400	80,549,600.00	4.76
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	131,900	9,892,500.00	0.58
บริษัท อินเทอร์เน็ต ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	913,500	3,142,440.00	0.19
บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	282,400	4,264,240.00	0.25
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	3,903,600	57,382,920.00	3.39

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 28 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค		85,127,240.00	5.03
บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	802,700	25,686,400.00	1.52
บริษัท พี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	431,700	17,699,700.00	1.05
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	61,800	4,248,750.00	0.25
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	653,500	9,279,700.00	0.55
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	106,400	15,960,000.00	0.94
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,124,100	12,252,690.00	0.72
สื่อและสิ่งพิมพ์		57,014,952.00	3.37
บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน)	14,470,800	57,014,952.00	3.37
เงินทุนและหลักทรัพย์		56,072,188.00	3.31
บริษัท เอเชียเซิร์มิกัลส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)	1,089,000	31,853,250.00	1.88
บริษัท เซกดู เอเซีย จำกัด (มหาชน)	6,389,500	20,829,770.00	1.23
บริษัท สก๊อคส์สยามลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	257,300	1,646,720.00	0.10
บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	468,400	1,742,448.00	0.10
อาหารและเครื่องดื่ม		131,117,700.00	7.73
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	158,200	3,464,580.00	0.20
บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	580,000	30,015,000.00	1.77
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	4,604,000	53,866,800.00	3.18
บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)	128,800	7,438,200.00	0.44
บริษัท ศรีน่านพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	71,300	1,725,460.00	0.10
บริษัท ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	4,386,500	20,177,900.00	1.19
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	279,800	4,113,060.00	0.24
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	382,100	10,316,700.00	0.61
การแพทย์		278,669,155.00	16.46
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	3,738,500	75,891,550.00	4.48
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	2,421,700	71,440,150.00	4.22
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	23,043,500	83,417,470.00	4.93
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	3,510,100	28,256,305.00	1.67

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดขนาด Low Beta
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 28 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	759,100	15,789,280.00	0.93
บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)	133,600	3,874,400.00	0.23
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		15,000,180.00	0.88
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	2,307,100	9,689,820.00	0.57
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	712,800	5,310,360.00	0.31
ประกันภัยและประกันชีวิต		69,561,200.00	4.11
บริษัท ทิพย กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	73,900	3,140,750.00	0.19
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)	1,982,700	66,420,450.00	3.92
บรรจุกัญชา		50,827,200.00	3.00
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,058,900	50,827,200.00	3.00
กระดาษและวัสดุการพิมพ์		26,425,290.00	1.56
บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)	1,901,100	26,425,290.00	1.56
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		100,536,983.00	5.94
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2,701,200	32,954,640.00	1.95
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	453,300	7,434,120.00	0.44
บริษัท พุกกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	335,300	4,258,310.00	0.25
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	8,065,900	19,358,160.00	1.14
บริษัท สวอนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)	279,900	1,833,345.00	0.11
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	4,827,700	20,469,448.00	1.21
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	629,600	14,228,960.00	0.84
ขนส่งและโลจิสติกส์		5,188,692.00	0.31
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	610,600	1,721,892.00	0.10
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	256,800	3,466,800.00	0.21
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		10,694,280.00	0.64
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	71,000	3,585,500.00	0.21
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	98,600	4,486,300.00	0.27
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)	267,600	2,622,480.00	0.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta

งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริการรับเหมาก่อสร้าง		13,960,504.00	0.83
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	3,261,800	13,960,504.00	0.83
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
บริการ		28,465,010.00	1.69
บริษัท เคนทัต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,461,200	15,013,320.00	0.89
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	1,234,100	13,451,690.00	0.80
เทคโนโลยี		12,136,260.00	0.72
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	487,400	12,136,260.00	0.72
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร		2,661,780.00	0.16
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	244,200	2,661,780.00	0.16
รวมหุ้นสามัญ		1,692,007,282.60	99.97
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) - W1	204,148	551,199.60	0.03
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) - W4	5,038	18,136.80	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		569,336.40	0.03
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,764,125,631.32 บาท)		1,692,576,619.00	100.00

กองทุนเปิดขนาด Low Beta
 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 มีนาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล		47,643,973.03	61,621,940.68
รายได้ดอกเบี้ย		878,115.64	131,775.27
รวมรายได้		<u>48,522,088.67</u>	<u>61,753,715.95</u>
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	35,000,476.08	38,865,474.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		350,004.70	388,654.76
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	2,187,529.72	2,429,092.21
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,900.00	90,900.00
ค่าใช้จ่ายในการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	13,966.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		1,817.61	144,612.96
รวมค่าใช้จ่าย		<u>37,630,728.11</u>	<u>41,932,700.21</u>
รายได้สุทธิ		<u>10,891,360.56</u>	<u>19,821,015.74</u>
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(278,980,914.77)	82,724,505.52
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		14,836,560.22	(130,330,168.51)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(264,144,354.55)</u>	<u>(47,605,662.99)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(253,252,993.99)	(27,784,647.25)
หัก ภาษีเงินได้	3	(131,717.35)	(19,766.28)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(253,384,711.34)</u>	<u>(27,804,413.53)</u>

กองทุนเปิดขนาด Low Beta
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 มีนาคม 2567

	บาท	
	2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(253,384,711.34)	(27,804,413.53)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	316,344,761.06	153,821,909.57
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(259,158,335.36)	(346,495,745.33)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(196,198,285.64)	(220,478,249.29)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	1,720,003,085.83	1,940,481,335.12
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	1,523,804,800.19	1,720,003,085.83

	หน่วย	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	88,451,535.2047	98,276,615.9504
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	17,804,932.2378	7,928,798.9476
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(14,795,905.7719)	(17,753,879.6933)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	91,460,561.6706	88,451,535.2047

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 มีนาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2555 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารทุน ที่เป็นหลักทรัพย์ที่มีการเคลื่อนไหวของราคาเมื่อเทียบกับดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ค่อนข้างต่ำ (Low correlation to the SET Index (low beta)) โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายการใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	1,790,122,252.14	2,913,292,790.17
ขายเงินลงทุน	1,804,246,134.59	3,033,189,641.32

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 28 มีนาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	11,363,771.16	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	-	710,235.74	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	35,000,476.08	27,501,703.12	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,187,529.72	1,718,856.47	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	24,897,342.93	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	653,140.36	-	ราคาตลาด

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	2,525,049.30	2,821,773.39
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	157,815.61	176,360.82
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	26,960,206.00	-

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,414,308,382.00	-	-	1,414,308,382.00

	บาท			
	ณ วันที่ 28 มีนาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	1,692,576,619.00	-	-	1,692,576,619.00

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,414,308,382.00	1,414,308,382.00
เงินฝากธนาคาร	105,879,106.00	-	2,000.00	105,881,106.00
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	11,443,383.18	11,443,383.18
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	10,909,321.08	10,909,321.08
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	2,984.03	2,984.03

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	15,701,841.67	15,701,841.67
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	114,577.91	114,577.91
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	2,798,115.39	2,798,115.39
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	40,722.03	40,722.03
หนี้สินอื่น	-	-	85,119.10	85,119.10

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 28 มีนาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	1,692,576,619.00	1,692,576,619.00
เงินฝากธนาคาร	15,710,164.47	-	2,000.00	15,712,164.47
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	12,552,790.76	12,552,790.76
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	7,362,629.04	7,362,629.04
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	32,824.31	32,824.31
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	4,810,255.97	4,810,255.97
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	189,298.07	189,298.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,116,351.96	3,116,351.96
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	5,294.71	5,294.71
หนี้สินอื่น	-	-	114,048.65	114,048.65

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้นจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุน ไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2567

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็น ผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	106,152.59	6.97%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทาย หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

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							1,414,308.38	100.00	1,414,308.38	92.82	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							1,380,838.19	97.63	1,380,838.19	90.62	
ธุรกิจการเกษตร							3,777.12	0.27	3,777.12	0.25	
GFPT	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)					309.60	3,777.12	0.27	3,777.12	0.25	
ธนาคาร							177,353.41	12.54	177,353.41	11.64	
TCAP	บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)					633.70	32,635.55	2.31	32,635.55	2.14	
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					221.10	30,732.90	2.17	30,732.90	2.02	
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					259.60	29,594.40	2.09	29,594.40	1.94	
TTB	ธนาคารทหารไทยธนาชาติ จำกัด (มหาชน)					14,813.30	26,960.21	1.91	26,960.21	1.77	
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					204.90	25,407.60	1.80	25,407.60	1.67	
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					1,222.00	20,529.60	1.45	20,529.60	1.35	
TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					115.80	11,493.15	0.81	11,493.15	0.75	
พาณิชย์							154,743.42	10.94	154,743.42	10.16	
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					1,381.70	75,302.65	5.32	75,302.65	4.94	
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					2,931.70	38,991.61	2.76	38,991.61	2.56	
BJC	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					629.60	15,362.24	1.09	15,362.24	1.01	
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					1,418.80	15,181.16	1.07	15,181.16	1.00	
CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					210.90	7,592.40	0.54	7,592.40	0.50	
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					122.40	2,313.36	0.16	2,313.36	0.15	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							160,810.65	11.37	160,810.65	10.52	
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					661.20	134,884.80	9.54	134,884.80	8.82	
TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					2,403.60	18,507.72	1.31	18,507.72	1.21	
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					107.90	7,418.13	0.52	7,418.13	0.49	
พลังงานและสาธารณูปโภค							200,179.94	14.15	200,179.94	13.14	
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					360.50	53,714.50	3.80	53,714.50	3.53	
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					1,570.70	52,618.45	3.72	52,618.45	3.45	
BAFS	บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					2,007.80	46,781.74	3.31	46,781.74	3.07	
EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)					239.80	27,097.40	1.92	27,097.40	1.78	
BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					271.30	12,072.85	0.85	12,072.85	0.79	
BSRC	บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)					789.50	7,895.00	0.56	7,895.00	0.52	
สื่อและสิ่งพิมพ์							27,590.91	1.95	27,590.91	1.81	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					3,189.70	27,590.91	1.95	27,590.91	1.81	
อาหารและเครื่องดื่ม							56,010.73	3.96	56,010.73	3.68	

กองทุนเปิดอนาคต Low Beta
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
RBF	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)					2,002.90	22,632.77	1.60	22,632.77	1.49	
M	บริษัท เอ็มเค เรสโตรองด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					318.50	11,306.75	0.80	11,306.75	0.74	
TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)					552.50	10,442.25	0.74	10,442.25	0.69	
TU	บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					530.70	7,642.08	0.54	7,642.08	0.50	
KCG	บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					415.30	3,986.88	0.28	3,986.88	0.26	
การแพทย์							222,160.64	15.71	222,160.64	14.58	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)					1,748.30	49,389.48	3.49	49,389.48	3.24	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					5,266.82	40,554.51	2.87	40,554.51	2.66	
BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)					1,933.20	39,823.92	2.82	39,823.92	2.61	
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)					2,007.40	38,341.34	2.71	38,341.34	2.52	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)					9,870.10	28,425.89	2.01	28,425.89	1.87	
BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)					101.00	22,523.00	1.59	22,523.00	1.48	
RJH	บริษัท โรงพยาบาลราชธานี จำกัด (มหาชน)					124.10	3,102.50	0.22	3,102.50	0.20	
การท่องเที่ยวและสินค้าการ							48,747.49	3.45	48,747.49	3.21	
ERW	บริษัท ดี เอราวิณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					4,989.40	23,450.18	1.66	23,450.18	1.54	
BEYOND	บริษัท เบาต์ แอนด์ บี ยอนด์ จำกัด (มหาชน)					1,024.10	11,981.97	0.85	11,981.97	0.79	
VRANDA	บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					1,626.40	9,107.84	0.64	9,107.84	0.60	
MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					127.50	4,207.50	0.30	4,207.50	0.28	
บริการเฉพาะกิจ							11,061.80	0.78	11,061.80	0.73	
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)					269.80	11,061.80	0.78	11,061.80	0.73	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							91,643.06	6.48	91,643.06	6.02	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					1,146.90	27,066.84	1.91	27,066.84	1.78	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					2,293.40	24,768.72	1.75	24,768.72	1.63	
SPALI	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)					1,001.70	21,135.87	1.49	21,135.87	1.39	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					2,396.80	11,504.64	0.81	11,504.64	0.75	
LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					975.10	7,166.99	0.51	7,166.99	0.47	
แฟชั่น							33,396.00	2.36	33,396.00	2.19	
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)					1,191.40	29,665.86	2.10	29,665.86	1.95	
AURA	บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)					270.30	3,730.14	0.26	3,730.14	0.24	
ขนส่งและโลจิสติกส์							159,471.61	11.28	159,471.61	10.47	
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					1,191.00	77,712.75	5.49	77,712.75	5.10	
NYT	บริษัท นวมยง เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)					7,214.50	35,062.47	2.48	35,062.47	2.30	

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					3,845.70	30,765.60	2.18	30,765.60	2.02	
AAV	บริษัท เอเชีย เออีเอซี จำกัด (มหาชน)					3,360.70	8,200.11	0.58	8,200.11	0.54	
BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					492.40	7,730.68	0.55	7,730.68	0.51	
บริการรับเหมาก่อสร้าง								33,891.44	2.40	33,891.44	2.22
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)					1,331.20	30,085.12	2.13	30,085.12	1.97	
SEAFCO	บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน)					1,379.10	3,806.32	0.27	3,806.32	0.25	
ที่จะทยอยโอนตลาดหลักทรัพย์ใหม่								33,470.19	2.37	33,470.19	2.20
อื่น ๆ								29,061.12	2.05	29,061.12	1.91
SPA	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					2,252.80	29,061.12	2.05	29,061.12	1.91	
สินค้าอุปโภคบริโภค								4,409.07	0.31	4,409.07	0.29
WARRIX	บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด (มหาชน)					747.30	4,409.07	0.31	4,409.07	0.29	
เงินฝากธนาคาร										106,152.59	6.97
ประเภทออมทรัพย์										106,150.59	6.97
BAY - S/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					105,568.93			105,839.55	6.95	
UOBT - S/A	ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)		AAA(th)			310.17			311.03	0.02	
ประเภทกระแสรายวัน										2.00	0.00
BAY - C/A	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)					2.00			2.00	0.00	
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										3,343.83	0.21
สินทรัพย์อื่น										22,084.21	1.45
หนี้สินอื่น										(18,740.38)	(1.24)
								1,414,308.38	100.00	1,523,804.80	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 ถึงวันที่ 28 มีนาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	35,000,476.08	2.140%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	2,187,529.72	0.134%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	350,004.70	0.021%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	5,870,053.28	0.360%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	92,717.61	0.010%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	43,500,781.39	2.665%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 1.10%

กองทุนเปิดธนาชาติ Low Beta

สำหรับรอบบัญชี 29 มีนาคม 2566 ถึง 28 มีนาคม 2567

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	1,041.57	17.74%
2	บริษัท หลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	817.54	13.93%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	657.72	11.20%
4	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	646.40	11.01%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	609.76	10.39%
6	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	508.90	8.67%
7	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	347.73	5.92%
8	บริษัท หลักทรัพย์ซีดีเคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	281.23	4.79%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	269.18	4.60%
10	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	236.13	4.02%
11	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	163.88	2.79%
12	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	128.96	2.20%
13	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	101.63	1.73%
14	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	59.42	1.01%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		5,870.05	100.00%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดรสนชาติ Low Beta

สำหรับรอบปีบัญชี 2566/2567 (ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2566 - 28 มีนาคม 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 28 มีนาคม 2567

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมศุภ
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวิมลลี ศิริสมบัติยั่งยืน
6	คุณสิทธี ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เทียวมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนกกุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันทิวงษ์
11	คุณศตวรรษ กัท
12	คุณชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา สายจตุ
14	คุณธีรบุษ ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนเม็งคานนท์
17	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นฯ (Soft Commission)

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
1	AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
2	BEYOND SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
3	AUSTRALIA & NEW ZEALAND BANKING GROUP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
4	ASL SECURITIES COMPANY LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
5	ASIA PLUS SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
6	AXIS CAPITAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
7	BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
8	BANK OF AYUDHYA PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
9	BANGKOK BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
10	BARCLAYS BANK PLC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
11	BARCLAYS CAPITAL SECURITIES THAILAND CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
12	BUALUANG SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
13	BNP PARIBAS S.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
14	BNP PARIBAS (BANGKOK BRANCH)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
15	BANK OF AMERICA CORP - US	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
16	BANK OF CHINA LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
17	BLACKROCK INVESTMENT MANAGEMENT -UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
18	CREDIT AGRICOLE CORPORATE & INVESTMENT	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
19	COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
20	COMMERZBANK AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
21	CITIGROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
22	CITIBANK N.A. - BANGKOK BRANCH	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
23	CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
24	CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
25	CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATE	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
26	CIMB THAI BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
27	CGS-CIMB SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
28	CLSA B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
29	CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
30	CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
31	CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
32	DAIWA SECURITIES GROUP INC	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
33	DAOL SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

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

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

	บริษัทที่ให้ผลประโยชน์	ผลประโยชน์ที่ได้รับ	เหตุผลในการรับผลประโยชน์
104	STATE STREET GLOBAL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
105	TORONTO-DOMINION BANK/THE - CANADA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
106	TISCO BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
107	TISCO SECURITIES CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
108	TISCO SECURITIES HONG KONG LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
109	THANACHART SECURITIES PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
110	TRINITY SECURITIES CO.,LTD.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
111	TMBTHANACHART BANK PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
112	UBS AG	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
113	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
114	UOB KAY HIAN PTE LTD. (SINGAPORE)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
115	UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
116	UNITED OVERSEAS BANK (THAI) PCL	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
117	WESTPAC BANKING CORPORATION	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
118	WESTPAC BANKING CORP - AUSTRALIA	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
119	YUANTA SECURITIES (THAILAND)	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
120	MIZUHO SECURITIES (SNG) PTE LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
121	JANE STREET FINANCIAL LIMITED	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
122	CGS INTERNATIONAL SECURITIES (THAILAND) CO.,LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
123	FLOW TRADERS B.V.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
124	HSBC BANK PLC - UK	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
125	ING BANK NV	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
126	JPMORGAN CHASE BANK, N.A.	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน
127	KB SECURITIES CO LTD	ข่าวสาร และบทวิเคราะห์ ๔๗๔	เพื่อประโยชน์ในการลงทุนของกองทุน

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ท่านผู้ถือหุ้นสามารถค้นหารายละเอียดการเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและประชุมวิสามัญของบริษัทจัดการที่
กองทุน ถือลงทุนได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย) ที่ <https://www.eastspring.co.th>

ในเมนูหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา > การกำกับดูแลกิจการ > นโยบายการใช้สิทธิออกเสียง”