

กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์ปันผล

ชื่อเดิม: กองทุนเปิดรสนชาติเพิ่มพูนทรัพย์ปันผล

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566

สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

วันที่ 23 สิงหาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง 31 กรกฎาคม 2567 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์ปันผล มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

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

สำหรับตลาดหุ้นไทยนั้น มีแนวโน้มที่จะผันผวนตามแรงเก็งกำไร จากการคาดการณ์ปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ ซึ่งจะส่งผลต่อกระแสการเคลื่อนย้ายเงินทุน ของภูมิภาค อย่างไรก็ดีจากที่ปัจจัยทางการเมืองที่มีความแน่นอนมากขึ้น ส่งผลให้ความเชื่อมั่นนักลงทุนทั้งในและนอกประเทศกลับมาอีกครั้ง อีกทั้งยังคาดว่าอัตราการเติบโตของกำไรยังอยู่ในช่วงการฟื้นตัว ส่งผลให้คาดว่าตลาดโดยรวมมีโอกาที่จะฟื้นตัว

สำหรับกองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์ปันผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มพาณิชย์

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

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยในช่วงท้ายของปี 2566 ย้ายตัวชะลอลงกว่าคาด จากการส่งออกสินค้าและการผลิตที่ฟื้นตัวช้าตาม ภาวะการค้าโลกและสินค้าคงคลังที่อยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนพฤติกรรมของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ทำให้รายรับต่อคนน้อยกว่า ในอดีต และการลงทุนภาครัฐที่ลดลงในช่วงที่งบประมาณรายจ่ายประจำปีล่าช้า ส่งผลให้รวมทั้งปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัว ร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 ปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการส่งออกบริการที่ย้ายตัวได้ร้อยละ 38.3 แม้จะชะลอลงจากที่ย้ายตัวถึงร้อยละ 59.9 ในปี 2565 การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ย้ายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เร่งขึ้นจาก ร้อยละ 6.2 ในปี 2565 และการลงทุนภาคเอกชนที่ย้ายตัวร้อยละ 3.2 ชะลอลงจากร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การส่งออกสินค้า ลดลงร้อยละ 1.7 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 5.4 ในปี 2565 การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565 การนำเข้าสินค้าลดลงร้อยละ 3.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 14 ในปี 2565 และการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมลดลง ร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.7 ในปี 2565 ในส่วนของอัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.98 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ย อยู่ที่ร้อยละ 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 สำหรับเศรษฐกิจไทย ในไตรมาสแรกของปี 2567 ย้ายตัวร้อยละ 1.5 จากการส่งออกบริการที่ย้ายตัวต่อเนื่องที่ร้อยละ 24.8 และการอุปโภคบริโภค ภาคเอกชนที่ย้ายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 6.9 ตลอดจนการลงทุนภาคเอกชนที่ย้ายตัวร้อยละ 4.6 ในขณะที่การส่งออกสินค้ายัง ฟื้นตัวช้า โดยปริมาณการส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 2 และการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐยังคงลดลงร้อยละ 2.1 และ ร้อยละ 27.7 ตามลำดับ อัตราการว่างงานสูงขึ้นเล็กน้อยมาอยู่ที่ร้อยละ 1.01 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในระดับต่ำลงที่ร้อยละ 0.4

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวอยู่ในช่วงร้อยละ 2.0 - 3.0 ซึ่งจะได้รับแรงสนับสนุนจาก การเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐในช่วงที่เหลือของปี การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวตาม การเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวต่างชาติ การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศโดยเฉพาะในหมวดบริการ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการลงทุนภาคเอกชน และการกลับมาขยายตัวอย่างช้า ๆ ของการส่งออกสินค้า ตามการฟื้นตัว ของการค้าโลก แต่จะยังมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากการหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง และการเพิ่มขึ้นของภาระ ดอกเบี้ยที่จะส่งผลให้สถาบันการเงินระมัดระวังในการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่ จะมีผลต่อผลผลิตสินค้าเกษตร ความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการค้าโลกที่อาจเพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ การปรับทิศทางนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก และการชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน ในส่วนของเงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่ำจากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐ โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะ ปรับตัวเพิ่มขึ้นอยู่ในช่วงร้อยละ 0.1 - 1.1 ในส่วนของอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่ปัจจุบันอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.50 ต่อปี นั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสม กับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุน

ในส่วนองภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ได้รับแรงกดดันจากการที่เฟดไม่ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยตามที่เคยคาดไว้ ช่วงต้นปี ทำให้เห็นแรงขายในตลาดหุ้นภูมิภาค อย่างไรก็ดีหลังจากตัวเลขเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่ประกาศในช่วงไตรมาส 2/67 เริ่มส่งสัญญาณชะลอตัว และส่วนใหญ่ต่ำกว่าที่ตลาดคาดไว้คาดไว้ ทำให้ตลาดเริ่มมองถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของเฟดอีกครั้ง ขณะที่คาดว่าตลาดหุ้นไทยจะฟื้นตัวตามความเชื่อมั่นของนักลงทุนหลังแรงกดดันจากปัจจัยการเมืองภายในที่ลดลง และการฟื้นตัวของผลประกอบการโดยรวม ที่ฟื้นตัวตามภาคเศรษฐกิจของไทยที่ยังคงคาดว่าจะได้แรงหนุนการใช้จ่ายภาครัฐ รวมถึงมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่ วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง 31 กรกฎาคม 2567

สำหรับกองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์ปันผล ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มพาณิชย์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีพฤติการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ES-PPSD	-4.03	-3.61	-0.50	-11.46	-2.06	-4.17	-0.59	6.04
Benchmark	-4.62	-3.03	-1.04	-12.31	-1.72	-2.12	1.82	-
ความผันผวนของ ผลการดำเนินงาน	10.49	8.61	10.10	11.08	11.24	16.25	14.42	22.61
ความผันผวนของ Benchmark	10.10	8.39	9.79	10.86	11.04	16.77	14.41	-

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%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปีกลุ่ม ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

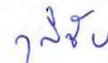
ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล เหมาะสมตามสมควรแห่ง วัตถุประสงค์ ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทะทองธรรม)
รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)
หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2567

กองทุนเปิดอสังหาริมทรัพย์เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

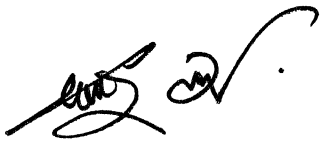
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 9 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
สินทรัพย์	7		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	568,077,685.55	701,602,886.80
เงินฝากธนาคาร		19,546,276.28	6,305,762.37
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		11,134.24	31,425.50
จากการขายเงินลงทุน		1,687,259.02	1,113,794.13
รวมสินทรัพย์		589,322,355.09	709,053,868.80
หนี้สิน	7		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		1,412,070.21	1,217,986.65
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		326,157.04	926,937.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	1,256,049.47	1,338,697.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,670.14	958.79
หนี้สินอื่น		31,173.19	38,515.94
รวมหนี้สิน		3,027,120.05	3,523,096.81
สินทรัพย์สุทธิ		586,295,235.04	705,530,771.99
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		500,275,186.96	533,041,478.36
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		294,368,221.55	301,934,022.56
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(208,348,173.47)	(129,444,728.93)
สินทรัพย์สุทธิ		586,295,235.04	705,530,771.99
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		11.7194	13.2359
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		50,027,518.6962	53,304,147.8362

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)		
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ธนาคาร			77,020,922.00	13.55
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	107,000	14,659,000.00		2.58
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	122,800	16,148,200.00		2.84
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	165,800	6,383,300.00		1.12
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	667,800	12,087,180.00		2.13
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	171,700	17,685,100.00		3.11
บริษัท ทุนธนาคาร จำกัด (มหาชน)	43,500	2,044,500.00		0.36
ธนาคารทหารไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)	4,741,800	8,013,642.00		1.41
วัสดุก่อสร้าง			8,398,000.00	1.48
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	38,000	8,398,000.00		1.48
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			15,480,355.00	2.72
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	504,600	9,738,780.00		1.71
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	210,700	5,741,575.00		1.01
พาณิชย์			74,478,736.80	13.12
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	62,200	1,287,540.00		0.23
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	192,200	3,920,880.00		0.69
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	727,600	42,382,700.00		7.46
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	349,200	11,087,100.00		1.95
บริษัท ดุสิต จำกัด (มหาชน)	126,054	1,411,804.80		0.25
บริษัท สยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	227,180	3,498,572.00		0.62
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	897,900	8,170,890.00		1.44
บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชนเ็นซ์ จำกัด (มหาชน)	74,500	2,719,250.00		0.48
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			60,497,375.75	10.65
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	142,000	33,228,000.00		5.85
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	155,200	12,765,200.00		2.25
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,568,019	14,504,175.75		2.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
พลังงานและสาธารณูปโภค			96,001,978.50	16.90
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		92,100	2,901,150.00	0.51
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		149,400	3,227,040.00	0.57
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		161,400	6,415,650.00	1.13
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		551,000	26,310,250.00	4.63
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)		228,100	1,801,990.00	0.32
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		627,500	20,080,000.00	3.53
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		190,300	27,974,100.00	4.92
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		240,400	1,851,080.00	0.33
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		107,737	5,440,718.50	0.96
สื่อและสิ่งพิมพ์			6,178,899.20	1.09
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)		185,500	638,120.00	0.11
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)		610,900	4,520,660.00	0.80
บริษัท วิจิ โอ จำกัด (มหาชน)		625,840	1,020,119.20	0.18
เงินทุนและหลักทรัพย์			15,964,379.80	2.81
บริษัท อีออน ธนรินทร์พร (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		15,900	1,820,550.00	0.32
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		57,100	2,226,900.00	0.39
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		122,900	4,946,725.00	0.87
บริษัท ศักดิ์สยามลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)		280,200	1,457,040.00	0.26
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		353,408	5,513,164.80	0.97
อาหารและเครื่องดื่ม			15,664,660.20	2.76
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		71,400	4,712,400.00	0.83
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		96,462	2,131,810.20	0.38
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)		133,000	3,205,300.00	0.56
บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)		268,600	3,357,500.00	0.59
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		155,700	2,257,650.00	0.40
การแพทย์			44,687,604.90	7.86
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)		114,900	1,976,280.00	0.35
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		829,900	21,784,875.00	3.83

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		40,600	9,987,600.00	1.76
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		1,331,800	3,196,320.00	0.56
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)		768,606	5,111,229.90	0.90
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)		147,000	2,631,300.00	0.46
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			15,044,700.00	2.65
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)		78,400	3,234,000.00	0.57
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		275,300	7,983,700.00	1.41
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)		1,913,500	3,827,000.00	0.67
ประกันภัยและประกันชีวิต			4,445,890.00	0.79
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		77,300	1,352,750.00	0.24
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		169,800	1,239,540.00	0.22
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)		66,200	1,853,600.00	0.33
บรรจุกัญญา			6,980,575.00	1.23
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		247,100	6,980,575.00	1.23
บริการเฉพาะกิจ			2,291,250.00	0.40
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)		70,500	2,291,250.00	0.40
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			34,129,793.00	6.00
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		73,400	1,732,240.00	0.30
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		162,200	1,330,040.00	0.23
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)		379,500	1,381,380.00	0.24
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		287,100	15,862,275.00	2.79
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		570,800	3,282,100.00	0.58
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)		102,900	1,677,270.00	0.30
บริษัท อริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)		179,300	799,678.00	0.14
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		742,300	1,929,980.00	0.34
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		120,700	2,039,830.00	0.36
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		780,000	4,095,000.00	0.72
แฟชั่น			1,070,910.00	0.19
บริษัท ชาบีน่า จำกัด (มหาชน)		48,900	1,070,910.00	0.19

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท/หน่วย)		
ขนส่งและโลจิสติกส์			52,164,610.00	9.18
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)		4,207,300	9,676,790.00	1.70
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		646,400	36,521,600.00	6.43
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		764,900	5,966,220.00	1.05
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			34,573,750.00	6.09
บริษัท เกลต้า อิเล็คทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		285,450	29,115,900.00	5.13
บริษัท สานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		56,700	2,636,550.00	0.46
บริษัท เคซีอี อิเล็คทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		63,400	2,821,300.00	0.50
บริการรับเหมาก่อสร้าง			1,113,560.00	0.20
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		57,400	1,113,560.00	0.20
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ				
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร			1,647,540.00	0.29
บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)		203,400	1,647,540.00	0.29
รวมหุ้นสามัญ			567,835,490.15	99.96
ใบสำคัญแสดงสิทธิ				
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W6		3,750	3,150.00	-
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) - W3		107,340	6,440.40	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ			9,590.40	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน			567,845,080.55	99.96
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
บริษัท เมืองไทย รีเทล เอสเตท จำกัด (มหาชน)		675,000	232,605.00	0.04
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			232,605.00	0.04

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดขนาดเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		(บาท/หน่วย)	(บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นกู้				
ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ				
บริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด * อัตราดอกเบี้ย 12 %	01/08/44	10,000,000.00	-	-
รวมหุ้นกู้			-	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 641,618,900.04 บาท)			568,077,685.55	100.00

* ตราสารหนี้ที่ผิดนัดชำระดอกเบี้ยและ/หรือเงินต้นและบริหารจัดการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ประเมินราคาตลาดของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการกำหนด และในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการทวงถาม อย่างไรก็ตาม ภายใต้อิทธิพลของการได้รับชำระหนี้ยังไม่มีความแน่นอนแต่ประการใด

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ธนาคาร			94,946,704.00	13.53
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		106,800	18,316,200.00	2.61
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		156,300	19,693,800.00	2.81
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		165,800	9,201,900.00	1.31
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		695,500	14,257,750.00	2.03
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		198,300	22,308,750.00	3.18
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		6,493,200	11,168,304.00	1.59
วัสดุก่อสร้าง			10,270,000.00	1.46
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		31,600	10,270,000.00	1.46
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			22,616,700.00	3.22
บริษัท อิน โครามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		366,600	12,556,050.00	1.79
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		254,700	10,060,650.00	1.43
พาณิชย์			89,263,420.50	12.73
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		245,700	6,879,600.00	0.98
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		693,700	44,049,950.00	6.28
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		404,700	16,693,875.00	2.38
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)		167,800	1,619,270.00	0.23
บริษัท สยาม โกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		257,927	4,255,795.50	0.61
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		897,900	12,750,180.00	1.82
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)		77,800	3,014,750.00	0.43
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			55,765,412.75	7.95
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		144,500	32,657,000.00	4.65
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		148,300	11,419,100.00	1.63
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,612,319	11,689,312.75	1.67
พลังงานและสาธารณูปโภค			140,220,111.25	19.99
บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)		171,700	1,674,075.00	0.24
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		73,100	2,796,075.00	0.40
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)		159,000	6,161,250.00	0.88

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)		
บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)		175,000	10,850,000.00	1.55
บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		115,300	1,089,585.00	0.16
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		851,400	42,357,150.00	6.04
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)		228,100	2,463,480.00	0.35
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		924,200	32,347,000.00	4.61
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		196,800	31,389,600.00	4.47
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		331,900	2,904,125.00	0.41
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		120,737	6,187,771.25	0.88
สื่อและสิ่งพิมพ์			9,537,287.80	1.35
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)		941,900	4,803,690.00	0.68
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)		339,900	2,906,145.00	0.41
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)		625,840	1,827,452.80	0.26
เงินทุนและหลักทรัพย์			12,328,623.50	1.76
บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		130,700	5,064,625.00	0.72
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		94,000	3,337,000.00	0.48
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)		179,315	3,926,998.50	0.56
อาหารและเครื่องดื่ม			14,798,565.60	2.11
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		55,700	4,052,175.00	0.58
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		93,000	1,367,100.00	0.19
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		55,162	1,037,045.60	0.15
บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)		146,900	4,296,825.00	0.61
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)		101,400	1,024,140.00	0.15
บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)		65,800	1,421,280.00	0.20
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		400,000	1,600,000.00	0.23
การแพทย์			48,999,327.00	6.99
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)		255,700	4,551,460.00	0.65
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		799,500	22,985,625.00	3.28
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		39,700	8,575,200.00	1.22
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		1,498,400	4,345,360.00	0.62
บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)		652,760	5,026,252.00	0.72
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)		192,100	3,515,430.00	0.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท/หน่วย)		
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			17,878,930.00	2.55
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)		62,200	2,938,950.00	0.42
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		342,400	11,299,200.00	1.61
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)		1,273,000	3,640,780.00	0.52
ประกันภัยและประกันชีวิต			5,871,340.00	0.83
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		131,400	3,179,880.00	0.45
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		169,800	1,901,760.00	0.27
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)		29,800	789,700.00	0.11
บรรจุกัญญา			8,833,050.00	1.26
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		218,100	8,833,050.00	1.26
บริการเฉพาะกิจ			1,347,775.00	0.19
บริษัท เอสไอเอสพี จำกัด (มหาชน)		37,700	1,347,775.00	0.19
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			50,275,118.00	7.18
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		112,300	2,639,050.00	0.38
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		181,300	2,211,860.00	0.32
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		264,700	17,999,600.00	2.57
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)		635,000	5,397,500.00	0.77
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,260,100	5,796,460.00	0.83
บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)		3,555,600	7,111,200.00	1.01
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		104,300	2,211,160.00	0.32
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		1,392,800	6,908,288.00	0.98
แฟชั่น			2,328,040.00	0.33
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)		96,200	2,328,040.00	0.33
ขนส่งและโลจิสติกส์			71,362,762.00	10.17
บริษัท เอเซีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)		4,388,600	11,936,992.00	1.70
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		660,500	47,225,750.00	6.73
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		135,000	2,079,000.00	0.30
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		1,112,200	10,121,020.00	1.44
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			26,001,525.00	3.71
บริษัท เดลต้า อิเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		158,950	17,961,350.00	2.56
บริษัท เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)		185,900	8,040,175.00	1.15

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	ร้อยละของ	
		จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
บริการรับเหมาก่อสร้าง			8,101,440.00	1.15
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)		179,800	3,865,700.00	0.55
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)		388,600	4,235,740.00	0.60
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ				
เทคโนโลยี			3,768,540.00	0.54
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)		176,100	3,768,540.00	0.54
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร			6,820,660.00	0.97
บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)		662,200	6,820,660.00	0.97
รวมหุ้นสามัญ			701,335,332.40	99.97
ใบสำคัญแสดงสิทธิ				
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W5		3,750	4,350.00	-
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W6		3,750	12,075.00	-
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) - W3		107,340	17,174.40	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ			33,599.40	-
รวมหลักทรัพย์จดทะเบียน			701,368,931.80	99.97
หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน				
หุ้นสามัญ				
บริษัท เมืองไทย เรียล เอสเตท จำกัด (มหาชน)		675,000	233,955.00	0.03
รวมหลักทรัพย์ไม่จดทะเบียน			233,955.00	0.03
หุ้นกู้				
ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ				
บริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด * อัตราดอกเบี้ย 12 %		01/08/44	10,000,000.00	-
รวมหุ้นกู้			-	-
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 709,587,726.32 บาท)			701,602,886.80	100.00

* ตราสารหนี้ที่คิดนัดชำระดอกเบี้ยและ/หรือเงินต้นและบริษัทจัดการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ประเมินราคาตลาดของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการกำหนด และในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการทวงถาม อย่างไรก็ตาม ผลของการได้รับชำระหนี้ยังไม่มีคามแน่นอนแต่ประการใด

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	19,335,408.53	20,068,837.39
รายได้ดอกเบี้ย		60,420.25	35,412.64
รวมรายได้		19,395,828.78	20,104,250.03
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	7,477,041.48	8,656,209.49
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		122,129.48	141,389.98
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	5	1,017,746.03	1,178,249.87
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,900.00	90,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		100.00	21,967.02
รวมค่าใช้จ่าย		8,707,916.99	10,088,716.36
รายได้สุทธิ		10,687,911.79	10,015,533.67
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(24,025,918.32)	(13,349,097.09)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(65,556,374.97)	3,591,272.29
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(89,582,293.29)	(9,757,824.80)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(78,894,381.50)	257,708.87
หัก ภาษีเงินได้	3	(9,063.04)	(5,311.61)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(78,903,444.54)	252,397.26

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาชาติเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก			
การดำเนินงาน		(78,903,444.54)	252,397.26
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุน	3, 6	-	(5,976,996.43)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		4,122,084.14	2,953,016.74
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี		(44,454,176.55)	(40,641,470.53)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี		(119,235,536.95)	(43,413,052.96)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี		705,530,771.99	748,943,824.95
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี		586,295,235.04	705,530,771.99

หน่วย		
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	53,304,147.8362	56,109,719.6404
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	338,253.5620	223,375.0505
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(3,614,882.7020)	(3,028,946.8547)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	50,027,518.6962	53,304,147.8362

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
(เดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดอายุโครงการ จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2535 ปัจจุบันมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 1,500 ล้านบาท (แบ่งเป็น 150 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน สำหรับส่วนที่เหลือจะลงทุนในตราสารทางการเงิน และหลักทรัพย์อื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ก.ล.ต. กำหนด

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2567 กองทุนได้เปลี่ยนชื่อจากเดิมชื่อ กองทุนเปิดธนาคารเพิ่มทุนทรัพย์ปันผล เป็น กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ไม่จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นโดยผู้จัดการกองทุน ซึ่งพิจารณาจากสถานะทางการเงินของผู้ออกตราสาร

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนจะบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	163,904,825.15	335,495,962.53
ขายเงินลงทุน	207,847,733.11	352,277,302.63

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7,477,041.48	8,656,209.49	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,017,746.03	1,178,249.87	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	-	9,785,000.16	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	3,089,733.23	31,270.61	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	526,884.00	-	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	618,846.81	690,562.04
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	84,235.07	93,996.66
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	8,013,642.00	11,168,304.00

6. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 กองทุนได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

(หน่วย : บาท)

วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	รวม
15 กุมภาพันธ์ 2566	1 สิงหาคม 2565 - 31 มกราคม 2566	0.11	5,976,996.43

7. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	567,845,080.55	-	232,605.00	568,077,685.55

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารทุน	701,368,931.80	-	233,955.00	701,602,886.80

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่องและถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาอ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทในระดับที่ 3 มีข้อมูลที่สำคัญที่ไม่สามารถสังเกตได้เนื่องจากการซื้อขายไม่บ่อยนัก

ตราสารทุนในระดับที่ 3 ประกอบด้วยข้อมูลความเสี่ยงด้านเครดิตและมูลค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับฐานะที่เกี่ยวกับตราสารทุนนั้น ข้อมูลหลักที่ป้อนเข้าตัวแบบการประเมินมูลค่าของกองทุนสำหรับเงินลงทุนนี้ประกอบด้วยมูลค่าตามบัญชีของบริษัทที่ออกตราสารทุน

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	568,077,685.55	568,077,685.55
เงินฝากธนาคาร	19,546,276.28	-	-	19,546,276.28
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	11,134.24	11,134.24
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,687,259.02	1,687,259.02
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,412,070.21	1,412,070.21
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	326,157.04	326,157.04
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,256,049.47	1,256,049.47
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	1,670.14	1,670.14
หนี้สินอื่น	-	-	31,173.19	31,173.19

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	701,602,886.80	701,602,886.80
เงินฝากธนาคาร	6,305,762.37	-	-	6,305,762.37
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	31,425.50	31,425.50
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,113,794.13	1,113,794.13

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	1,217,986.65	1,217,986.65
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	926,937.72	926,937.72
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,338,697.71	1,338,697.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	958.79	958.79
หนี้สินอื่น	-	-	38,515.94	38,515.94

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

8. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567

รายงานสรุปเงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินฝาก

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตาม ราคาตลาด (พันบาท)	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	-	-
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุนเป็น ผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	19,557.41	3.34%
(ค) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับ rating ในระดับ investment grade เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-
(ง) ตราสารที่มีบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับที่ต่ำกว่า investment grade หรือ ไม่มี rating เป็นผู้ออก ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทอด หรือผู้ค้ำประกัน	-	-

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

กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยจ่ายรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยจ่ายรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
หุ้นสามัญ									568,068.10	100.00	568,068.10	96.91
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย									566,187.95	99.67	566,187.95	96.59
ธนาคาร									77,020.92	13.56	77,020.92	13.14
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)							171.70	17,685.10	3.11	17,685.10	3.02
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)							122.80	16,148.20	2.84	16,148.20	2.75
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)							107.00	14,659.00	2.58	14,659.00	2.50
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)							667.80	12,087.18	2.13	12,087.18	2.06
TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)							4,741.80	8,013.64	1.41	8,013.64	1.37
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)							165.80	6,383.30	1.12	6,383.30	1.09
TCAP	บริษัท ทูแชนชาติ จำกัด (มหาชน)							43.50	2,044.50	0.36	2,044.50	0.35
วิสาหกิจ									8,398.00	1.48	8,398.00	1.43
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)							38.00	8,398.00	1.48	8,398.00	1.43
ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์									15,480.36	2.73	15,480.36	2.64
IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)							504.60	9,738.78	1.71	9,738.78	1.66
PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)							210.70	5,741.58	1.01	5,741.58	0.98
พาณิชย์									74,478.74	13.11	74,478.74	12.70
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)							727.60	42,382.70	7.46	42,382.70	7.23
CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							349.20	11,087.10	1.95	11,087.10	1.89
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)							897.90	8,170.89	1.44	8,170.89	1.39
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)							192.20	3,920.88	0.69	3,920.88	0.67
GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)							227.18	3,498.57	0.62	3,498.57	0.60
MEGA	บริษัท เมก้า โลฟโซเนียนซ์ จำกัด (มหาชน)							74.50	2,719.25	0.48	2,719.25	0.46
DOHOME	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)							126.05	1,411.80	0.25	1,411.80	0.24
BJC	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)							62.20	1,287.54	0.23	1,287.54	0.22
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร									60,497.38	10.65	60,497.38	10.32
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)							142.00	33,228.00	5.85	33,228.00	5.67
TRUE	บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)							1,568.02	14,504.18	2.55	14,504.18	2.47
INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)							155.20	12,765.20	2.25	12,765.20	2.18
พลังงานและสาธารณูปโภค									96,001.98	16.90	96,001.98	16.37
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)							190.30	27,974.10	4.92	27,974.10	4.77
GULF	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)							551.00	26,310.25	4.63	26,310.25	4.49
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)							627.50	20,080.00	3.53	20,080.00	3.42

กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยจ่ายรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยจ่ายรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอรี่ จำกัด (มหาชน)						161.40	6,415.65	1.13	6,415.65	1.09
	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)						107.74	5,440.72	0.96	5,440.72	0.93
	BGRIM	บริษัท บี. กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)						149.40	3,227.04	0.57	3,227.04	0.55
	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						92.10	2,901.15	0.51	2,901.15	0.49
	SPRC	บริษัท สดาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)						240.40	1,851.08	0.33	1,851.08	0.32
	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)						228.10	1,801.99	0.32	1,801.99	0.31
สื่อและสิ่งพิมพ์									6,178.90	1.09	6,178.90	1.05
	PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)						610.90	4,520.66	0.80	4,520.66	0.77
	VGI	บริษัท วิจิโอ จำกัด (มหาชน)						625.84	1,020.12	0.18	1,020.12	0.17
	ONEE	บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)						185.50	638.12	0.11	638.12	0.11
เงินทุนและหลักทรัพย์									15,964.38	2.81	15,964.38	2.72
	TIDLOR	บริษัท เงินดีเอส จำกัด (มหาชน)						353.41	5,513.16	0.97	5,513.16	0.94
	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)						122.90	4,946.73	0.87	4,946.73	0.84
	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)						57.10	2,226.90	0.39	2,226.90	0.38
	AEONTS	บริษัท อีออน ธน สินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)						15.90	1,820.55	0.32	1,820.55	0.31
	SAK	บริษัท ศักดิ์สยามลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)						280.20	1,457.04	0.26	1,457.04	0.25
อาหารและเครื่องดื่ม									15,664.66	2.76	15,664.66	2.67
	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						71.40	4,712.40	0.83	4,712.40	0.80
	SNNP	บริษัท ศรีนาวพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)						268.60	3,357.50	0.59	3,357.50	0.57
	OSP	บริษัท โอเอสสฟาก จำกัด (มหาชน)						133.00	3,205.30	0.56	3,205.30	0.55
	TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						155.70	2,257.65	0.40	2,257.65	0.39
	ITC	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						96.46	2,131.81	0.38	2,131.81	0.36
การแพทย์									44,687.60	7.87	44,687.60	7.63
	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวช การ จำกัด (มหาชน)						829.90	21,784.88	3.83	21,784.88	3.72
	BH	บริษัท โรงพยาบาล บำรุง ราษฎร์ จำกัด (มหาชน)						40.60	9,987.60	1.76	9,987.60	1.70
	EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)						768.61	5,111.23	0.90	5,111.23	0.87
	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬา รัตน์ จำกัด (มหาชน)						1,331.80	3,196.32	0.56	3,196.32	0.55
	PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระ รามเกล้า จำกัด (มหาชน)						147.00	2,631.30	0.46	2,631.30	0.45
	BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอส ปิทอล จำกัด (มหาชน)						114.90	1,976.28	0.35	1,976.28	0.34
การท่องเที่ยวและสินค้าการ									15,044.70	2.65	15,044.70	2.56
	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)						275.30	7,983.70	1.41	7,983.70	1.36

กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มทุนทรัพย์ปันผล
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดไม่รวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's					
	SHR	บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					1,913.50	3,827.00	0.67	3,827.00	0.65
	CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซา จำกัด (มหาชน)					78.40	3,234.00	0.57	3,234.00	0.55
ประกันชีวิตและประกันภัย								4,445.89	0.78	4,445.89	0.76
	TQM	บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)					66.20	1,853.60	0.33	1,853.60	0.32
	BLA	บริษัท กรุงเทพประกัน ชีวิต จำกัด (มหาชน)					77.30	1,352.75	0.24	1,352.75	0.23
	TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					169.80	1,239.54	0.22	1,239.54	0.21
บรรษัท								6,980.58	1.23	6,980.58	1.19
	SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)					247.10	6,980.58	1.23	6,980.58	1.19
บริการเฉพาะกิจ								2,291.25	0.40	2,291.25	0.39
	SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)					70.50	2,291.25	0.40	2,291.25	0.39
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์								34,129.79	6.01	34,129.79	5.85
	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					287.10	15,862.28	2.79	15,862.28	2.71
	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					780.00	4,095.00	0.72	4,095.00	0.70
	LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					570.80	3,282.10	0.58	3,282.10	0.56
	SPALI	บริษัท สภาลัย จำกัด (มหาชน)					120.70	2,039.83	0.36	2,039.83	0.35
	SC	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					742.30	1,929.98	0.34	1,929.98	0.33
	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)					73.40	1,732.24	0.30	1,732.24	0.30
	MBK	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)					102.90	1,677.27	0.30	1,677.27	0.29
	AWC	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)					379.50	1,381.38	0.24	1,381.38	0.24
	AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					162.20	1,330.04	0.23	1,330.04	0.23
	ORI	บริษัท อริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)					179.30	799.68	0.14	799.68	0.14
แพะอื่น								1,070.91	0.19	1,070.91	0.18
	SABINA	บริษัท ซาบิน่า จำกัด (มหาชน)					48.90	1,070.91	0.19	1,070.91	0.18
ขนส่งและโลจิสติกส์								52,164.61	9.18	52,164.61	8.90
	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					646.40	36,521.60	6.43	36,521.60	6.23
	AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)					4,207.30	9,676.79	1.70	9,676.79	1.65
	BEM	บริษัท ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					764.90	5,966.22	1.05	5,966.22	1.02
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์								34,573.75	6.09	34,573.75	5.90
	DELTA	บริษัท เดลต้า อีเล็คโทร นิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					285.45	29,115.90	5.13	29,115.90	4.97
	KCE	บริษัท เคซีอี อีเล คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)					63.40	2,821.30	0.50	2,821.30	0.48
	HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็ก ทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)					56.70	2,636.55	0.46	2,636.55	0.45
บริการรับเหมาก่อสร้าง								1,113.56	0.20	1,113.56	0.19

กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์สินผล
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ชื่อหลักทรัพย์		อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
			TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
CK	บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)							57.40	1,113.56	0.20	1,113.56	0.19
ที่ได้จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย									232.61	0.04	232.61	0.04
อื่น ๆ									232.61	0.04	232.61	0.04
MTRE	บริษัท เมืองไทย เรียล เอสเตท จำกัด (มหาชน)							675.00	232.61	0.04	232.61	0.04
ที่จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่									1,647.54	0.29	1,647.54	0.28
อื่น ๆ									1,647.54	0.29	1,647.54	0.28
AU	บริษัท ออฟโตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)							203.40	1,647.54	0.29	1,647.54	0.28
ใบสำคัญแสดงสิทธิ									9.59	0.00	9.59	0.00
ที่จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย									9.59	0.00	9.59	0.00
ธนาคาร									3.15	0.00	3.15	0.00
KKP-W6	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)							3.75	3.15	0.00	3.15	0.00
สื่อและสิ่งพิมพ์									6.44	0.00	6.44	0.00
VGI-W3	บริษัท วิจิโอ จำกัด (มหาชน)							107.34	6.44	0.00	6.44	0.00
หุ้นกู้									0.00	0.00	0.00	0.00
เงินทุนและหลักทรัพย์									0.00	0.00	0.00	0.00
*3 TRONG#1	บริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด - อัตราดอกเบี้ย 12.00 %	0.00					01/08/2544	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินฝากธนาคาร											19,557.41	3.34
ประเภทออมทรัพย์											19,557.41	3.34
KBANK - S/A	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)							19,546.28			19,557.41	3.34
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น											(1,339.86)	(0.25)
สินทรัพย์อื่น											1,687.26	0.28
หนี้สินอื่น											(3,027.12)	(0.53)
									568,077.69	100.00	568,295.24	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

*3 เป็นหลักทรัพย์ที่ผิดนัดชำระดอกเบี้ยและ/หรือเงินต้น และบริษัทจัดการโดยความเห็นชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ประเมินราคาตลาดของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นศูนย์ ซึ่งเป็นไปตามประกาศสมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด และไม่ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการทวงถาม อย่างไรก็ตามผลของการได้รับการชำระหนี้ยังไม่มีความแน่นอนแต่ประการใด

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของ มูลค่า
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	7,477,041.48	1.180%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	1,017,746.03	0.161%
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	122,129.48	0.019%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	635,222.88	0.100%
ค่าสอบบัญชี	90,900.00	0.014%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	100.00	0.000%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	9,343,139.87	1.474%

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.25%

กองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์ปันผล
สำหรับรอบบัญชี 01 สิงหาคม 2566 ถึง 31 กรกฎาคม 2567

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์			
ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	124.17	19.55%
2	บริษัทหลักทรัพย์ กิสโก้ จำกัด	105.56	16.62%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	105.31	16.58%
4	บริษัท หลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	70.76	11.14%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	52.76	8.31%
6	บริษัท หลักทรัพย์ซีทีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	39.80	6.27%
7	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	38.08	5.99%
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	30.25	4.76%
9	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	20.72	3.26%
10	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	14.09	2.22%
11	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	11.30	1.78%
12	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	9.22	1.45%
13	บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	7.43	1.17%
14	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	5.77	0.90%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		635.22	100.00%

รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดอีสท์สปริง เพิ่มพูนทรัพย์ปันผล

สำหรับรอบปีบัญชี 2566/2567 (ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567)

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

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

ข้อมูลเพิ่มเติม

เรื่อง การแก้ไขโครงการ เพื่อเปลี่ยนชื่อโครงการจัดการกองทุนรวม

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

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ ฤทธิยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมสุข
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวิมลลี ศิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธิดี ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เจริญมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนากุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์คำจร
10	คุณวีรชัย จันทิมา
11	คุณศตวรรษ กัท
12	คุณเชาวนิญ แก้วมณีเยี่ยม
13	คุณนันทรา ลายจุด
14	คุณธีรบุษ ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนมังคลานนท์
17	คุณปรวิญญ์ ศรีบุญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการให้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

[illegible]

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการใช้บริการบุคคลอื่นๆ (Soft Commission)

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