

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ทุนทวี

รายงานประจำปี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567
สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

สารบัญ

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

วันที่ 30 กันยายน 2568

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด (บลจ.อีสท์สปริง (ประเทศไทย)) ขอนำเสนอรายงานประจำปีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2568 ของกองทุนเปิดอีสท์สปริง กุณทวี มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่าน

เศรษฐกิจไทยปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 2.5 เป็นอัตราการขยายตัวที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งขยายตัวร้อยละ 2.0 โดยการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยเร่งขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของการอุปโภคและการลงทุนภาครัฐ ตามการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 ในขณะที่ปัจจัยที่สนับสนุนเศรษฐกิจไทยมาอย่างต่อเนื่องยังคงเป็นการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ การขยายตัวดีขึ้นของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการกลับมาทยอยปรับตัวดีขึ้นของการส่งออกสินค้าตามการฟื้นตัวของการค้าโลก

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสแรกของปี 2568 ขยายตัวร้อยละ 3.1 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการส่งออกสินค้าที่เร่งตัวขึ้น ในช่วงที่การประกาศใช้นโยบายภาษีตอบโต้ (Reciprocal Tariff) ของสหรัฐฯ ยังอยู่ในระยะผ่อนผัน ส่งผลบวกต่อภาคการผลิตและภาคบริการที่เกี่ยวข้อง เช่นเดียวกับไตรมาส 2 ที่เติบโตร้อยละ 2.8 ซึ่งชะลอลงจากไตรมาสแรก แต่ภาพรวมครึ่งปีแรกเศรษฐกิจไทยยังขยายตัวได้ร้อยละ 3.0 อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวในอัตราที่ชะลอลง จากคาดการณ์ผลกระทบของการปรับขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ ที่จะส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออกในช่วงครึ่งหลังของปีเป็นต้นไป รวมทั้งการบริโภคภาคเอกชนที่จะขยายตัวชะลอลงตามแนวโน้มรายได้และความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ลดลง ตลอดจนแรงสนับสนุนจากภาคการท่องเที่ยวที่ลดลงตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เริ่มลดลง ทำให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น คาดการณ์ตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวร้อยละ 2.3 ชะลอลงจากร้อยละ 2.5 ในปี 2567 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปในปี 2568 คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำที่ร้อยละ 0.5 จากปัจจัยด้านอุปทานเป็นหลัก

สำหรับตลาดหุ้นไทยปี 2568 นั้น เผชิญกับแรงกดดันจากความผันผวนของตลาดหุ้นโลกและภูมิภาค โดยเฉพาะความประเดี๋ยวประด๋าวทางภูมิศาสตร์การเมือง สงครามในตะวันออกกลาง ข้อพิพาทระหว่างไทยกับกัมพูชา และความเสี่ยงทางด้านการเมืองในประเทศที่เพิ่มสูงขึ้น ขณะที่การชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศยังคงกดดันการปรับขึ้นโดยเฉพาะ จากเศรษฐกิจโลกและการชะลอตัวของภาคการท่องเที่ยวไทย อย่างไรก็ตาม แม้ว่าจะเผชิญความท้าทาย แต่คาดว่ากำไรของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมยังอยู่ในแนวโน้มฟื้นตัว

สำหรับกองทุนเปิดอีสท์สปริง กุณทวี ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มพาณิชย์

สุดท้ายบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจลงทุนในกองทุนรวมของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

ขอแสดงความนับถือ

คณะผู้จัดการกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด

รายงานการวิเคราะห์ ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ กองทุนเปิดอีสสปริง กุนทวิ

ภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทยปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 2.5 เป็นอัตราการขยายตัวที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งขยายตัวร้อยละ 2.0 โดยการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยเร่งขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี จากการเพิ่มขึ้นของการอุปโภคและการลงทุนภาครัฐตามการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีในช่วงท้ายของปีงบประมาณ 2567 ทำให้ตลอดทั้งปี 2567 การอุปโภคและการลงทุนภาครัฐกลับมาขยายตัวได้ร้อยละ 2.5 และขยายตัวร้อยละ 4.8 เทียบกับในปี 2566 ที่ปรับตัวลดลงร้อยละ 4.7 และลดลงร้อยละ 4.2 ตามลำดับ ในขณะที่ปัจจัยที่สนับสนุนเศรษฐกิจไทยอย่างต่อเนื่องยังคงเป็นการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและภาคบริการ โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศอยู่ที่ 35.546 ล้านคน และรายรับรวมจากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.1 นอกจากนี้การบริโภคภาคเอกชนยังขยายตัวได้ร้อยละ 4.4 ซึ่งอัตราการขยายตัวเริ่มชะลอลงบ้างตามการลดลงของการใช้จ่ายเพื่อซื้อยานพาหนะ โดยส่วนหนึ่งเป็นผลจากการเพิ่มความระมัดระวังในการปล่อยสินเชื่อของสถาบันการเงินท่ามกลางคุณภาพสินเชื่อที่ลดลง ในขณะที่การส่งออกสินค้าเริ่มฟื้นตัวดีขึ้น โดยมูลค่าการส่งออกและปริมาณการส่งออกสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.8 และร้อยละ 4.4 ตามลำดับ สำหรับอัตราว่างงานเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.0 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากร้อยละ 0.98 ในปี 2566 และอัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 0.4 จากปัจจัยด้านอุปทานและมาตรการภาครัฐสำหรับเศรษฐกิจไทยไตรมาสแรกของปี 2568 ขยายตัวได้ต่อเนื่องที่ร้อยละ 3.1 โดยปัจจัยสนับสนุนยังคงเป็นการลงทุนภาครัฐที่ขยายตัวร้อยละ 26.3 และมูลค่าการส่งออกและปริมาณการส่งออกสินค้าที่ขยายตัวร้อยละ 14.9 และร้อยละ 14.0 ตามลำดับ แต่การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวชะลอลงมาที่ร้อยละ 2.6 และการลงทุนภาคเอกชนยังปรับตัวลดลงต่อเนื่องโดยลดลงร้อยละ 0.9 ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1

เศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งแรกของปี 2568 ขยายตัวร้อยละ 3.0 นำโดยการเร่งส่งออกสินค้าในช่วงระยะผ่อนผัน (grace period) การขึ้นภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยน่าจะขยายตัวชะลอลงในระยะถัดไป โดยมีความเสี่ยงที่การส่งออกสินค้าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ รวมทั้งยังมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากภูมิรัฐศาสตร์ และปัจจัยภายในประเทศ คาดว่าตลอดทั้งปี 2568 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวลดลงจากปี 2567 มาอยู่ที่ระดับร้อยละ 2.3 จากสถานการณ์นโยบายการค้าสหรัฐฯ และการตอบโต้ของประเทศเศรษฐกิจหลักที่อาจจะนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการค้าและการผลิตโลกซึ่งจะทำให้ประสิทธิภาพลดลงในระยะยาว ทั้งนี้ การประเมินผลกระทบจากสงครามการค้าในระยะถัดไปยังคงคาดการณ์ได้ยาก แต่น่าจะส่งผลให้เศรษฐกิจไทยมีความเสี่ยงด้านต่ำเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะมาตรการปรับขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าของสหรัฐฯ นอกจากนี้เศรษฐกิจไทยมีปัจจัยจำกัดและปัจจัยเสี่ยงจากภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่ยังอยู่ในระดับสูง การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตและระดับราคาสินค้าเกษตร ตลอดจนจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ลดลง โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจีนที่เคยมีบทบาทสำคัญกับภาคการท่องเที่ยวและบริการของไทย อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 ยังมีปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจไทย ได้แก่ การเพิ่มขึ้นของรายจ่ายภาครัฐโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน การขยายตัวของธุรกิจภาคเอกชน ในส่วนของอัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 ซึ่งลดลงต่ำกว่ากรอบเป้าหมายของนโยบายการเงินที่ร้อยละ 1 – 3 จากมาตรการช่วยค่าครองชีพของภาครัฐ และสงครามการค้าที่อาจรุนแรงกว่าคาด สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยนั้น หากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยมีความล่าช้ากว่าคาด ทำให้มีความเป็นไปได้ที่จะมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจในระยะถัดไป

ภาวะการลงทุน

ในส่วนองภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทย ปี 2568 แม้ว่าแนวโน้มผลประกอบการโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนยังอยู่ในแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้าๆ ตามการฟื้นตัวของภาคเศรษฐกิจของไทยที่ยังคงมีความเสี่ยงจากทั้งเศรษฐกิจโลก และไทยจากผลกระทบของนโยบายการค้าของสหรัฐ ขณะที่ภาคการท่องเที่ยวชะลอตัวกว่าที่คาดไว้ทำให้เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มเติบโตในอัตราที่ต่ำกว่าคาด

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2568

สำหรับกองทุนเปิดอีสท์สปริง กุญทวี ในรอบปีที่ผ่านมา กองทุนยังคงรักษาการลงทุนตามนโยบายการลงทุน โดยน้ำหนักการลงทุนส่วนมากอยู่ใน กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค กลุ่มธนาคาร และ กลุ่มพาณิชย์

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

รายงานการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนเฉลี่ยในรอบบัญชีพร้อมทั้งการดำเนินการแก้ไข

ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการรับชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น (ถ้ามี)

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้หรือสิทธิเรียกร้องดังกล่าวเป็นศูนย์ ในกรณีที่ผู้ออกตราสารแห่งนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัดชำระหนี้หรือมีเหตุการณ์ว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ได้ (ถ้ามี)

ไม่มี

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน								
	Year to Date	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี	3 ปี	5 ปี	10 ปี	Since Inception Return
ES-TTW	-11.98	1.16	-6.04	-6.30	-5.52	-0.99	-0.96	6.27
Benchmark	-2.95	2.76	0.06	1.32	-0.66	2.07	2.37	5.81
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	18.72	15.77	19.22	16.74	12.89	12.27	13.97	17.17
ความผันผวนของ Benchmark	10.12	9.67	10.55	8.69	6.70	6.83	7.50	9.39

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 50%

2.ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 25%

3.ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ BBB ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สัดส่วน 25%

สำหรับผลการดำเนินงานย้อนหลังแบบปึกหมุด ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 1 ปี คำนวณตามระยะเวลาจริง



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทูนท์รี

ข้าพเจ้า บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทูนท์รี ซึ่งจัดการโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2568 แล้ว

ข้าพเจ้าเห็นว่า บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนอีส์ทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทูนท์รี เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ ที่ได้ กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



(นายวิโรจน์ ลิ้มทะทองธรรม)

รองผู้อำนวยการฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์



(นายวุฒิชัย รอดภัย)

หัวหน้าส่วนฝ่ายบริการธุรกิจหลักทรัพย์

วันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2568

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี
งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี (“กองทุน”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน และงบประกอบ รายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุน ในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นายเทอดทอง เทพมังกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3787

บริษัท พีวี ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 15 สิงหาคม 2568

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์	6		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3, 4, 5	157,906,442.62	169,996,925.34
เงินฝากธนาคาร		5,091,794.49	12,583,465.62
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย		2,739.79	5,520.60
จากการขายเงินลงทุน		-	1,222,042.03
จากการขายหน่วยลงทุน		-	1,000.00
รวมสินทรัพย์		<u>163,000,976.90</u>	<u>183,808,953.59</u>
หนี้สิน	6		
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	958,653.17
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		-	48,246.49
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5	191,675.15	220,721.56
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		410.97	828.09
หนี้สินอื่น		3,617.90	4,458.92
รวมหนี้สิน		<u>195,704.02</u>	<u>1,232,908.23</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>162,805,272.88</u>	<u>182,576,045.36</u>
สินทรัพย์สุทธิ:			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		226,138,722.67	237,627,931.16
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
บัญชีปรับสมดุล		86,862,295.87	84,335,240.02
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		(150,195,745.66)	(139,387,125.82)
สินทรัพย์สุทธิ		<u>162,805,272.88</u>	<u>182,576,045.36</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		7.1993	7.6832
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		22,613,872.2671	23,762,793.1162

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		จำนวนหน่วย		มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
หุ้นสามัญ				
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ธุรกิจการเกษตร			462,690.00	0.29
บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)		47,700	462,690.00	0.29
ธนาคาร			16,919,499.00	10.71
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		19,100	2,826,800.00	1.78
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		25,300	4,098,600.00	2.60
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)		8,100	447,525.00	0.28
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		81,300	1,788,600.00	1.13
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)		33,300	4,212,450.00	2.67
บริษัท ทุนชนชาติ จำกัด (มหาชน)		18,200	896,350.00	0.57
บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		7,600	754,300.00	0.48
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน)		981,800	1,894,874.00	1.20
วัสดุก่อสร้าง			1,849,200.00	1.17
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)		9,200	1,849,200.00	1.17
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			2,393,820.00	1.52
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)		47,200	1,090,320.00	0.69
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)		55,000	1,303,500.00	0.83
พาณิชย์			13,361,644.18	8.46
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)		27,900	535,680.00	0.34
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)		35,800	780,440.00	0.49
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)		149,400	7,059,150.00	4.47
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		60,200	1,294,300.00	0.82
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)		30,384	122,143.68	0.08
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		49,846	336,460.50	0.21
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)		211,300	1,510,795.00	0.96
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		71,100	711,000.00	0.45
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)		32,900	1,011,675.00	0.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)		
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			12,409,240.40	7.86
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)		28,200	8,206,200.00	5.20
บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		22,100	262,990.00	0.16
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		378,851	3,940,050.40	2.50
พลังงานและสาธารณูปโภค			18,972,339.70	12.02
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		12,600	428,400.00	0.27
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		42,700	1,430,450.00	0.90
บริษัท กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		188,466	8,905,018.50	5.64
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)		42,613	592,320.70	0.38
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)		76,200	514,350.00	0.33
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)		82,900	2,756,425.00	1.75
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)		28,500	3,591,000.00	2.27
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)		59,600	339,720.00	0.22
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)		12,019	414,655.50	0.26
สื่อและสิ่งพิมพ์			634,268.00	0.40
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)		66,300	163,098.00	0.10
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)		88,900	471,170.00	0.30
เงินทุนและหลักทรัพย์			8,240,027.50	5.22
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		4,300	424,625.00	0.27
บริษัท เอเชียเซริมกิจาสิ่ง จำกัด (มหาชน)		18,900	145,530.00	0.09
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		21,900	624,150.00	0.40
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)		42,200	1,593,050.00	1.01
บริษัท ศักดิ์สยามลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)		425,300	1,531,080.00	0.97
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		23,400	475,020.00	0.30
บริษัท ดิคัลโล โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		196,947	3,446,572.50	2.18

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ
		จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)		มูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม			5,607,563.20	3.55
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		7,800	430,950.00	0.27
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)		37,100	845,880.00	0.54
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		17,000	190,400.00	0.12
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		33,046	485,776.20	0.31
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)		38,000	680,200.00	0.43
บริษัท เชื้อปเป้ จำกัด (มหาชน)		22,100	856,375.00	0.54
บริษัท ศรีน่านาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)		109,200	1,092,000.00	0.69
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		106,800	527,592.00	0.33
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		44,900	498,390.00	0.32
การแพทย์			11,345,461.85	7.18
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)		37,300	522,200.00	0.33
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)		266,000	5,719,000.00	3.62
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		14,500	2,465,000.00	1.56
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)		136,800	239,400.00	0.15
บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)		359,561	2,103,431.85	1.33
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)		12,300	296,430.00	0.19
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			5,261,018.00	3.33
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)		19,100	544,350.00	0.34
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)		109,454	2,736,350.00	1.73
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)		1,168,800	1,776,576.00	1.13
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)		53,900	203,742.00	0.13
ประกันภัยและประกันชีวิต			1,113,560.00	0.71
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		11,200	198,240.00	0.13
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)		67,600	682,760.00	0.43
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)		15,300	232,560.00	0.15
บรรจุกัญท์			959,310.00	0.61
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)		51,300	959,310.00	0.61

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		จำนวนหน่วย (บาท/หน่วย)		
กระดาษและวัสดุการพิมพ์			138,320.00	0.09
บริษัท ยูไนเต็ด เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)		18,200	138,320.00	0.09
บริการเฉพาะกิจ			1,043,150.00	0.66
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)		67,300	1,043,150.00	0.66
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			7,022,402.00	4.45
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		7,400	118,400.00	0.07
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)		105,700	766,325.00	0.49
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)		205,300	431,130.00	0.27
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)		53,100	2,774,475.00	1.76
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		70,000	267,400.00	0.17
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)		50,200	848,380.00	0.54
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		305,600	547,024.00	0.35
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)		56,900	887,640.00	0.56
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		106,600	381,628.00	0.24
แพคเกจจิ้ง			1,643,730.00	1.04
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)		42,700	636,230.00	0.40
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)		65,000	1,007,500.00	0.64
ขนส่งและโลจิสติกส์			6,705,858.00	4.25
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)		771,400	979,678.00	0.62
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)		90,100	3,694,100.00	2.34
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		81,600	1,224,000.00	0.78
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)		145,600	808,080.00	0.51
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			9,436,310.00	5.97
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		61,300	8,949,800.00	5.67
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		8,500	196,350.00	0.12
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)		11,700	290,160.00	0.18

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	วันครบอายุ	เงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
		(บาท/หน่วย)	(บาท)	
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ				
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร				
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)		64,400	441,140.00	0.28
รวมหุ้นสามัญ			125,960,551.83	79.77
ใบสำคัญแสดงสิทธิ				
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W6		616	659.12	-
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ			659.12	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี				
ธนาคารแห่งประเทศไทย	21/08/68	5,000,000.00	4,996,085.26	3.16
ธนาคารแห่งประเทศไทย	28/08/68	2,000,000.00	1,997,945.67	1.27
ธนาคารแห่งประเทศไทย	11/09/68	5,000,000.00	4,992,177.33	3.16
ธนาคารแห่งประเทศไทย	18/09/68	5,000,000.00	4,990,713.17	3.16
ธนาคารแห่งประเทศไทย	25/09/68	15,000,000.00	14,968,310.24	9.48
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			31,945,231.67	20.23
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 186,214,285.13 บาท)			157,906,442.62	100.00

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หุ้นสามัญ			
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ธนาคาร		22,872,055.00	13.45
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	35,000	4,795,000.00	2.82
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	27,300	3,589,950.00	2.11
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	65,400	2,517,900.00	1.48
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	104,700	1,895,070.00	1.11
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	71,800	7,395,400.00	4.35
บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)	23,500	1,104,500.00	0.65
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	931,500	1,574,235.00	0.93
วัสดุก่อสร้าง		2,033,200.00	1.20
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	9,200	2,033,200.00	1.20
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์		4,495,355.00	2.64
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	157,100	3,032,030.00	1.78
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	53,700	1,463,325.00	0.86
พาณิชย์		22,864,678.80	13.45
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	61,900	1,281,330.00	0.75
บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	59,800	1,219,920.00	0.72
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	219,900	12,809,175.00	7.53
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	64,800	2,057,400.00	1.21
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	31,390	351,568.00	0.21
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	51,852	798,520.80	0.47
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	271,900	2,474,290.00	1.46
บริษัท เมก้าไลฟ์ไชนเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	31,400	1,146,100.00	0.67
บริษัท โมจิ โมจิ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	14,900	726,375.00	0.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
 งบประมาณรายละเอียดเงินลงทุน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร		16,135,286.75	9.49
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	40,100	9,383,400.00	5.52
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	45,900	3,775,275.00	2.22
บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	55,600	745,040.00	0.44
บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	241,251	2,231,571.75	1.31
พลังงานและสาธารณูปโภค		22,131,567.40	13.02
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16,200	510,300.00	0.30
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	57,100	1,233,360.00	0.73
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	54,900	2,182,275.00	1.28
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	133,650	6,381,787.50	3.75
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	54,813	866,045.40	0.51
บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	98,000	774,200.00	0.46
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	106,700	3,414,400.00	2.01
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	36,700	5,394,900.00	3.17
บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	76,700	590,590.00	0.35
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	15,519	783,709.50	0.46
สื่อและสิ่งพิมพ์		2,506,327.00	1.47
บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	85,400	293,776.00	0.17
บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	283,200	2,095,680.00	1.23
บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	71,700	116,871.00	0.07
เงินทุนและหลักทรัพย์		8,486,403.20	4.99
บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	5,600	641,200.00	0.38
บริษัท เอเชียเซริมกิสส์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)	32,500	364,000.00	0.21
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	35,500	1,384,500.00	0.81
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	36,200	1,457,050.00	0.86
บริษัท ศักดิ์สยามลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	425,300	2,211,560.00	1.30
บริษัท เงินคดลือ จำกัด (มหาชน)	155,647	2,428,093.20	1.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม		8,167,836.60	4.80
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	22,200	1,465,200.00	0.86
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	47,800	1,147,200.00	0.67
บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	21,900	352,590.00	0.21
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	36,646	809,876.60	0.48
บริษัท โอสดสกา จำกัด (มหาชน)	20,200	486,820.00	0.29
บริษัท เซ็ปปะ จำกัด (มหาชน)	6,900	631,350.00	0.37
บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	140,600	1,757,500.00	1.03
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	137,500	547,250.00	0.32
บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	66,900	970,050.00	0.57
การแพทย์		14,592,835.65	8.59
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)	17,300	297,560.00	0.18
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	230,100	6,040,125.00	3.55
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	7,400	1,820,400.00	1.07
บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	666,800	1,600,320.00	0.94
บริษัท เอกซชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	359,561	2,391,080.65	1.41
บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)	136,500	2,443,350.00	1.44
การท่องเที่ยวและสันทนาการ		4,852,691.00	2.86
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	30,500	1,258,125.00	0.74
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	51,454	1,492,166.00	0.88
บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	1,051,200	2,102,400.00	1.24
ประกันภัยและประกันชีวิต		1,439,430.00	0.85
บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	14,400	252,000.00	0.15
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	87,100	635,830.00	0.37
บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)	19,700	551,600.00	0.33
บรรลุกภัณฑ์		1,412,500.00	0.83
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	50,000	1,412,500.00	0.83

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุน ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	ร้อยละของ	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน
กระดาษและวัสดุการพิมพ์		365,040.00	0.21
บริษัท ยูไนเต็ค เปเปอร์ จำกัด (มหาชน)	33,800	365,040.00	0.21
บริการเฉพาะกิจ		1,244,750.00	0.73
บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)	38,300	1,244,750.00	0.73
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์		11,517,694.00	6.78
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	21,000	495,600.00	0.29
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	136,000	1,115,200.00	0.66
บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	264,300	962,052.00	0.57
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	68,400	3,779,100.00	2.22
บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	90,200	518,650.00	0.31
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	93,300	1,520,790.00	0.89
บริษัท อরিจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	79,700	355,462.00	0.21
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	305,600	794,560.00	0.47
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	73,200	1,237,080.00	0.73
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	140,800	739,200.00	0.43
แฟชั่น		1,995,580.00	1.18
บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	55,000	830,500.00	0.49
บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)	53,200	1,165,080.00	0.69
ขนส่งและโลจิสติกส์		12,720,040.00	7.48
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	1,747,600	4,019,480.00	2.36
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	116,000	6,554,000.00	3.86
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	275,200	2,146,560.00	1.26
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์		8,228,950.00	4.84
บริษัท เอลต้า อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	63,200	6,446,400.00	3.79
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	21,300	990,450.00	0.58
บริษัท เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	17,800	792,100.00	0.47

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและอุตสาหกรรม

ชื่อหลักทรัพย์	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ
			มูลค่าเงินลงทุน
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ			
เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร			
บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	179,100	1,450,710.00	0.85
บริการ			
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	69,300	471,240.00	0.28
รวมหุ้นสามัญ		169,984,170.40	99.99
ใบสำคัญแสดงสิทธิ			
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) - W6	616	517.44	-
บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) - W4	13,750	12,237.50	0.01
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิ		12,754.94	0.01
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 196,192,467.47 บาท)		169,996,925.34	100.00

กองทุนเปิดอีส์ทีสปริง ทุนทวี
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3		
รายได้เงินปันผล	5	6,415,988.23	5,332,502.59
รายได้ดอกเบี้ย		149,402.21	54,483.28
รวมรายได้		<u>6,565,390.44</u>	<u>5,386,985.87</u>
ค่าใช้จ่าย	3		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	5	1,665,306.52	1,796,569.04
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		71,747.86	77,403.19
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		60,900.00	60,900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		287.25	100.00
รวมค่าใช้จ่าย		<u>1,798,241.63</u>	<u>1,934,972.23</u>
รายได้สุทธิ		<u>4,767,148.81</u>	<u>3,452,013.64</u>
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(13,457,037.91)	(6,868,274.42)
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(2,112,300.38)	(16,889,903.47)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(15,569,338.29)</u>	<u>(23,758,177.89)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(10,802,189.48)	(20,306,164.25)
หัก ภาษีเงินได้	3	(6,430.36)	(8,172.50)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(10,808,619.84)</u>	<u>(20,314,336.75)</u>

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี
 งบการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

	บาท	
	2568	2567
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(10,808,619.84)	(20,314,336.75)
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	3,740,786.17	12,614,692.30
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนในระหว่างปี	(12,702,938.81)	(12,205,508.89)
การลดลงของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(19,770,772.48)	(19,905,153.34)
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันต้นปี	182,576,045.36	202,481,198.70
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันปลายปี	162,805,272.88	182,576,045.36
	หน่วย	
<u>การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน</u>		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	23,762,793.1162	23,709,687.3688
<u>บวก</u> : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	492,605.0978	1,597,134.4122
<u>หัก</u> : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(1,641,525.9469)	(1,544,028.6648)
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	22,613,872.2671	23,762,793.1162

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทุนทวี (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2546 ปัจจุบันกองทุนมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 200 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีเอสทีสปริง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเป็นกองทุนรวมผสมแบบยืดหยุ่นประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของโครงการ โดยมีนโยบายการลงทุนแบบผสม ซึ่งจะลงทุนทั้งในตราสารทุนและ/หรือตราสารหนี้ ทั้งนี้ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารทางการเงินอื่น ๆ รวมถึงหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่น ตามประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต.

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

- หลักทรัพย์จดทะเบียนที่เป็นตราสารทุนที่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาซื้อขายครั้งล่าสุด ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขายที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

กำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้นับแต่วันที่ประกาศจ่ายและมีสิทธิที่จะได้รับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ส่วนเกินและส่วนต่อมูลค่าของตราสารหนี้ตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งยอดที่ตัดจำหน่ายนี้แสดงเป็นรายการปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ภาษีเงินได้

กองทุนเสียภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรจากรายได้ตามมาตรา 40 (4) (ก) ในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่าย

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	110,196,686.46	110,150,423.59
ขายเงินลงทุน	106,824,364.04	116,321,181.64

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,665,306.52	1,796,569.04	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	2,044,624.67	-	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	2,087,487.30	1,937,553.83	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	142,694.50	103,787.50	ตามที่ประกาศจ่าย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	126,236.40	154,083.08
ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุน	1,894,874.00	1,574,235.00

6. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

บาท				
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	125,961,210.95	-	-	125,961,210.95
ตราสารหนี้	-	31,945,231.67	-	31,945,231.67

บาท				
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	169,996,925.34	-	-	169,996,925.34

เงินลงทุนต่าง ๆ ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนมาจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจนในตลาดที่มีสภาพคล่อง และถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ 1 นั้นประกอบด้วยตราสารทุนที่จดทะเบียนที่มีสภาพคล่องที่ซื้อขายในตลาดที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ กองทุนจะไม่ปรับราคาที่อ้างอิงสำหรับเครื่องมือเหล่านี้

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่สังเกตได้จะถูกจัดอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วยตราสารหนี้ภาครัฐที่อยู่ในกลุ่มระดับลงทุนในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

บาท				
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	157,906,442.62	157,906,442.62
เงินฝากธนาคาร	5,091,794.49	-	-	5,091,794.49
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	2,739.79	2,739.79

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	191,675.15	191,675.15
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	410.97	410.97
หนี้สินอื่น	-	-	3,617.90	3,617.90

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	-	169,996,925.34	169,996,925.34
เงินฝากธนาคาร	12,583,465.62	-	-	12,583,465.62
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	5,520.60	5,520.60
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	1,222,042.03	1,222,042.03
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	1,000.00	1,000.00

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ย			
	ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	958,653.17	958,653.17
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	48,246.49	48,246.49
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	220,721.56	220,721.56
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	828.09	828.09
หนี้สินอื่น	-	-	4,458.92	4,458.92

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใด อันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุน โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

7. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของกองทุนเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2568

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ทุนทวี
รายงานการลงทุนในตราสารหนี้
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	31,945.23	19.62%
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก/ผู้ส่งจ่าย/ผู้รับรอง/ผู้รับอวัล/ผู้สลักหลัง/ผู้ค้ำประกัน	5,094.53	3.13%
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade)	-	-
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	-	-
รวม	37,039.77	22.75%

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

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ทูทวิ
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน่วย (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดโดยรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
หุ้นสามัญ							125,960.55	79.77	125,960.55	77.35	
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย							125,519.41	79.49	125,519.41	77.08	
ธุรกิจการเกษตร							462.69	0.29	462.69	0.28	
GFPT	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)					47.70	462.69	0.29	462.69	0.28	
ธนาคาร							16,919.50	10.71	16,919.50	10.39	
SCB	บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)					33.30	4,212.45	2.67	4,212.45	2.59	
KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					25.30	4,098.60	2.60	4,098.60	2.52	
BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					19.10	2,826.80	1.79	2,826.80	1.74	
TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)					981.80	1,894.87	1.20	1,894.87	1.16	
KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					81.30	1,788.60	1.13	1,788.60	1.10	
TCAP	บริษัท ทูแชนชาติ จำกัด (มหาชน)					18.20	896.35	0.57	896.35	0.55	
TISCO	บริษัท ทีเอสไอไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					7.60	754.30	0.48	754.30	0.46	
KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					8.10	447.53	0.28	447.53	0.27	
วัสดุก่อสร้าง							1,849.20	1.17	1,849.20	1.14	
SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					9.20	1,849.20	1.17	1,849.20	1.14	
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์							2,393.82	1.52	2,393.82	1.47	
PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					55.00	1,303.50	0.83	1,303.50	0.80	
IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)					47.20	1,090.32	0.69	1,090.32	0.67	
พาณิชย์							13,361.64	8.46	13,361.64	8.22	
CPALL	บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)					149.40	7,059.15	4.47	7,059.15	4.34	
HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					211.30	1,510.80	0.96	1,510.80	0.93	
CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					60.20	1,294.30	0.82	1,294.30	0.79	
MEGA	บริษัท เมก้า โลฟโซเนียนซ์ จำกัด (มหาชน)					32.90	1,011.68	0.64	1,011.68	0.62	
COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)					35.80	780.44	0.49	780.44	0.48	
MC	บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					71.10	711.00	0.45	711.00	0.44	
BJC	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					27.90	535.68	0.34	535.68	0.33	
GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)					49.85	336.46	0.21	336.46	0.21	
DOHOME	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)					30.38	122.14	0.08	122.14	0.08	
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							12,409.24	7.86	12,409.24	7.62	
ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)					28.20	8,206.20	5.20	8,206.20	5.04	
TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					378.85	3,940.05	2.50	3,940.05	2.42	
SYNEX	บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					22.10	262.99	0.17	262.99	0.16	
พลังงานและสาธารณูปโภค							18,972.34	12.01	18,972.34	11.65	

กองทุนเปิดอีเอสทีสปริง ทูทรี
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย/ มูลค่าหน้าตัว (พันบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดโดยรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
GULF	บริษัท กัลฟ์ ดี เวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)					188.47	8,905.02	5.64	8,905.02	5.47	
PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและ ผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)					28.50	3,591.00	2.27	3,591.00	2.21	
PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)					82.90	2,756.43	1.75	2,756.43	1.69	
GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอริยี จำกัด (มหาชน)					42.70	1,430.45	0.91	1,430.45	0.88	
OR	บริษัท ปตท. น้ำมันและ การค้าปลีก จำกัด (มหาชน)					42.61	592.32	0.38	592.32	0.36	
PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)					76.20	514.35	0.33	514.35	0.32	
BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					12.60	428.40	0.27	428.40	0.26	
TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)					12.02	414.66	0.26	414.66	0.25	
SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)					59.60	339.72	0.22	339.72	0.21	
สื่อและสิ่งพิมพ์							634.27	0.40	634.27	0.39	
PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)					88.90	471.17	0.30	471.17	0.29	
ONEE	บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)					66.30	163.10	0.10	163.10	0.10	
เงินทุนและหลักทรัพย์							8,240.03	5.22	8,240.03	5.06	
TIDLOR	บริษัท ดิดลอร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)					196.95	3,446.57	2.18	3,446.57	2.12	
MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)					42.20	1,593.05	1.01	1,593.05	0.98	
SAK	บริษัท สักดิ์สยามสิริซิ่ง จำกัด (มหาชน)					425.30	1,531.08	0.97	1,531.08	0.94	
KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					21.90	624.15	0.40	624.15	0.38	
SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					23.40	475.02	0.30	475.02	0.29	
AEONTS	บริษัท อีออน ธน สินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					4.30	424.63	0.27	424.63	0.26	
ASK	บริษัท เอเชียเสริมกิจสิริซิ่ง จำกัด (มหาชน)					18.90	145.53	0.09	145.53	0.09	
อาหารและเครื่องดื่ม							5,607.56	3.55	5,607.56	3.45	
SNNP	บริษัท ศรีนาวพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)					109.20	1,092.00	0.69	1,092.00	0.67	
SAPPE	บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน)					22.10	856.38	0.54	856.38	0.53	
CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์ อาหาร จำกัด (มหาชน)					37.10	845.88	0.54	845.88	0.52	
OSP	บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)					38.00	680.20	0.43	680.20	0.42	
TFG	บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					106.80	527.59	0.33	527.59	0.32	
TU	บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					44.90	498.39	0.32	498.39	0.31	
ITC	บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					33.05	485.78	0.31	485.78	0.30	
CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					7.80	430.95	0.27	430.95	0.26	
ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					17.00	190.40	0.12	190.40	0.12	

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ทูทรี
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	อัตรา ดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบ กำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/ มูลค่าหน้าตัว (ล้านบาท)	มูลค่าตาม ราคาตลาดโดยรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ เงินลงทุน	มูลค่าตาม ราคาตลาดรวม ดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของ มูลค่า ทรัพย์สิน สุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
การแพทย์							11,345.46	7.18	11,345.46	6.96	
BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวช การ จำกัด (มหาชน)					266.00	5,719.00	3.62	5,719.00	3.51	
BH	บริษัท โรงพยาบาล ปาร์ก ราษฎร์ จำกัด (มหาชน)					14.50	2,465.00	1.56	2,465.00	1.51	
EKH	บริษัท เอกชัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน)					359.56	2,103.43	1.33	2,103.43	1.29	
BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอส ปิเทล จำกัด (มหาชน)					37.30	522.20	0.33	522.20	0.32	
PR9	บริษัท โรงพยาบาลพระ รามเกล้า จำกัด (มหาชน)					12.30	296.43	0.19	296.43	0.18	
CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬา รีดน์ จำกัด (มหาชน)					136.80	239.40	0.15	239.40	0.15	
การท่องเที่ยวและสันทนาการ							5,261.02	3.33	5,261.02	3.23	
MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)					109.45	2,736.35	1.73	2,736.35	1.68	
SHR	บริษัท เอส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)					1,168.80	1,776.58	1.13	1,776.58	1.09	
CENDEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซ่า จำกัด (มหาชน)					19.10	544.35	0.34	544.35	0.33	
SPA	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)					53.90	203.74	0.13	203.74	0.13	
ประกันชีวิตและประกันภัย							1,113.56	0.71	1,113.56	0.68	
TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)					67.60	682.76	0.43	682.76	0.42	
TQM	บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟ่า จำกัด (มหาชน)					15.30	232.56	0.15	232.56	0.14	
BLA	บริษัท กรุงเทพประกัน ชีวิต จำกัด (มหาชน)					11.20	198.24	0.13	198.24	0.12	
บรรจุภัณฑ์							959.31	0.61	959.31	0.59	
SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)					51.30	959.31	0.61	959.31	0.59	
กระดาษและวัสดุการพิมพ์							138.32	0.09	138.32	0.08	
UTP	บริษัท ยูไนเต็ด เปปเปอร์ จำกัด (มหาชน)					18.20	138.32	0.09	138.32	0.08	
บริการเฉพาะกิจ							1,043.15	0.66	1,043.15	0.64	
SISB	บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน)					67.30	1,043.15	0.66	1,043.15	0.64	
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							7,022.40	4.45	7,022.40	4.30	
CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					53.10	2,774.48	1.76	2,774.48	1.70	
SPALI	บริษัท สภาลัย จำกัด (มหาชน)					56.90	887.64	0.56	887.64	0.55	
MBK	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)					50.20	848.38	0.54	848.38	0.52	
AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					105.70	766.33	0.49	766.33	0.47	
SC	บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					305.60	547.02	0.35	547.02	0.34	
AWC	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)					205.30	431.13	0.27	431.13	0.26	
WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					106.60	381.63	0.24	381.63	0.23	
LH	บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)					70.00	267.40	0.17	267.40	0.16	
AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเร ชั่น จำกัด (มหาชน)					7.40	118.40	0.07	118.40	0.07	
เงินสด							1,643.73	1.04	1,643.73	1.01	

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ทูทรี
รายงานการลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่น
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ชื่อหลักทรัพย์	อัตราดอกเบี้ย (%)	อันดับความน่าเชื่อถือ				วันครบกำหนด	จำนวนหน่วย (พันหน่วย)/มูลค่าหน้าตั๋ว (ล้านบาท)	มูลค่าตามราคาตลาดไม่รวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของเงินลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาดรวมดอกเบี้ยค้างรับ (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
		TRIS	FITCH	S&P	Moody's						
SABINA	บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)					65.00	1,007.50	0.64		1,007.50	0.62
AURA	บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)					42.70	636.23	0.40		636.23	0.39
ขนส่งและโลจิสติกส์								6,705.86	4.25	6,705.86	4.12
AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)					90.10	3,694.10	2.34		3,694.10	2.27
BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					81.60	1,224.00	0.78		1,224.00	0.75
AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)					771.40	979.68	0.62		979.68	0.60
BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					145.60	808.08	0.51		808.08	0.50
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์								9,436.31	5.98	9,436.31	5.80
DELTA	บริษัท เดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					61.30	8,949.80	5.67		8,949.80	5.50
KCE	บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)					11.70	290.16	0.18		290.16	0.18
HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)					8.50	196.35	0.12		196.35	0.12
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ใหม่								441.14	0.28	441.14	0.27
อื่น ๆ								441.14	0.28	441.14	0.27
AU	บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)					64.40	441.14	0.28		441.14	0.27
ใบสำคัญแสดงสิทธิ								0.66	0.00	0.66	0.00
ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย								0.66	0.00	0.66	0.00
ธนาคาร								0.66	0.00	0.66	0.00
KKP-W6	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					0.62	0.66	0.00		0.66	0.00
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย								31,945.23	20.23	31,945.23	19.64
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี								31,945.23	20.23	31,945.23	19.64
CB25925A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					25/09/2568	15,000.00	14,968.31	9.48	14,968.31	9.20
CB25821A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					21/08/2568	5,000.00	4,996.09	3.16	4,996.09	3.07
CB25911A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					11/09/2568	5,000.00	4,992.18	3.16	4,992.18	3.07
CB25918B	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					18/09/2568	5,000.00	4,990.71	3.16	4,990.71	3.07
CB25828A	พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					28/08/2568	2,000.00	1,997.95	1.27	1,997.95	1.23
เงินฝากธนาคาร										5,094.53	3.13
ประเภทออมทรัพย์										5,094.53	3.13
KBANK - S/A	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)						5,091.79			5,094.53	3.13
สินทรัพย์อื่นและหนี้สินอื่น										(195.70)	(0.12)
หนี้สินอื่น										(195.70)	(0.12)
								157,906.44	100.00	162,805.27	100.00

หมายเหตุ * อันดับความน่าเชื่อถือ (Rating) ของผู้ออกตราสาร

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Fitch Ratings

AAA(tha) ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทยโดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA(tha) ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทยโดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A(tha) ระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB(tha) ระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ FitchRatings

F1(tha) ระดับความสามารถขั้นสูงสุดในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารตรงตามกำหนดเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่น ๆ ในประเทศไทยภายใต้อันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศซึ่งกำหนดโดยพีทซ์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะยอมให้สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้กับตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล ในกรณีที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูงเป็นพิเศษจะมีสัญลักษณ์ “+” แสดงไว้เพิ่มเติมจากอันดับความน่าเชื่อถือที่กำหนด

F2(tha) ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับที่น่าพอใจเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่อาจเทียบเท่ากับกรณีที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สูงกว่า

F3(tha) ระดับความสามารถในการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของตราสารทางการเงินตามกำหนดเวลาในระดับปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ระดับของความน่าเชื่อถือดังกล่าวยังไม่แน่นอนมากขึ้นไปตามความเปลี่ยนแปลงในทางลบในระยะสั้นมากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับที่สูงกว่า

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

AAA อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ TRIS Rating

- T1 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมากและนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น ผู้ออกตราสารหนี้ได้รับอันดับเครดิตในระดับดังกล่าวซึ่งมีเครื่องหมาย "+" ด้วยจะได้รับ ความคุ้มครองด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่สูงยิ่งขึ้น
- T2 ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
- T3 ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Moody's Rating

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไปของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

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

สัญลักษณ์และคำอธิบายการจัดอันดับตราสารหนี้ระยะสั้นมีอายุต่ำกว่า 1 ปีของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ S&P Rating

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

หมายเหตุ

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

รายงานค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน

ของรอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 01 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (fund's direct expense)	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee)	1,665,306.52	0.942%
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (registrar fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (trustee fee)	71,747.86	0.041%
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (advisory fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการซื้อขายหลักทรัพย์	172,055.19	0.097%
ค่าสอบบัญชี	60,900.00	0.034%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	100.00	0.000%
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด	1,970,109.57	1.114%

หมายเหตุ :

- ค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
- ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไม่รวมค่าใช้จ่ายภาษีตราสารหนี้ (ถ้ามี)
- มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่เฉลี่ยรายวันโดยคำนวณจากวันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568 เท่ากับ 176,837,665.72 บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนรวม (Portfolio Turnover Ratio : PTR) = 0.46%

กองทุนเปิดอีสท์สปริง ทุนทวี

สำหรับรอบบัญชี 01 สิงหาคม 2567 ถึง 31 กรกฎาคม 2568

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ลำดับ	ชื่อบริษัทนายหน้า	ค่านายหน้า (พันบาท)	อัตราส่วนค่านายหน้า แต่ละรายต่อ ค่านายหน้าทั้งหมด
1	บริษัท หลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	37.73	21.95%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	34.40	20.01%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	27.58	16.05%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	22.54	13.11%
5	บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	20.74	12.07%
6	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	10.22	5.95%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	6.33	3.68%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	5.85	3.40%
9	บริษัท หลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	1.72	1.00%
10	บริษัท หลักทรัพย์ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1.38	0.80%
11	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	1.33	0.77%
12	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ จำกัด (มหาชน)	1.22	0.71%
13	บริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	0.83	0.50%
รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		171.87	100.00%

**รายงานรายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ กองทุนเปิดอีสท์สปริง กุญทวี
สำหรับรอบบัญชี 2567/2568 (ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2568)**

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

รายงานการเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของกองทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2568

กองทุนเปิดอีสท์สปริง กุญทวี มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 โดยกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 1 กลุ่ม เป็นสัดส่วน
ร้อยละ 64.62% ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลการถือหน่วยลงทุนของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลได้ที่ website ของ
บลจ. ที่ www.eastspring.co.th

การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน

1	คุณธีระศักดิ์ กุติยะโพธิ์
2	คุณวิศิษฐ์ ชื่นรัตนกุล
3	คุณวิภาสสิริ เกษมศุภ
4	คุณรัชนิภา พรรคพานิช
5	คุณสุวิมล สิริสมบัติยืนยง
6	คุณสิทธินิธิ ธีรกุลชน
7	คุณธารดร เทียวมีส่วน
8	คุณพัชรภาภา มหัทธนากุล
9	คุณสมิทธิ์ ศักดิ์กำจร
10	คุณวีรชัย จันทะเป็ง
11	คุณศตวรรษ กัท
12	คุณเชาวนี แก้วมณีเอี่ยม
13	คุณนันทรา สายจุด
14	คุณธีรนุช ธรรมภิรมย์วัฒนา
15	คุณรุจิรา เข็มเพชร
16	คุณวัชรพงศ์ รัตนเม็งคลานนท์
17	คุณปริพนธ์ ศรีบุญ
18	คุณดาราวรรณ ประกายทิพย์
19	คุณกมลวรรณ ชัยรักษ์วัฒนา
20	คุณฤทธิพร ส่งเสริมสวัสดิ์
21	จิรินทร์นิน ไสภณวิริยานนท์

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่ใช้บริการบุคคลอื่นฯ (Soft Commission)

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

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

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

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